

公司代码：603958

公司简称：哈森股份

哈森商贸（中国）股份有限公司

2018 年半年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	陈昭文	工作原因	陈堃

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人陈玉珍、主管会计工作负责人伍晓华及会计机构负责人（会计主管人员）杨楠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于其他披露事项中可能面对的风险部分内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	25
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	118

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、哈森股份	指	哈森商贸（中国）股份有限公司
珍兴国际、控股股东	指	珍兴国际股份有限公司
HARRISON (BVI)	指	HARRISON SHOES INT' L CO., LTD.（珍兴国际之母公司）
昆山珍实	指	昆山珍实投资咨询有限公司
昆山珍兴	指	昆山珍兴鞋业有限公司
深圳珍兴	指	深圳珍兴鞋业有限公司
深圳哈森	指	哈森鞋业（深圳）有限公司
抚州珍展	指	抚州珍展鞋业有限公司
西藏哈森鞋业	指	西藏哈森鞋业有限公司
西藏哈森商贸	指	西藏哈森商贸有限公司
香港哈森	指	哈森商贸（香港）有限公司
台湾哈森	指	台湾哈森兴业有限公司
上海钧钛	指	上海钧钛电子商务有限公司
上海哈森	指	哈森珍兴商贸（上海）有限公司
上海萱品	指	上海萱品生物科技有限公司
上海涂酷	指	上海涂酷化妆品有限公司
上海野兽王国	指	上海野兽王国实业有限公司
报告期	指	2018年1-6月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	哈森商贸（中国）股份有限公司	
公司的中文简称	哈森股份	
公司的外文名称	HARSON TRADING (CHINA) CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	HARSON	
公司的法定代表人	陈玉珍	

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱龙宝	倪风云
联系地址	江苏省昆山市花桥镇花安路1008号	江苏省昆山市花桥镇花安路1008号
电话	0512-57606227	0512-57606227
传真	0512-57606496	0512-57606496
电子信箱	hs603958@harson.com.cn	hs603958@harson.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号5幢6层
--------	--------------------------------

公司注册地址的邮政编码	215332
公司办公地址	江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号
公司办公地址的邮政编码	215332
公司网址	www.harsongroup.com
电子信箱	hs603958@harson.com.cn
报告期内变更情况查询索引	报告期内基本情况未发生变化

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券事务办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内未发生变更

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	哈森股份	603958	

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	724,952,428.77	775,197,330.45	-6.48
归属于上市公司股东的净利润	38,001,699.11	43,709,819.63	-13.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,829,086.27	22,495,263.40	-74.09
经营活动产生的现金流量净额	56,774,890.58	88,132,560.08	-35.58
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,115,156,577.15	1,132,271,305.25	-1.51
总资产	1,354,725,292.00	1,437,751,945.99	-5.77

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.17	0.20	-15.00

稀释每股收益（元 / 股）	0.17	0.20	-15.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.03	0.10	-70.00
加权平均净资产收益率（%）	3.30	3.67	减少0.37个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.51	1.89	减少1.38个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润本报告期比上年同期大幅减少，主要是由于：报告期公司外销订单减少、辞退福利增加所致。

公司经营活动产生的现金流量净额本报告期比上年同期大幅减少，主要是由于：本期销售收入较上年同期减少所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,502.24	处置其他设备产生的损失
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	31,829,534.36	政府财政补贴
委托他人投资或管理资产的损益	6,181,802.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-53,722.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	1,385.07	
所得税影响额	-5,789,888.30	
合计	32,172,612.84	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）主要业务

报告期内公司的主要业务：定位于中高端皮鞋的品牌运营、产品设计、生产和销售。通过建立自有的全渠道营销网络，以自有品牌为核心，以代理品牌为补充，满足社会各阶层消费者的鞋类需求。

（二）经营模式

1、销售模式

公司的终端市场分为内销、外销。其中内销部分以公司直营为主、经销加盟为辅，主要通过大型购物中心、百货商场设立专柜，并结合近年来消费者的消费习惯，坚持融合互联网的全渠道营销管理模式。通过在知名的网络购物平台设立线上店铺，进一步拓宽各品牌产品的销售渠道。外销部分主要指公司为 DANSKO 等国际品牌运营企业提供 OEM/ODM 服务。

2、品牌运营模式

公司根据市场消费者的多极需求，采用多品牌的运营模式，以自有品牌为核心，同时兼顾代理品牌。目前公司拥有哈森（HARSON）、卡迪娜（KADINA）、卡文（COVER）、爱旅儿（ALLER-A）、哈森男鞋（HARSON BUSSINESS）等自有品牌，并代理 ROBERTA（正在收购过程中，详细说明见第五节、十一（三）其他重大合同，下同）、AS、PIKOLINOS 等国外知名品牌的品牌。

3、生产模式

公司的产品订单主要是依据市场销售数据分析、及市场流行趋势预测进行安排，产品生产包括自主生产和外协生产。自主生产指公司自有品牌哈森、代理品牌 ROBERTA 等内销品牌的生产以及为国外知名品牌提供 OEM/ODM 加工。外协生产指公司遴选外协厂家为公司自有品牌及代理品牌 ROBERTA 产品提供 OEM/ODM 加工。无论自主和外协，公司都坚持生产计划少量多次，产中严控质量确保品质，力求打造优质产品。

（三）行业情况说明

根据国家统计局公布数据，2017 年社会消费品零售总额 366,262 亿元，比上年增长 10.2%，2018 年上半年社会消费品零售总额 30,842 亿元，同比增长 9.0%。在限额以上企业商品零售额中，服装、鞋帽、针纺织品类 2017 年度增长 7.8%，2018 年上半年同比增长 9.2%。2017 年网上商品零售额 54,806 亿元，增长 28.0%，占社会消费品零售总额的比重为 15.0%，增速比上年增加 2.4%，比重较上年增加 2.4%，其中：穿着类商品比上年增长 20.3%，增速比上年增加 2.2%。在国家的宏观政策之下，零售在 GDP 的贡献中扮演越来越重要的角色。

同时，随着近年来城乡居民可支配收入的提高，包括中高档皮鞋在内的服装鞋帽市场的需求持续增长，而伴随着消费者尤其是年轻客人购买习惯的改变，零售渠道结构亦在发生快速调整。网上商品零售额比重不断加大，传统渠道优势下降，主要鞋企不断关闭实体店铺，线下传统渠道业绩纷纷下滑。消费零售业进入了深化调整区，未来零售业态将更加丰富，线上业务、线下业务、新零售等业态将在经济中扮演不同角色，以满足消费者需求多样化、市场进一步细分的需要。

根据中国皮革协会《中国皮革、毛皮及制品行业 2017 年经济运行情况》，2017 年，我国制鞋业销售收入同比增长 4.41%，鞋类出口同比增长 1.66%。在企业生产成本不断提升，国际比较优势日趋弱化，产业及订单转移之时，我国皮革行业在欧美市场份额逐步缩小，产品出口单价连年下跌，出口企业利润空间受到极大挤压。以鞋业出口为例，2017 年鞋类平均出口单价为 4.74 美元，同比下降 1.86%，连续两年下跌，2016 年的降幅为 6.76%。

由于制造成本上升等影响，国内制鞋业的国际分工优势逐渐减弱，而东南亚、中美洲等地的制鞋成本优势突出，拥有廉价劳动力和大量制鞋业基础设施与加工厂，世界许多知名品牌将其产能转移到成本优势地区。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 3,089,901.76（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.23%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势：公司根据消费者的年龄、收入、职业和消费习惯等因素对女皮鞋消费市场进行细分，并借助相对完善的营销网络作为支撑，实施多品牌策略。公司拥有完整的品牌组合，品牌风格各具特点，基本可覆盖女皮鞋全部中、高端细分市场，可满足各类消费群体对中高端皮鞋的购买需求。目前公司拥有哈森（HARSON）、卡迪娜（KADINA）、卡文（COVER）、爱旅儿（ALLER-A）、哈森男鞋（HARSON BUSSINESS）等自有品牌，并代理 ROBERTA、AS、PIKOLINOS 等国外知名品牌的產品。其中“哈森”先后被中国皮革协会评为“中国真皮鞋王”、“中国真皮领先鞋王”。经过数十年的市场耕耘，公司旗下品牌均在市场上建立起较高的知名度和美誉度，深得市场和消费者的依赖和喜爱。

2、营销网络优势：在公司持续投入下，目前形成了辐射全国的营销网络体系。在内销市场上，公司以直营为主，经销为辅，同时开展线上、线下营销活动。截止本报告期末，除了在知名网络平台设立线上官方旗舰店外，公司拥有国内实体店铺数 1629 家，其中直营店铺 1330 家，经销店铺 299 家。

3、研发设计优势：公司通过多年的培养，各品牌分别形成一支专业的研发设计团队，并实行差异化的品牌定位和独立的设计研发。各研发设计团队在紧抓市场流行、时尚元素的同时，紧扣品牌定位，坚持原创设计，不断尝试使用最新的材料和面料，根据国内女皮鞋消费市场地区差异等因素进行产品开发，以保证公司研发设计的产品既能紧跟流行趋势、满足消费者需求，又能突出品牌特色。

4、管理和人员优势：公司积极引进和吸收国内外先进的企业管理经验，持续完善管理制度的体系，并结合长期形成的具有哈森特色的企业文化，建立了科学、规范、成熟的企业管理模式，

