

公司代码：603555

公司简称：贵人鸟

# 贵人鸟股份有限公司 2019 年年度报告

2020 年 4 月 30 日

## 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见的审计报告（大信审字[2020]第 1-02764 号），本公司董事会、独立董事、监事会对相关事项已发表专项说明并出具意见，具体内容详见公司于同日在上海证券交易所网站披露发布的相关文件。

四、公司负责人林天福、主管会计工作负责人刘锦满及会计机构负责人（会计主管人员）刘锦满声明：保证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

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，本公司 2019 年实现净利润为-1,018,558,230.28 元，归属于上市公司股东的净利润-1,018,107,330.46 元。截至 2019 年 12 月 31 日，合并报表累计未分配利润-1,251,182,163.52 元，母公司累计未分配的利润为-1,192,485,898.89 元。基于以上情况，根据《公司法》及公司章程规定，公司拟定的利润分配预案如下：本年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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

是

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风险，请查阅本报告第四节经营情况讨论与分析部分中相关内容。本报告中对公司未来的经营展望，系管理层根据公司当前的经营情况和宏观经济政策，及市场状况作出的预判和计划，不构成公司做出的业绩承诺。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	15
第五节	重要事项.....	35
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	47
第七节	优先股相关情况.....	51
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第九节	公司治理.....	58
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	68
第十二节	备查文件目录.....	197

## 第一节 释义

### 一、 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		
贵人鸟股份、公司、本公司、股份公司、母公司	指	贵人鸟股份有限公司
贵人鸟集团	指	贵人鸟集团（香港）有限公司
贵人鸟投资	指	贵人鸟投资有限公司
贵人鸟体育贸易	指	福建省贵人鸟体育贸易有限公司
贵人鸟厦门	指	贵人鸟（厦门）有限公司
贵人鸟香港	指	贵人鸟（香港）有限公司
慧动域	指	上海慧动域投资中心（有限合伙）
竞动域	指	上海竞动域投资中心（有限合伙）
动域资本	指	慧动域及竞动域的统称
BOY	指	西班牙足球经纪公司 The Best Of You Sports, S. A.
杰之行	指	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司
名鞋库	指	名鞋库网络科技有限公司
享安保险	指	享安在线(厦门)