在一定程度上实现运营决策快、管理效率高、终端执行力强。公司的核心管理层在皮鞋行业具有多年的从业经验、并服务公司多年，对皮鞋行业有深刻的认识和理解，具有丰富的品牌营销经验和准确把握流行趋势的能力，为公司的长期稳定发展提供了有力保障。与此同时，公司不断吸收年轻员工加入，梯队互补，形成了一支活泼高效的团队。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 72,495.24 万元，比上年同期减少 6.48%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,800.17 万元，比上年同期减少 13.06%。其中：内销实现营业收入 66,998.05 万元，比上年同期减少 2.48%，外销实现营业收入 5,497.19 万元，比上年同期减少 37.65%。报告期内，公司内销门店净减少 68 家，其中直营店净减少 62 家，截止报告期末，公司拥有门店 1,629 家，其中直营店 1330 家。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	724,952,428.77	775,197,330.45	-6.48
营业成本	330,472,214.78	364,742,589.27	-9.40
销售费用	296,503,421.29	297,317,202.72	-0.27
管理费用	51,978,276.96	48,769,124.26	6.58
财务费用	-218,826.94	-481,189.31	不适用
经营活动产生的现金流量净额	56,774,890.58	88,132,560.08	-35.58
投资活动产生的现金流量净额	-44,147,334.15	-127,990,170.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-38,432,384.91	-56,484,599.26	不适用
研发支出	9,851,050.34	11,212,147.20	-12.14

营业收入变动原因说明:内销门店减少、及外销订单减少所致;

营业成本变动原因说明:销售收入减少所致;

销售费用变动原因说明:工资薪酬费用减少所致;

管理费用变动原因说明:外销辞退福利增加所致;

财务费用变动原因说明:贷款减少所致、及利息收入增加所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售收入减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:购买理财产品净增加额下降所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期实施限制性股票股权激励所致;

研发支出变动原因说明:主要是研发人员减少所致

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	79,474,986.63	5.87	107,175,377.61	7.45	-25.85	理财产品增加所致
预付款项	25,670,265.97	1.89	25,492,412.77	1.77	0.70	
其他应收款	24,019,954.65	1.77	31,231,444.20	2.17	-23.09	保证金减少所致
其他流动资产	359,729,045.33	26.55	315,005,512.48	21.91	14.20	购买的理财产品增加所致
长期待摊费用	2,709,183.78	0.20	2,820,253.04	0.20	-3.94	
应付账款	134,807,547.57	9.95	195,800,891.47	13.62	-31.15	采购减少所致
预收款项	2,821,046.03	0.21	2,903,504.42	0.20	-2.84	
其他应付款	46,708,342.72	3.45	34,980,117.96	2.43	33.53	限制性股票回购义务所致
应交税费	14,901,339.16	1.10	25,051,408.53	1.74	-40.52	报告期末应交增值税、企业所得税减少所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

期末货币资金中有受限的情况如下：购买 Roberta 系列商标共管账户存款 20,520,209.97 元

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司继续持有上海涂酷化妆品有限公司 30% 股权。

报告期内，公司参股投资设立上海野兽王国实业有限公司。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2018年5月，公司与野兽国商贸（上海）有限公司签署《合资经营合同》，在上海市共同投资设立上海野兽王国实业有限公司，公司认缴出资3,000万元，出资比例为40%。上海野兽王国实业有限公司已于2018年6月20日取得上海浦东新区市场监管局核发的营业执照。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
深圳珍兴	全资子公司	皮鞋生产、销售	4,026.61	4,740.57	832.08	5,497.19	-2,380.88
深圳哈森	控股子公司	皮鞋生产、销售	539 万美元	3,843.49	3,037.44	2,738.07	-506.12
西藏哈森鞋业	全资子公司	皮鞋、皮具销售	1,000	8,781.02	4,630.18	10,145.97	2,652.03
西藏哈森商贸	全资子公司	皮鞋、皮具销售	1,000	18,006.93	5,105.78	26,712.96	3,153.33

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、渠道变动风险。公司内销销售网点以百货商场专柜为主，目前面临购物中心、网络购物、跨境电商、海外代购等多渠道的竞争。公司除积极经营线上店铺外，将积极尝试、拓展购物中心等零售渠道。

2、存货控制风险。公司内销以直营为主，存货数量多、存货周转率低，进而对公司的经营造成一定的影响。外销由于订单持续减少、如果未来存货未能及时减少，将对外销业务造成较大的影响。风险控制及存货改善措施：建立严格的存货周转考核机制，针对因前期扩店形成的库存，加大促销力度，严格考核，限期消化；严格控制形成新的库存，利用 CRM 加强对顾客信息的采集和分析，改善供给侧，提高下单命中率；打破区域条块管理和线上线下的分割管理，实现一体化，保证物畅其流，控制首单量；加强店铺管理，提升销售量。针对外销业务，通过强化采购审批控制、对现有库存加强清点管理，提高库存商品周转效率。

3、应收账款发生坏账的风险。公司应收账款主要是应收百货商场和外销客户的销售货款，如果市场发生重大变化，百货商场或外销客户出现支付困难或现金流紧张，拖欠本公司应收款项，将对本公司现金流和资金周转产生不利影响。应对措施：对于内销客户，加强展店前的信用评估和合同管理；加大催收力度，分管业务、财务日常跟进，超期账款发催款函，及时择机起诉等，提高催款效率。对于外销客户，发货后公司积极与客户沟通，确保货款及时回笼。

4、出口业务的风险。报告期内公司外销收入下降明显，主要是外销客户将订单向东南亚、中美洲转移所致。若出口环境进一步恶化，将面临外销收入的持续下降。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年第 1 次临时股东大会	2018 年 2 月 28 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2018-011	2018 年 3 月 1 日
2017 年年度股东大会	2018 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2018-037	2018 年 5 月 19 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	珍兴国际、 昆山珍实、 HARRISON(B VI)	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司股份；直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
	股份限售	陈玉珍、陈 玉兴、陈芳 德	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其间接持有的公司股份，也不由公司回购其间接持有的公司股份。在上述期限届满后，在其任职期间内每年转让的股份数量不超过其间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其间接持有的公司股份；间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，且不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行承诺。如果中国证监会、证券交易所等监管部门对上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
	股份限售	吴珍芳、陈 玉荣、陈玉 芳	自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其间接持有的发行人股份，也不由公司回购其间接持有的公司股份。间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	2016 年 6 月 29 日至 2019 年 6 月 28 日	是	是		
	股份	珍兴国际、	所持哈森股份股票如在锁定期	锁定期	是	是		

限售	HARRISON(B VI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈芳德、杨正	满后两年内减持，将按照不低于发行价的二级市场价格从二级市场竞价交易或通过上交所大宗交易系统减持，持股5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告；锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过上交所大宗交易系统减持，持股5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东任意连续三个月通过二级市场竞价交易减持数量不超过发行人总股本的1%。	满后两年内				
其他	哈森股份	如公司股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露的最近一期末每股净资产，本公司将及时召开董事会及股东大会，按不高于公开披露的最近一期末每股净资产的价格，在公司股权结构符合上市条件的情况下，回购不低于非限售股总额1%的公司股票，且每年累计回购次数不超过两次，并按照相关规定提前公告。	2016年6月29日至2019年6月28日	是	是		
其他	珍兴国际	如发行人股票上市后三年内连续二十个交易日收盘价均低于公开披露最近一期末每股净资产，若法律许可，将按照不高于发行人公开披露最近一期末每股净资产的价格，增持不低于非限售股总额1%的发行人股票，在发行人股权结构符合上市条件的情况下每年累计增持次数不超过两次，并按照相关规定提前公告。	2016年6月29日至2019年6月28日	是	是		
解决同业竞争	珍兴国际、HARRISON(B VI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴、陈芳德	1、本承诺人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形；2、在持有公司股权的相关期间内，本承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本承诺	长期有效	是	是		

			人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本承诺人或本承诺人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本承诺人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本承诺人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本承诺人履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本承诺人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。					
	解决关联交易	珍兴国际、HARRISON (B VI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴、陈芳德、杨正	承诺减少并规范与发行人之间的关联交易，关联交易价格公允，并按照正常的商业行为准则进行。	长期有效	是	是		
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺	其他	珍兴国际	1、如果根据有权部门的要求或决定，公司及控股子公司需要为员工补缴承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，珍兴国际对因此发生的支出或所受损失足额补偿。2、公司及控股子公司自设立以来享受企业所得税税收优惠政策，如果根据有权部门的要求或决定需要补缴相关优惠税收，由公司控股股东珍兴国际足额补缴。3、若发行人及控股子公司因租赁房产产权瑕疵导致被迫搬迁或者由于租赁合同到期后无法续租导致公司生产经营受到影响，由控		是	是		

			股股东珍兴国际无条件承担公司的搬迁费用和因生产经营停顿造成的损失，具体包括原有租赁厂房装修设施拆除并将厂房恢复原状的费用、搬迁运杂和装卸费、新租赁厂房和办公室宿舍通水电及装修费用、因被迫搬迁导致的员工离职补偿费（不含正常情况下的离职补偿费），以及因停产导致的利润净损失。珍兴国际承担损失起止点为：自开始搬迁日起，到搬迁完成后产能恢复至搬迁前止。珍兴国际承担的费用或损失以实际发生金额为准。				
	其他	珍兴国际、昆山珍实、香港欣荣投资有限公司、GRANADILLA LIMITED、昆山华夏投资咨询有限公司、昆山嘉德投资咨询有限公司和昆山坦伯顿投资咨询有限公司	如果 ROBERTA 系列商标未能完成转让或者未能取得授权，由以下老股东即珍兴国际、香港欣荣、GRANADILLA、昆山珍实投资、昆山华夏投资、昆山嘉德投资和昆山坦伯顿投资承担交易损失及 ROBERTA 系列存货减值损失。		是	是	

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2018 年 5 月 18 日，公司 2017 年年度股东大会审议并通过了《关于聘请 2018 年度财务报告、内控报告审计机构的议案》，同意续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度财务报告、内控报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司董事会、监事会审议通过了《关于〈哈森商贸（中国）股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》相关议案，并提议股东大会审议	2018 年 1 月 30 日刊登在 www.sse.com.cn 上的相关公告
公司披露关于 2018 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告、及公司召开股东大会审议通过《关于〈哈森商贸（中国）股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》	2018 年 3 月 1 日刊登在 www.sse.com.cn 上的相关公告
公司董事会、监事会审议通过了《关于调整哈森商贸（中国）股份有限公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》	2018 年 3 月 1 日刊登在 www.sse.com.cn 上的相关公告
公司 2018 年限制性股票激励计划首次授予结果暨授予登记完成	2018 年 4 月 18 日刊登在 www.sse.com.cn 上的公告，公告编号：2018-011。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

本公司购买“ROBERTA DI CAMERINO”、“”和“诺贝达”系列商标(以下简称“ROBERTA 系列商标”)的进展:

截至本公告日,《商标转让协议》涉及的 ROBERTA 系列商标中的 11 个中国大陆商标已获得商标局核发的《商标转让证明》,澳门的 2 件商标已取得澳门特别行政区政府经济局核发的转让证明文件,香港的 2 件商标已取得香港特别行政区政府知识产权署商标注册处的转让证明文件; 3 件国际商标通过世界知识产权组织的马德里国际注册商标查询系统 <http://www.wipo.int/romarin/search.xhtml> 以转让商标的申请号为检索条件进行查询,网站显示公司已成为商标的共有人之一,国家商标局已核发 3 件国际商标的《商标注册证明》。综上,截至本公告日,本公司购买 ROBERTA 系列商标的商标登记已完成。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主要从事中高档皮鞋的生产、研发、销售,公司及其控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。在日常生产经营过程,公司严格遵守国家和地方环境保护方面法律法规的规定,注重节能和环保,并根据当地环保部门要求,积极进行环境保护工作。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	151,361,004	69.64	2,546,650				2,546,650	153,907,654	69.99
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,001,069	1.38	2,536,650				2,536,650	5,537,719	2.52
其中：境内非国有法人持股	3,001,069	1.38						3,001,069	1.36
境内自然人持股			2,536,650				2,536,650	2,536,650	1.15
4、外资持股	148,359,935	68.26	10,000				10,000	148,369,935	67.47
其中：境外法人持股	148,359,935	68.26						148,359,935	67.46
境外自然人持股			10,000				10,000	10,000	0.005
二、无限售条件流通股份	65,998,996	30.36						65,998,996	30.01
1、人民币普通股	65,998,996	30.36						65,998,996	30.01
2、境内上市的外									

资股								
3、境外上市的外资股								
4、其他								
三、股份总数	217,360,000	100.00	2,546,650			2,546,650	219,906,650	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年4月16日，公司完成了2018年限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记工作。公司2018年限制性股票激励计划首次授予限制性股票2,546,650股，全部为有限售条件股份，授予登记完成后，公司总股本由217,360,000股变更为219,906,650股。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，公司因实施限制性股票激励计划所导致的股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标影响较小。

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
珍兴国际股份有限公司	148,359,935			148,359,935	首次公开发行限售股	2019年6月29日
昆山珍实投资咨询有限公司	3,001,069			3,001,069	首次公开发行限售股	2019年6月29日
2018年度限制性股票首次授予股份			2,546,650	2,546,650	股权激励限制性股票	
合计	151,361,004		2,546,650	153,907,654	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	21,178
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻 结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
珍兴国际股份 有限公司		148,359,935	67.46	148,359,935	无		境外法人
香港欣荣投资 有限公司		5,751,705	2.62		无		境外法人
昆山珍实投资 咨询有限公司		3,001,069	1.36	3,001,069	无		境内非国有 法人
AMAZING NINGBO LIMITED		2,999,996	1.36		无		境外法人
Granadilla Limited	-204,900	1,279,100	0.58		无		境外法人
张勇	976,100	976,100	0.44		无		境内自然人
陈克宁	-312,100	700,000	0.32		无		境内自然人
曾宝珠	583,000	583,000	0.27		无		境内自然人
昆山华夏投资 咨询有限公司		489,000	0.22		无		境内非国有 法人
钱银美	-25,200	466,431	0.21		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
香港欣荣投资有限公司	5,751,705		人民币普通股	5,751,705			
AMAZING NINGBO LIMITED	2,999,996		人民币普通股	2,999,996			
Granadilla Limited	1,279,100		人民币普通股	1,279,100			
张勇	976,100		人民币普通股	976,100			
陈克宁	700,000		人民币普通股	700,000			
曾宝珠	583,000		人民币普通股	583,000			
昆山华夏投资咨询有限公司	489,000		人民币普通股	489,000			
钱银美	466,431		人民币普通股	466,431			
林一康	377,600		人民币普通股	377,600			
张振顺	358,600		人民币普通股	358,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东间关系：公司董事长陈玉珍持有 HARRISON (BVI) 52.74% 的股权，HARRISON (BVI) 持有珍兴国际 100% 股权，珍兴国际持有公司 67.46% 股份；陈玉珍同时持有昆山珍实投资 100% 的股权，昆山珍实投资持有公司 1.36% 股份，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股 东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易 情况	限售条件
----	---------------	------------------	--------------------	------

			可上市交易 时间	新增可上市交 易股份数量	
1	珍兴国际股份 有限公司	148,359,935	2019年6月 29日	148,359,935	自公司股票上市之日 起锁定36个月
2	昆山珍实投资 咨询有限公司	3,001,069	2019年6月 29日	3,001,069	自公司股票上市之日 起锁定36个月
3	黄静	168,100.00		168,100.00	详见说明
4	张宗安	144,000.00		144,000.00	详见说明
5	伍晓华	100,000.00		100,000.00	详见说明
6	李德峰	100,000.00		100,000.00	详见说明
7	陈昌位	95,000.00		95,000.00	详见说明
8	高丽丽	80,000.00		80,000.00	详见说明
9	熊海鹰	80,000.00		80,000.00	详见说明
10	张大明	80,000.00		80,000.00	详见说明
上述股东关联关系或 一致行动的说明		上述股东间关系：公司董事长陈玉珍持有 HARRISON (BVI) 52.74% 的股权，HARRISON (BVI) 持有珍兴国际 100% 股权，珍兴国际持有公司 67.46% 股份；陈玉珍同时持有昆山珍实投资 100% 的股权，昆山珍实投资持有公司 1.36% 股份，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。			

说明：序号 3-10 有限售条件股东所持股份，为公司 2018 年股权激励计划首次授予的限制性股票，首次授予的限制性股票的限售期分别为 12 个月、24 个月和 36 个月。

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
伍晓华	高管	0	100,000	100,000	股权激励
钱龙宝	高管	0	40,000	40,000	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量
伍晓华	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
钱龙宝	高管	0	40,000	0	40,000	40,000
合计	/	0	140,000	0	140,000	140000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈玉兴	董事	离任
陈志贤	董事	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司第三届董事会董事陈玉兴先生因个人原因，于2018年3月26日向公司董事会提出辞出董事职位，公司于2018年3月28日披露了该事宜。公司于2018年4月27日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于补选公司董事的议案》，补选陈志贤先生为公司第三届董事会董事，2018年5月18日召开的2017年年度股东大会通过该议案。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2018年6月30日

编制单位：哈森商贸（中国）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	79,474,986.63	107,175,377.61
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	123,954,013.04	133,500,720.15
预付款项	七、6	25,670,265.97	25,492,412.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、9	24,019,954.65	31,231,444.20
买入返售金融资产			
存货	七、10	521,411,122.33	595,902,912.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	359,729,045.33	315,005,512.48
流动资产合计		1,134,259,387.95	1,208,308,379.76
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17		2,642,990.47
投资性房地产			
固定资产	七、19	119,785,274.15	126,292,319.10
在建工程			
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、25	7,717,173.26	6,987,690.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	2,709,183.78	2,820,253.04
递延所得税资产	七、29	60,073,186.34	64,892,384.05
其他非流动资产	七、30	30,181,086.52	25,807,928.90
非流动资产合计		220,465,904.05	229,443,566.23
资产总计		1,354,725,292.00	1,437,751,945.99
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、35	134,807,547.57	195,800,891.47
预收款项	七、36	2,821,046.03	2,903,504.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	29,388,712.51	31,194,233.69
应交税费	七、38	14,901,339.16	25,051,408.53
应付利息			
应付股利		662,129.00	
其他应付款	七、41	46,708,342.72	34,980,117.96
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		229,289,116.99	289,930,156.07
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51		4,000,000.00
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			4,000,000.00
负债合计		229,289,116.99	293,930,156.07
所有者权益			
股本	七、53	219,906,650.00	217,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	478,979,143.77	462,054,718.96
减：库存股		17,419,632.09	
其他综合收益	七、57	-149,754.80	-157,067.87
专项储备			
盈余公积	七、59	62,472,021.34	62,472,021.34
一般风险准备			
未分配利润	七、60	371,368,148.93	390,541,632.82
归属于母公司所有者权益合计		1,115,156,577.15	1,132,271,305.25
少数股东权益		10,279,597.86	11,550,484.67
所有者权益合计		1,125,436,175.01	1,143,821,789.92
负债和所有者权益总计		1,354,725,292.00	1,437,751,945.99

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：哈森商贸（中国）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		48,761,793.81	61,898,935.10
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	115,160,423.69	143,984,493.44
预付款项		14,493,771.47	13,756,182.42
应收利息			
应收股利		34,000,000.00	
其他应收款	十七、2	52,660,897.13	39,716,025.15
存货		520,034,875.87	593,620,238.20
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		260,017,236.68	241,000,000.00
流动资产合计		1,045,128,998.65	1,093,975,874.31
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资	十七、3	229,926,819.16	233,582,470.27
投资性房地产			
固定资产		51,171,695.09	54,145,375.37
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,331,894.29	1,526,678.56
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,092,147.98	1,413,759.98
递延所得税资产		46,344,174.19	47,266,434.99
其他非流动资产		30,181,086.52	25,775,428.90
非流动资产合计		361,047,817.23	363,710,148.07
资产总计		1,406,176,815.88	1,457,686,022.38
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		184,109,943.43	275,161,182.79
预收款项		280,767.23	74,285.61
应付职工薪酬		15,239,320.29	15,636,092.06
应交税费		7,237,814.62	15,043,385.30
应付利息			
应付股利		662,129.00	
其他应付款		28,878,551.85	17,330,168.60
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		236,408,526.42	323,245,114.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			4,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			4,000,000.00
负债合计		236,408,526.42	327,245,114.36
所有者权益：			

股本		219,906,650.00	217,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		475,898,719.56	458,974,294.75
减：库存股		17,419,632.09	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		62,472,021.34	62,472,021.34
未分配利润		428,910,530.65	391,634,591.93
所有者权益合计		1,169,768,289.46	1,130,440,908.02
负债和所有者权益总计		1,406,176,815.88	1,457,686,022.38

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

合并利润表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	724,952,428.77	775,197,330.45
其中：营业收入		724,952,428.77	775,197,330.45
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	712,122,736.90	747,928,580.81
其中：营业成本		330,472,214.78	364,742,589.27
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	8,281,347.96	8,738,663.69
销售费用	七、63	296,503,421.29	297,317,202.72
管理费用	七、64	51,978,276.96	48,769,124.26
财务费用	七、65	-218,826.94	-481,189.31
资产减值损失	七、66	25,106,302.85	28,842,190.18
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	3,538,811.73	14,745,832.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,642,990.47	-4,506,266.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,502.24	

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		31,829,534.36	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,201,540.20	42,014,581.65
加：营业外收入	七、69	6,896.02	3,364,936.12
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	七、70	60,618.75	53,900.13
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		48,147,817.47	45,325,617.64
减：所得税费用	七、73	11,417,005.17	3,036,093.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,730,812.30	42,289,523.94
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,730,812.30	42,289,523.94
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润		38,001,699.11	43,709,819.63
2.少数股东损益		-1,270,886.81	-1,420,295.69
六、其他综合收益的税后净额		7,313.07	-12,992.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		7,313.07	-12,992.07
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		7,313.07	-12,992.07
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		7,313.07	-12,992.07
6.其他			0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			0.00
七、综合收益总额		36,738,125.37	42,276,531.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		38,009,012.18	43,696,827.56
归属于少数股东的综合收益总额		-1,270,886.81	-1,420,295.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.17	0.20
（二）稀释每股收益(元/股)		0.17	0.20

定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

母公司利润表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	501,169,112.94	564,254,733.94
减:营业成本	十七、4	297,693,191.55	336,026,625.95
税金及附加		3,916,289.24	5,069,452.48
销售费用		173,610,641.51	188,949,940.71
管理费用		18,016,425.60	22,169,137.22
财务费用		-279,342.76	-399,182.88
资产减值损失		19,923,222.92	24,973,903.34
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	97,250,050.42	121,526,555.87
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		-4,409,263.83	-4,506,266.35
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-5,331.36	
其他收益		9,855,700.00	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		95,389,103.94	108,991,412.99
加:营业外收入		891.66	87,779.35
其中:非流动资产处置利得			
减:营业外支出		16,613.08	10,626.48
其中:非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		95,373,382.52	109,068,565.86
减:所得税费用		922,260.80	-3,219,630.16
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		94,451,121.72	112,288,196.02
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		94,451,121.72	112,288,196.02
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		94,451,121.72	112,288,196.02
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

合并现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		803,658,632.43	874,464,025.81
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		2,093,190.37	2,016,523.58
收到其他与经营活动有关的现金	七、75	44,234,205.05	9,077,962.48
经营活动现金流入小计		849,986,027.85	885,558,511.87
购买商品、接受劳务支付的现金		341,584,398.73	353,560,945.79
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		235,383,279.53	252,820,074.64
支付的各项税费		93,422,019.21	79,858,649.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	122,821,439.80	111,186,282.35
经营活动现金流出小计		793,211,137.27	797,425,951.79
经营活动产生的现金流量净额		56,774,890.58	88,132,560.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,181,802.20	4,044,582.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		279,635.11	564,523.89

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-15,293,671.52
收到其他与投资活动有关的现金	七、75		19,997,696.70
投资活动现金流入小计		6,461,437.31	9,313,131.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,648,771.46	7,043,302.28
投资支付的现金		43,960,000.00	130,260,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,608,771.46	137,303,302.28
投资活动产生的现金流量净额		-44,147,334.15	-127,990,170.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,081,215.09	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,466,272.46
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,081,215.09	2,466,272.46
偿还债务支付的现金			2,246,225.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,513,600.00	56,539,324.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			165,321.59
筹资活动现金流出小计		56,513,600.00	58,950,871.72
筹资活动产生的现金流量净额		-38,432,384.91	-56,484,599.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		64,697.50	-3,001,624.54
五、现金及现金等价物净增加额		-25,740,130.98	-99,343,834.52
加：期初现金及现金等价物余额		84,694,907.64	191,817,936.56
六、期末现金及现金等价物余额		58,954,776.66	92,474,102.04

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

母公司现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		583,386,218.68	610,743,057.24
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		13,810,651.02	17,632,566.42
经营活动现金流入小计		597,196,869.70	628,375,623.66
购买商品、接受劳务支付的现金		294,953,536.98	326,969,797.77

支付给职工以及为职工支付的现金		122,338,027.95	138,308,670.90
支付的各项税费		50,034,028.38	45,652,492.83
支付其他与经营活动有关的现金		85,124,281.67	68,574,817.09
经营活动现金流出小计		552,449,874.98	579,505,778.59
经营活动产生的现金流量净额		44,746,994.72	48,869,845.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,659,314.25	44,032,822.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		270,335.11	400,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			9,000,000
投资活动现金流入小计		4,929,649.36	53,433,122.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,301,400.46	6,084,073.70
投资支付的现金		18,080,000.00	108,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		24,381,400.46	114,434,073.70
投资活动产生的现金流量净额		-19,451,751.10	-61,000,951.48
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		18,081,215.09	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,081,215.09	0.00
偿还债务支付的现金			500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		56,513,600.00	56,524,891.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		56,513,600.00	57,024,891.87
筹资活动产生的现金流量净额		-38,432,384.91	-57,024,891.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-13,137,141.29	-69,155,998.28
加：期初现金及现金等价物余额		41,378,725.13	121,322,748.46
六、期末现金及现金等价物余额		28,241,583.84	52,166,750.18

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润	
	优 先 股	永 续 债	其 他											
一、上年期末余额	217,360,000.00				462,054,718.96			-157,067.87		62,472,021.34		390,541,632.82	11,550,484.67	1,143,821,789.92
加:会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	217,360,000.00				462,054,718.96			-157,067.87		62,472,021.34		390,541,632.82	11,550,484.67	1,143,821,789.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	2,546,650.00				16,924,424.81	17,419,632.09		7,313.07				-19,173,483.89	-1,270,886.81	-18,385,614.91
(一)综合收益总额								7,313.07				38,001,699.11	-1,270,886.81	36,738,125.37
(二)所有者投入和减少资本	2,546,650.00				16,924,424.81	17,419,632.09								2,051,442.72
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额	2,546,650.00				16,924,424.81	17,419,632.09								2,051,442.72

额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-57,175,183.00		-57,175,183.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-57,175,183.00		-57,175,183.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	219,906,650.00			478,979,143.77	17,419,632.09	-149,754.80		62,472,021.34		371,368,148.93	10,279,597.86	1,125,436,175.01

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其他综合收益	专项	盈余公积	一	般	未分配利润			

		优 先 股	永 续 债	其 他	库 存 股		储 备		风 险 准 备				
一、上年期末余额	217,360,000.00				462,054,718.96		-146,578.51		56,215,191.83		435,140,664.97	14,628,099.75	1,185,252,097.00
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	217,360,000.00				462,054,718.96		-146,578.51		56,215,191.83		435,140,664.97	14,628,099.75	1,185,252,097.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-12,992.07				-12,803,780.37	-1,420,295.69	-14,237,068.13
（一）综合收益总额							-12,992.07				43,709,819.63	-1,420,295.69	42,276,531.87
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-56,513,600.00		-56,513,600.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或											-56,513,600.00		-56,513,600.00

股东) 的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	217,360,000.00				462,054,718.96		-159,570.58		56,215,191.83		422,336,884.60	13,207,804.06	1,171,015,028.87

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	217,360,000.00				458,974,294.75				62,472,021.34	391,634,591.93	1,130,440,908.02
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他										
二、本年期初余额	217,360,000.00			458,974,294.75				62,472,021.34	391,634,591.93	1,130,440,908.02
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	2,546,650.00			16,924,424.81	17,419,632.09				37,275,938.72	39,327,381.44
(一) 综合收益总额									94,451,121.72	94,451,121.72
(二) 所有者投入和减少 资本	2,546,650.00			16,924,424.81	17,419,632.09					2,051,442.72
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者 投入资本										
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	2,546,650.00			16,924,424.81	17,419,632.09					2,051,442.72
4. 其他										
(三) 利润分配									-57,175,183.00	-57,175,183.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东) 的分配									-57,175,183.00	-57,175,183.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结 转										
1. 资本公积转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	219,906,650.00			475,898,719.56	17,419,632.09			62,472,021.34	428,910,530.65	1,169,768,289.46

项目	上期
----	----

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	217,360,000.00				458,974,294.75				56,215,191.83	391,836,726.36	1,124,386,212.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	217,360,000.00				458,974,294.75				56,215,191.83	391,836,726.36	1,124,386,212.94
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										55,774,596.02	55,774,596.02
(一)综合收益总额										112,288,196.02	112,288,196.02
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配										-56,513,600.00	-56,513,600.00
1. 提取盈余公积										0.00	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-56,513,600.00	-56,513,600.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	217,360,000.00			458,974,294.75				56,215,191.83	447,611,322.38	1,180,160,808.96

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

哈森商贸(中国)股份有限公司（前身为哈森商贸(中国)有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）于 2011 年 10 月 20 日经江苏省商务厅苏商资[2011]1343 号文批准，由珍兴国际股份有限公司、香港欣荣投资有限公司、香港 Granadilla Limited、昆山珍实投资咨询有限公司、昆山华夏投资咨询有限公司、昆山嘉德投资咨询有限公司、昆山坦伯顿投资咨询有限公司和 AMAZING NINGBO LIMITED (BVI) 共同发起设立。于 2016 年 6 月 29 日在上海证券交易所上市。

本公司统一社会信用代码为 913205007914713500。截止 2018 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 21990.66 万股，注册资本为 21990.665 万元。注册地址及总部地址为江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路 1008 号，母公司为珍兴国际股份有限公司，最终控制人为英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INTL CO.,LTD，最终控制人为陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族。

(2) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属皮革制品制造业，经营范围为鞋、包、服装服饰及皮革产品的研发、设计、批发、零售、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务；服饰配件、床上用品、婴儿用品、饰品、玩具、化妆品、卫生用品、玻璃制品、陶瓷制品、电子设备、电子产品、数码配件、家用电器、五金交电、照明设备、纸制品、日用百货、钟表、眼镜（隐形眼镜除外）、文具、工艺品、体育用品的批发、零售、佣金代理（拍卖除外）；上述货物及技术的进出口业务；食品销售（按《食品经营许可证》核定经营范围）；道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的主要产品包括：鞋、包等，本年度主要产品未发生变化。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 11 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
哈森鞋业（深圳）有限公司	控股子公司	2	75%	75%
深圳珍兴鞋业有限公司	全资子公司	2	100%	100%
抚州珍展鞋业有限公司	全资子公司	2	100%	100%
昆山珍兴鞋业有限公司	全资子公司	2	100%	100%
哈森珍兴商贸（上海）有限公司	全资子公司	2	100%	100%
哈森商贸（香港）有限公司	全资子公司	2	100%	100%
台湾哈森兴业有限公司	全资子公司	2	100%	100%
上海钧钛电子商务有限公司	全资子公司	2	100%	100%
西藏哈森鞋业有限公司	全资子公司	2	100%	100%

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
西藏哈森商贸有限公司	全资子公司	2	100%	100%
上海萱品生物科技有限公司	控股子公司	2	51%	51%

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种

情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

(3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

(2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

1) 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款

与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

①取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

③属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

①该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的

混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款、等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

① 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

② 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

③ 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损

失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 所转移金融资产的账面价值；
- 2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，

将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- 5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- 7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- 1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末前 20 日收盘均价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	单笔金额 100 万元以上的应收账款，单笔金额 50 万元以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将

	其归入相应组合计提坏账准备。
--	----------------

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
关联方组合	除资不抵债、严重亏损以外的关联方客户合并范围内的关联方组合
余额百分比组合	保证金、押金采用余额百分比法计提坏账准备。
账龄分析法组合	包括除上述组合之外的应收款项, 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计, 参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
3 月以内	1	1
3-12 月	3	3
1-2 年	30	30
2-3 年	60	60
3 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
保证金	不适用	1
押金	不适用	1

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

12. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

(2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法；
- 3) 其他周转材料采用一次转销法。

13. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- 1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

2) 企业已经就处置该组成部分作出决议, 如按规定需得到股东批准的, 已经取得股东大会或相应权力机构的批准;

3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;

4) 该项转让将在一年内完成。

(2) 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产, 调整该项固定资产的预计净残值, 使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额, 但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值, 原账面价值高于调整后预计净残值的差额, 应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销, 按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产, 比照上述原则处理, 但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资, 具体会计政策详见本附注五 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资, 按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本; 发行或取得自身权益工具时发生的交易费用, 可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 并按照初始投资成本计价, 追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外, 本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

(3) 长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计

入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(4) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的, 不属于一揽子交易的, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 对于处置的股权, 其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理, 其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中, 对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易, 处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 调整资本公积(股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益; 在丧失对子公司控制权时, 对于剩余股权, 按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益, 同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等, 在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理, 区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

1) 在个别财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 在合并财务报表中, 在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额, 确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排, 并且对该安排回报具有重大影响的活动决策, 需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在, 则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排, 该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的, 根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时, 将该单独主体作为合营企业, 采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时, 该单独主体作为共同经营, 本公司确认与共同经营利益份额相关的项目, 并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形, 并综合考虑所有事实和情况后, 判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表; 2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程; 3) 与被投资单位之间发生重要交易; 4)

向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

不适用

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	0%	10%
生产工具、器具	年限平均法	5	0%	20%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	5	0%	20%
电子设备	年限平均法	3	0%	33.3%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- 1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、计算机软件、软件商标使用等。

1) 无形资产的计价方法

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5-10 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法
商标使用权	5-10 年	直线法

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的使用寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23. 长期待摊费用

适用 不适用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

有明确受益期限的，按受益期限摊销；无明确受益期的，按 5-10 年摊销。

24. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

25. 预计负债

适用 不适用

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

（1） 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2） 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3） 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司销售分三大类：直营（分商场专柜、专卖店、电子商务）、经销、出口销售。

商场专柜系在百货商场、大型超市、购物广场、综合市场、大型卖场、鞋城等各类大型零售商场中设立的专柜，由商场统一收款。公司于商品销售给最终消费者并收到商场的销售结算清单时确认销售收入；

专卖店系公司自行购买或租赁场地，自行组织销售和收款的营销网点，于商品交付给最终消费者并收到货款时确认收入。

电子商务直销系本公司依托天猫商城等网络平台直接面向消费者的销售，于商品交付给消费者并通过支付宝等第三方平台收取货款时确认收入。电子商务代销系本公司委托唯品会等开展的品牌特卖活动，于收到代销清单时确认收入。

经销系公司与经销商签订经销合同，并按本公司制定的统一品牌标准开设的店铺和专柜，本

公司与经销商为买断式销售，于商品发出交付给各分销商后并获得收款的权利时确认收入。

出口销售系对境外销售一般以 FOB 方式结算，于仓库发出商品，开具出库单，将货物交付承运人，报关出口获得海关签发的报关单时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 不适用

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得

税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- 1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- 2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- 3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- 1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

33. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

适用 不适用

(2)、重要会计估计变更

适用 不适用

34. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税服务收入、销售无形资产或者不动产	17%、16% 或 5%
企业所得税	应纳税所得额	9%、16.5%、17%、25%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	12% 或 1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

本公司增值税出口退税实行“免、抵、退”办法核算。按照台湾《加值型及非加值型营业税法》的相关规定，本公司全资子公司台湾哈森在台湾境内销售货物、提供劳务收入全部按照 5% 的税率计算销项税，抵减当期采购商品所形成的进项税额(按 5%计算)后之余额，为当期应纳或留抵营业税额。外销货物、与外销有关之劳务，或在台湾境内提供而在境外使用的劳务为非应税项目。

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
哈森商贸（中国）股份有限公司	25
哈森鞋业（深圳）有限公司	25
深圳珍兴鞋业有限公司	25
抚州珍展鞋业有限公司	25
昆山珍兴鞋业有限公司	25
哈森珍兴商贸（上海）有限公司	25
哈森商贸（香港）有限公司	16.5

台湾哈森兴业有限公司	17
上海钧钛电子商务有限公司	25
西藏哈森鞋业有限公司	9
西藏哈森商贸有限公司	9
上海萱品生物科技有限公司	25

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	273,745.10	304,211.25
银行存款	58,681,031.56	84,390,696.39
其他货币资金	20,520,209.97	22,480,469.97
合计	79,474,986.63	107,175,377.61
其中：存放在境外的款项总额	1,481,555.47	3,955,326.25

其他说明

期末货币资金中受限制的情况如下：购买 Roberta 系列商标共管账户存款 20,520,209.97 元。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	126,234,018.32		2,280,005.28	1.81	123,954,013.04	135,541,282.52	100	2,040,562.37	1.51	133,500,720.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	126,234,018.32	/	2,280,005.28	/	123,954,013.04	135,541,282.52		2,040,562.37		133,500,720.15

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1-3月	109,632,860.95	1,096,328.62	1.00
3-12月	14,998,527.33	449,955.83	3.00
1年以内小计	124,631,388.28	1,546,284.45	1.24
1至2年	970,013.72	291,004.11	30.00
2至3年	474,748.99	284,849.39	60.00
3年以上	157,867.33	157,867.33	100.00
合计	126,234,018.32	2,280,005.28	1.81

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 239,442.91 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占余额比例%	已计提坏账准备
第一名	8,030,368.14	6.36	80,303.69
第二名	7,363,453.20	5.83	155,279.55
第三名	5,051,463.88	4.00	50,514.64
第四名	3,451,770.08	2.73	34,517.70
第五名	2,148,457.93	1.70	54,380.65
合计	26,045,513.23	20.63	374,996.23

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

6、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	25,604,440.64	99.74	25,432,306.18	99.76
1至2年	61,237.33	0.24	17,860.36	0.07
2至3年	4,588.00	0.02	42,246.23	0.17
3年以上			-	0
合计	25,670,265.97	100	25,492,412.77	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

	期末余额	占预付账款总额的比例%
第一名	1,249,813.08	4.87
第二名	1,053,469.10	4.1
第三名	924,831.56	3.6
第四名	658,874.60	2.57
第五名	227,408.00	0.89
合计	4,114,396.34	16.03

其他说明

□适用 √不适用

7、 应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

8、 应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额				账面价值	期初余额				
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款						0				

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,442,187.98	100	422,233.33	1.73	24,019,954.65	31,738,800.20	100	507,356.00	1.6	31,231,444.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						0				0.00
合计	24,442,187.98	/	422,233.33	/	24,019,954.65	31,738,800.20	/	507,356.00	/	31,231,444.20

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月以内	6,352,616.50	63,526.16	1.00
3-12 个月	1,276,211.92	38,286.35	3.00
1 年以内小计	7,628,828.42	101,812.51	1.33
1 至 2 年	419,052.43	125,715.72	30.00
2 至 3 年	24,117.00	14,470.20	60.00
3 年以上	16,700.00	16,700.00	100.00
合计	8,088,697.85	258,698.43	3.20

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金	16,353,490.13	163,534.90	1.00
合计	16,353,490.13	163,534.90	1.00

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 85,122.67 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	16,333,490.13	20,374,010.98
个人借款、备用金	2,198,675.98	1,397,216.51
应收退税款	1,615,103.23	6,761,247.63
单位代付社保、公积金	1,997,484.48	2,050,220.01
其他	2,297,434.16	1,156,105.07
合计	24,442,187.98	31,738,800.20

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金、押金	1,500,000.00	3年以上	6.14	15,000.00
第二名	保证金、押金	624,687.00	3年以上	2.56	6,246.87
第三名	保证金、押金	240,000.00	1-2年	0.98	2,400.00
第四名	保证金、押金	182,592.00	1年以内	0.75	1,825.92
第五名	保证金、押金	177,680.00	3年以上	0.73	1,776.80
合计	/	2,724,959.00	/	11.16	27,249.59

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	47,183,555.81	25,170,949.69	22,012,606.12	54,109,693.40	24,530,623.81	29,579,069.59
在产品	9,441,927.76		9,441,927.76	2,074,992.06		2,074,992.06
库存商品	572,177,899.42	86,509,196.36	485,668,703.06	652,766,116.26	98,194,053.06	554,572,063.20
发出商品	4,654,522.55	366,637.16	4,287,885.39	10,222,333.49	545,545.79	9,676,787.70
合计	633,457,905.54	112,046,783.21	521,411,122.33	719,173,135.21	123,270,222.66	595,902,912.55

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,530,623.81	744,155.15		103,829.27		25,170,949.69
在产品						
库存商品	98,194,053.06	23,747,580.18		35,432,436.88		86,509,196.36
发出商品	545,545.79	366,637.16		545,545.79		366,637.16
合计	123,270,222.66	24,858,372.49		36,081,811.94		112,046,783.21

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	925,890.62	701,692.87
所得税预缴税额	973,154.71	433,819.61
理财产品	357,830,000.00	313,870,000.00
合计	359,729,045.33	315,005,512.48

其他说明

无

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、持有至到期投资

(1). 持有至到期投资情况：

适用 不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

适用 不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海涂酷	2,642,990.47			-2,642,990.47					0.00	
小计	2,642,990.47			-2,642,990.47					0.00	
合计	2,642,990.47			-2,642,990.47					0.00	

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	158,951,042.53	43,229,850.34	28,630,413.07	33,523,830.63	264,335,136.57
2. 本期增加金额		412,498.46	1,009,491.53	339,976.34	1,761,966.33
(1) 购置		412,498.46	1,009,491.53	339,976.34	1,761,966.33
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		552,017.74	1,543,571.28	967,250.96	3,062,839.98
(1) 处置或报废		552,017.74	1,543,571.28	967,250.96	3,062,839.98
4. 期末余额	158,951,042.53	43,090,331.06	28,096,333.32	32,896,556.01	263,034,262.92

二、累计折旧					
1. 期初余额	52,887,508.69	33,923,388.64	21,463,435.47	29,768,484.67	138,042,817.47
2. 本期增加金额	3,547,304.69	1,406,302.18	1,990,753.15	993,058.16	7,937,418.18
(1) 计提	3,547,304.69	1,406,302.18	1,990,753.15	993,058.16	7,937,418.18
					0.00
3. 本期减少金额		475,688.99	1,307,549.35	948,008.54	2,731,246.88
(1) 处置或报废		475,688.99	1,307,549.35	948,008.54	2,731,246.88
4. 期末余额	56,434,813.38	34,854,001.83	22,146,639.27	29,813,534.29	143,248,988.77
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	102,516,229.15	8,236,329.23	5,949,694.05	3,083,021.72	119,785,274.15
2. 期初账面价值	106,063,533.84	9,306,461.70	7,166,977.60	3,755,345.96	126,292,319.10

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

□适用 √不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	6,843,440.00			4,953,905.59	11,797,345.59
2. 本期增加金额				1,153,580.06	1,153,580.06
(1) 购置				1,153,580.06	1,153,580.06
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,843,440.00			6,107,485.65	12,950,925.65
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,413,901.30			3,395,753.62	4,809,654.92
2. 本期增加金额	68,613.18			355,484.29	424,097.47

(1) 计提	68,613.18			355,484.29	424,097.47
3. 本期减少金额					0.00
(1) 处置					0.00
4. 期末余额	1,482,514.48			3,751,237.91	5,233,752.39
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,360,925.52			2,356,247.74	7,717,173.26
2. 期初账面价值	5,429,538.70			1,558,151.97	6,987,690.67

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

□适用 √不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减	期末余额
----	------	--------	--------	-----	------

				少金额	
深圳哈森租入资产改良	87,839.44		15,977.22		71,862.22
哈森商贸门店装修	1,413,759.98	290,691.74	612,303.74		1,092,147.98
上海钧钛租入房屋装修	4,365.26		2,227.40		2,137.86
西藏商贸门店装修	1,314,288.36	736,659.70	652,977.07		1,397,970.99
其他零星项目		155,537.22	10,472.49		145,064.73
合计	2,820,253.04	1,182,888.66	1,293,957.92		2,709,183.78

其他说明：
无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,482,823.07	22,400,679.04	102,115,861.67	25,307,828.13
内部交易未实现利润	48,502,929.27	12,032,767.83	64,454,615.03	15,792,432.66
可抵扣亏损	102,558,957.88	25,639,739.47	95,168,493.03	23,792,123.26
合计	256,544,710.22	60,073,186.34	261,738,969.73	64,892,384.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付商标转让款	30,181,086.52	25,150,905.43
预付软件款		624,523.47
其他		32,500.00
合计	30,181,086.52	25,807,928.90

其他说明：
无

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程、设备类	309,250.03	255,033.05
材料采购类	14,535,611.73	19,731,041.12
成品鞋采购类	107,001,576.94	159,343,362.95
化妆品采购类	0.00	40,898.16
费用类	12,961,108.87	16,430,556.19
合计	134,807,547.57	195,800,891.47

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

36、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货款	2,821,046.03	2,903,504.42
合计	2,821,046.03	2,903,504.42

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	30,821,809.34	213,733,994.69	215,345,227.21	29,210,576.82
二、离职后福利-设定提存计划	372,424.35	9,880,513.97	10,074,802.63	178,135.69
三、辞退福利		14,078,696.00	14,078,696.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	31,194,233.69	237,693,204.66	239,498,725.84	29,388,712.51

(2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	30,619,263.92	182,589,531.60	184,583,575.43	28,625,220.09
二、职工福利费		2,065,689.92	2,029,210.92	36,479.00
三、社会保险费	154,090.05	22,311,550.43	21,996,388.28	469,252.20
其中: 医疗保险费	130,684.46	20,899,461.32	20,589,841.57	440,304.21
工伤保险费	11,396.28	576,162.95	575,873.48	11,685.75
生育保险费	12,009.31	835,926.16	830,673.23	17,262.24
四、住房公积金	48,455.37	6,696,234.00	6,665,063.84	79,625.53
五、工会经费和职工教育经费		70,988.74	70,988.74	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	30,821,809.34	213,733,994.69	215,345,227.21	29,210,576.82

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	362,076.84	9,082,241.36	9,279,745.61	164,572.59
2、失业保险费	10,347.51	798,272.61	795,057.02	13,563.10
3、企业年金缴费				0.00
合计	372,424.35	9,880,513.97	10,074,802.63	178,135.69

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	10,937,898.33	18,418,995.74
企业所得税	1,601,363.35	3,543,090.31
个人所得税	872,808.71	756,971.63
城市维护建设税	646,155.43	1,052,563.64
教育费附加	546,551.88	937,656.67
土地使用税	136,932.37	145,655.15
房产税	129,895.61	145,978.94
其他税费	29,733.48	50,496.45
合计	14,901,339.16	25,051,408.53

其他说明：

无

39、应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	662,129.00	
合计	662,129.00	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

上述为公司 2018 年限制性股票激励计划激励对象的股利。根据公司《2018 年限制性股票激励计划》，激励对象因未解除限售的限制性股票而取得的现金股利由公司代管，作为应付股利在解除限售时向激励对象支付。

41、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	12,154,457.89	10,912,919.36
预提费用	14,341,931.84	20,432,133.28
应付费	2,673,369.42	517,943.45
其他	17,538,583.57	3,117,121.87
合计	46,708,342.72	34,980,117.96

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

其他应付款-其他项目，期末余额主要为公司股权激励的限制性股票回购义务 17,419,086.09 元

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	4,000,000.00		4,000,000.00		物流及管理信息化建设项目补助，项目已验收
合计	4,000,000.00		4,000,000.00		/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2015年11月，公司收到昆山市财政局花桥分局给予的政府补助400.00万元，用于构建以物流、数据流为核心的管理系统。根据《昆山市现代服务业综合试点项目第六批验收评审意见》，公司通过验收，验收项目完成率为68%。公司该项目前期实际支出情况，将该400万元政府补助由递延收益确认为当期收益。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	217,360,000	2,546,650				2,546,650	219,906,650

其他说明：

报告期内，公司向2018年限制性股票激励计划232名激励对象发行限制性股票2,546,650股，授予价格7.10元/股。公司实际收到232名授予的激励对象缴纳的出资款人民币18,081,215.09元，其中计入“股本”人民币2,546,650.00元，计入“资本公积-股本溢价”人民币15,534,565.09元。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	462,054,718.96	15,534,565.09		477,589,284.05
其他资本公积		1,389,859.72		1,389,859.72
合计	462,054,718.96	16,924,424.81		478,979,143.77

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、报告期内，公司向 2018 年限制性股票激励计划 232 名激励对象发行限制性股票 2,546,650 股，授予价格 7.10 元/股。公司实际收到 232 名授予的激励对象缴纳的出资款人民币 18,081,215.09 元，其中计入“股本”人民币 2,546,650.00 元，计入“资本公积-股本溢价”人民币 15,534,565.09 元。

2、公司实施限制性股票激励计划，因尚未解锁，确认的股份支付权益成本计入其他资本公积 1,389,859.72 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励		17,419,632.09		17,419,632.09
合计		17,419,632.09		17,419,632.09

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期内，公司实施 2018 年限制性股票激励计划，公司激励对象认购限制性股票支付了相应的款项；本公司在取得该款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积-股本溢价，同时就回购义务确认库存股。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产							

的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-157,067.87	7,313.07			7,313.07		-149,754.80
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
外币财务报表折算差额	-157,067.87	7,313.07			7,313.07		-149,754.80
其他综合收益合计	-157,067.87	7,313.07			7,313.07		-149,754.80

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	62,472,021.34			62,472,021.34
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	62,472,021.34			62,472,021.34

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
----	----	----

调整前上期末未分配利润	390,541,632.82	435,140,664.97
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	390,541,632.82	435,140,664.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,001,699.11	43,709,819.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,175,183.00	56,513,600.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	371,368,148.93	422,336,884.60

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	724,952,428.77	330,472,214.78	775,197,330.45	364,742,589.27
其他业务				
合计	724,952,428.77	330,472,214.78	775,197,330.45	364,742,589.27

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,937,668.71	4,117,736.15
教育费附加	3,471,374.61	3,603,755.80
房产税	308,343.44	420,897.28
土地使用税	286,052.82	245,948.83
车船使用税	20,788.55	29,731.80
印花税	257,119.83	301,722.43
其他	0.00	18,871.40
合计	8,281,347.96	8,738,663.69

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其附加	184,524,851.28	192,854,760.62
促销及广告费	41,017,806.83	40,114,152.42
装修费	16,695,176.35	15,062,218.27
运输费	9,856,404.29	9,366,036.01
租金支出	11,122,268.18	10,583,177.67
物料消耗	1,925,716.30	2,230,414.43
差旅费	3,414,850.74	3,594,367.89
固定资产折旧	2,376,186.22	2,866,151.43
邮电费	1,793,356.69	1,477,278.27
制服费	1,793,723.12	1,023,925.79
办公费	2,533,473.46	2,585,703.51
水电物业费	2,375,554.18	2,099,597.23
会务费	200,228.49	340,178.67
汽车费用	1,372,252.59	1,510,332.01
交际费	711,928.11	152,204.15
其他	14,789,644.46	11,456,704.35
合计	296,503,421.29	297,317,202.72

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其附加	27,787,486.65	24,573,712.18
研发费用	9,851,050.34	11,212,147.20
物料消耗	732,743.43	546,100.61
固定资产折旧	2,599,120.36	2,772,425.88
签证、咨询服务费	1,443,778.00	1,816,934.12
租金支出	2,136,093.85	2,080,340.75
差旅费	743,960.46	819,473.62
交际费	748,307.44	595,536.37
各项税金	44,729.35	152,915.89
办公费	1,005,270.02	965,836.89
水电费	619,130.31	687,551.55
其他	4,266,606.75	2,546,149.20
合计	51,978,276.96	48,769,124.26

其他说明：

无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		25,593.49
减：利息收入	-224,355.90	-997,734.00
汇兑损失	207,131.78	613,374.80
其他	-201,602.82	-122,423.60
合计	-218,826.94	-481,189.31

其他说明：

无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	247,930.36	1,039,780.64
二、存货跌价损失	24,858,372.49	27,802,409.54
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	25,106,302.85	28,842,190.18

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,642,990.47	-4,506,266.35
处置长期股权投资产生的投资收益		15,219,276.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		

持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
银行理财产品收益	6,181,802.20	4,032,822.22
合计	3,538,811.73	14,745,832.01

其他说明：

无

69、资产处置收益

适用 不适用

70、其他收益

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		142,007.36	
其中：固定资产处置利得		142,007.36	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		3,221,648.46	
其他	6,896.02	1,280.30	6,896.02
合计	6,896.02	3,364,936.12	6,896.02

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业扶持发展资金	27,476,584.30	3,063,192.96	与收益相关
递延收益—物流及管理信息化建设项目补助转入	4,000,000.00		
就业补贴、稳岗补贴	352,950.06	158,455.50	与收益相关

合计	31,829,534.36	3,221,648.46	/
----	---------------	--------------	---

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,453.58	37,796.91	23,453.58
其中：固定资产处置损失	23,453.58	37,796.91	23,453.58
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	26,000.00		26,000.00
其他	11,165.17	16,103.22	11,165.17
合计	60,618.75	53,900.13	60,618.75

其他说明：

无

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,597,807.46	5,338,777.15
递延所得税费用	4,819,197.71	-2,302,683.45
合计	11,417,005.17	3,036,093.70

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	48,147,817.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,036,954.37
子公司适用不同税率的影响	-10,305,987.23
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,383,771.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	8,302,266.73

所得税费用	11,417,005.17
-------	---------------

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

项目	本期发生额	上期发生额
外币财务报表折算差额	7,313.07	-12,992.07
合计	7,313.07	-12,992.07

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	224,355.90	997,734.00
政府补助	27,829,534.36	3,221,648.46
保证金等	16,180,314.79	4,858,580.02
合计	44,234,205.05	9,077,962.48

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	159,075.83	162,314.71
管理费用	16,055,233.80	14,070,091.65
销售费用	101,984,708.84	94,962,531.63
保证金、押金	3,553,473.49	1,368,784.45
其他	1,068,947.84	622,559.91
合计	122,821,439.80	111,186,282.35

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上海涂酷归还借款		19,997,696.70
合计		19,997,696.70

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
额度管理费及保函手续费		165,321.59
合计		165,321.59

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,730,812.30	42,289,523.94
加：资产减值准备	25,106,302.85	28,842,190.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,937,418.18	7,780,083.62
无形资产摊销	424,097.47	408,995.95
长期待摊费用摊销	1,293,957.92	1,430,216.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,142.57	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	22,488.76	-104,210.45
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	163,707.17	473,322.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,538,811.73	-14,745,832.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,819,197.71	-2,303,693.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	85,715,229.67	94,696,391.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,580,343.46	26,796,116.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,475,710.61	-97,430,544.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	56,774,890.58	88,132,560.08

2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	58,954,776.66	92,474,102.04
减: 现金的期初余额	84,694,907.64	191,817,936.56
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-25,740,130.98	-99,343,834.52

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	58,954,776.66	84,694,907.64
其中: 库存现金	273,745.10	304,211.25
可随时用于支付的银行存款	58,071,031.56	84,390,696.39
可随时用于支付的其他货币资金	610,000.00	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	58,954,776.66	84,694,907.64
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,520,209.97	从 Yorkville 受让 ROBERTA 系列商标专用权，本公司在台湾银行上海分行开立双方共管账户存入 2000 万元，截止 2018 年 6 月 30 日账户余额为 20,520,209.97 元（含利息）
合计	20,520,209.97	/

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	297,359.86	6.6166	1,967,511.25
欧元	4,978.73	7.6515	38,094.75
港币	57,063.40	0.8431	48,110.15
新台币	598,886.00	0.2178	130,437.37
应收账款			
其中：美元	1,213,669.88	6.6166	8,030,368.13
其他应收款			
美元	14,769.92	6.6166	97,726.65
港元	49,493.00	0.8431	41,727.55
应付账款			
美元	712,786.59	6.6166	4,716,223.75
欧元	72,789.09	7.6515	556,945.72
新台币	100,159.00	0.2178	21,814.63
其他应付款			
美元	18,000.00	6.6166	119,098.80
港元	87,283.21	0.8431	73,588.47
预付账款			
美元	169,515.65	6.6166	1,121,617.25
港元	7,080.38	0.8431	5,969.47

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 √不适用

80、套期

□适用 √不适用

81、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业扶持发展资金	27,476,584.30	其他收益	27,476,584.30
递延收益--物流及管理信息化建设项目补助转入	4,000,000.00	其他收益	4,000,000.00
就业补贴、稳岗补贴	352,950.06	其他收益	352,950.06

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

82、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳哈森	深圳	深圳	生产、销售	75		同一控制下合并
深圳珍兴	深圳	深圳	生产、销售	100		同一控制下合并
抚州珍展	抚州	抚州	生产、销售	100		同一控制下合并
昆山珍兴	昆山	昆山	生产、销售	100		同一控制下合并
上海哈森	上海	上海	贸易	100		新设
香港哈森	香港	香港	贸易	100		新设
台湾哈森	台湾	台湾	贸易	100		新设
上海钧钛	上海	上海	贸易	100		新设
西藏哈森鞋业	西藏	西藏	贸易	100		新设
西藏哈森商贸	西藏	西藏	贸易	100		新设
上海萱品	上海	上海	贸易	51		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海涂酷化妆品有限公司	上海	上海	贸易	30		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响,或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海涂酷	上海涂酷
流动资产	31,484,718.77	35,768,721.15
非流动资产	3,586,100.38	4,824,390.32
资产合计	35,070,819.15	40,593,111.47
流动负债	40,948,473.51	31,773,219.71
非流动负债		
负债合计	40,948,473.51	31,773,219.71
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	0.00	8,819,891.76
按持股比例计算的净资产份额	0.00	2,645,967.53
调整事项		2,977.06
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		2,977.06
对联营企业权益投资的账面价值	0.00	2,642,990.47

存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	35,004,695.96	21,529,016.73
净利润	-14,697,546.12	-15,020,887.86
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-14,697,546.12	-15,020,887.86
本年度收到的来自联营企业的股利		

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海涂酷		1,766,273.37	1,766,273.37

其他说明

本公司持有上海涂酷 30%股权, 2018 年上半年上海涂酷净利润-14,697,546.12 元, 截止 2017 年 12 月 31 日本公司持有上海涂酷股权账面价值为 2,642,990.47 元, 按 30%股权比例计算公司本报告期内增加未确认的损失 1,766,273.37 元。

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

根据公司与野兽国商贸(上海)有限公司签署的合资经营合同, 野兽国商贸(上海)有限公司有权在合资公司上海野兽王国实业有限公司工商登记完成后一年内, 以溢价 20%的金额作价向公司购买上海野兽王国不超过 15%股权。

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:元 币种:港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
珍兴国际股份有限公司 (HARRISON SHOES	香	投资	57,880,513	68.26	68.26

INTERNATIONAL COMPANY LIMITED	港			
-------------------------------	---	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为珍兴国际股份有限公司，最终控制人为英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INT'L CO.,LTD。

本企业最终控制方是陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

上海涂酷化妆品有限公司为本公司联营企业，本公司持有其 30%股权。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海涂酷化妆品有限公司	有重大影响联营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆山珍展物业管理有限公司（以下简称昆山珍展物业）	集团兄弟公司
昆山珍兴物业房产有限公司（以下简称昆山珍兴物业）	集团兄弟公司
泰庆皮革有限公司（以下简称泰庆皮革）	其他
泰庆皮革塑料工业股份有限公司（以下简称台湾泰庆）	其他
福建泰庆皮革有限公司（以下简称福建泰庆）	其他
上海涂酷化妆品有限公司（以下简称上海涂酷）	其他

其他说明

杨正持有本公司间接控制股东 HARRISON (BVI) 6.128% 股权，并任其董事；同时持有泰庆皮革控股股东弘高国际有限公司 36% 的股权，并任泰庆皮革董事长，系台湾泰庆负责人、福建泰庆皮革董事长，本公司将泰庆皮革、台湾泰庆、福建泰庆皮革作为关联方披露。

本公司持有上海涂酷 30% 股权、本公司董事长之子陈志学先生持有上海涂酷 10% 股权，本公司董事长陈玉珍先生、及陈志学先生任上海涂酷董事；陈志学先生间接持有宁波谨道 50% 股权，同时陈志学先生为本公司实际控制人、董事长陈玉珍先生之子，鉴于此本公司将上海涂酷、宁波谨道做为关联方披露。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泰庆皮革	采购材料		589,845.92
福建泰庆	采购材料	311,219.98	
台湾泰庆	采购材料		71,787.24
上海涂酷	化妆品	492,767.33	167,075.71

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆山珍展物业管理有限公司	租赁房屋及相关配套服务	1,854,511.20	1,892,480.40

昆山珍兴物业房产有限公司	租赁房屋	169,833.00	133,440.00
合计		2,024,344.20	2,025,920.40

关联租赁情况说明

适用 不适用

因日常经营需要，本公司向关联方承租办公楼、车间、仓库、商铺。

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	286.48	296.06

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海涂酷			279,415.30	2,794.14

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海涂酷		40,898.16

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

根据公司与野兽国商贸（上海）有限公司签署的合资经营合同，野兽国商贸（上海）有限公司有权在合资公司上海野兽王国实业有限公司工商登记完成后一年内，以溢价 20%的金额作价向公司购买上海野兽王国不超过 15%股权。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至本财务报告日，本公司不存在应披露的其他或有事项。

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

2018年8月20日，公司收到北京知识产权法院寄来的《民事案件应诉通知书》等诉讼材料，原告克里斯提·鲁布托简易股份有限公司、兰步婷上海贸易有限公司起诉本公司子公司哈森鞋业（深圳）有限公司、本公司及本公司北京第一分公司擅自使用克里斯提·鲁布托简易股份有限公司产品特有装潢，原告诉讼请求本公司子公司哈森鞋业（深圳）有限公司、及本公司向原告赔偿经济损失人民币5000万元、及承担全部诉讼费用。公司将通过法律程序积极应对，保护公司正当权益。根据《上海证券交易所股票上市规则》的规定，上述诉讼不属于重大诉讼。

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
经营活动产生的现金流量净额	第三届董事会第五次会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》	2017年第1季度报告	-14,000,000.00
投资活动产生的现金流量净额		2017年第1季度报告	14,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额		2017年半年度报告	-20,009,456.89
投资活动产生的现金流量净额		2017年半年度报告	20,009,456.89
经营活动产生的现金流量净额		2017年第三季度报告	-36,443,258.34
投资活动产生的现金流量净额		2017年第三季度报告	36,443,258.34

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策:**

√适用 □不适用

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- 2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- 3)能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部,满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部:

- 1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上;
- 2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额,占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到 75%时,增加报告分部的数量,按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围,直到该比重达到 75%:

- 1)将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部;
- 2)将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并,作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定,与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	国内业务	国外业务	分部间抵销	合计
一. 营业收入	669,980,526.07	54,971,902.70		724,952,428.77
其中: 对外交易收入	669,980,526.07	54,971,902.70		724,952,428.77
分部间交易收入				
二. 营业费用	629,438,059.81	82,903,504.03		712,341,563.84
三. 利润总额	76,079,418.80	-27,931,601.33		48,147,817.47
四. 资产总额	1,230,525,937.75	124,199,354.25		1,354,725,292.00
五. 负债总额	153,707,104.71	75,582,012.28		229,289,116.99
补充披露:				
折旧、摊销费用	5,355,401.89	3,006,113.76		8,361,515.65
当期发生的在建工	2,826,427.68	89,118.71		2,915,546.39

程成本总额、购置的固定资产和无形资产的成本总额				
-------------------------	--	--	--	--

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	116,971,582.93	100	1,811,159.24	1.55	115,160,423.69	146,014,534.28	100	2,030,040.84	1.39	143,984,493.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	116,971,582.93	/	1,811,159.24	/	115,160,423.69	146,014,534.28	/	2,030,040.84	/	143,984,493.44

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
3 个月	112,323,123.03	1,123,231.23	1.00%
3-12 个月	3,370,514.42	101,115.44	3.00%
1 年以内小计	115,693,637.45	1,224,346.67	1.06%
1 至 2 年	810,338.81	243,101.64	30.00%
2 至 3 年	309,739.34	185,843.60	60.00%
3 年以上	157,867.33	157,867.33	100.00%
合计	116,971,582.93	1,811,159.24	1.55%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 151,631.48 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占余额比例%	已计提坏账准备
第一名	1,629,315.19	1.39%	16,293.15
第二名	1,412,413.02	1.21%	14,124.13
第三名	1,254,944.82	1.07%	12,549.45
第四名	1,043,306.63	0.89%	10,433.07
第五名	966,808.49	0.83%	9,668.08
合计	6,306,788.15	5.39%	63,067.88

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,374,433.59	100	6,713,536.46	11.31	52,660,897.13	46,098,430.84	100	6,382,405.69	13.85	39,716,025.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	59,374,433.59	/	6,713,536.46	/	52,660,897.13	46,098,430.84	/	6,382,405.69	/	39,716,025.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
3 个月	24,183,694.90	241,836.95	1.00
3-12 个月	15,173,822.59	455,214.68	3.00
1 年以内小计	39,357,517.49	697,051.63	1.77
1 至 2 年	20,000,616.10	6,000,184.83	30.00
2 至 3 年			
3 年以上	16,300.00	16,300.00	100.00
合计	59,374,433.59	6,713,536.46	11.31

确定该组合依据的说明:

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
押金、保证金	9,163,833.46	91,638.33	1.00%
合计	9,163,833.46	91,638.33	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 357,490.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 26,360.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	9,163,833.46	14,392,009.17
个人借款、备用金	786,906.29	348,862.24
单位代付社保、公积金	1,068,194.36	1,073,297.63
内部单位往来	48,000,000.00	30,000,000.00
其他单位往来	355,499.48	284,261.80
合计	59,374,433.59	46,098,430.84

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金、押金	1,500,000.00	3 年以上	2.53	15,000.00
第二名	保证金、押金	624,687.00	3 年以上	1.05	6,246.87
第三名	保证金、押金	240,000.00	1-2 年	0.40	2,400.00

第四名	保证金、押金	177,680.00	3年以上	0.30	1,776.80
第五名	保证金、押金	171,000.00	1年以内	0.29	1,710.00
合计	/	2,713,367.00	/	4.57	27,133.67

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	225,170,545.61		225,170,545.61	224,416,932.89		224,416,932.89
对联营、合营企业投资	4,756,273.55		4,756,273.55	9,165,537.38		9,165,537.38
合计	229,926,819.16		229,926,819.16	233,582,470.27	0.00	233,582,470.27

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海哈森	3,000,000.00	38,585.24		3,038,585.24		
香港哈森	1,762,400.00			1,762,400.00		
台湾哈森	1,314,917.13			1,314,917.13		
上海钧钛	13,296,151.00	13,644		13,309,795.00		
抚州珍展	59,905,875.83	2,728.80		59,908,604.63		
深圳哈森	41,496,632.04			41,496,632.04		
深圳珍兴	64,564,459.56	27,288.00		64,591,747.56		
昆山珍兴	13,976,497.33			13,976,497.33		
上海萱品	5,100,000.00			5,100,000.00		
西藏哈森鞋业	10,000,000.00	18,119.24		10,018,119.24		
西藏哈森商贸	10,000,000.00	653,247.44		10,653,247.44		

合计	224,416,932.89	753,612.72	-	225,170,545.61		
----	----------------	------------	---	----------------	--	--

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海涂酷	9,165,537.38			-4,409,263.83					4,756,273.55	
小计	9,165,537.38			-4,409,263.83					4,756,273.55	
合计	9,165,537.38			-4,409,263.83					4,756,273.55	-

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	501,169,112.94	297,693,191.55	564,254,733.94	336,026,625.95
其他业务				
合计	501,169,112.94	297,693,191.55	564,254,733.94	336,026,625.95

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	97,000,000.00	122,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-4,409,263.83	-4,506,266.35
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	4,659,314.25	4,032,822.22
合计	97,250,050.42	121,526,555.87

6、其他适用 不适用**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**适用 不适用

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用**2、净资产收益率及每股收益**适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.30	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**4、其他**适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件
--------	--

董事长：陈玉珍

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 28 日

修订信息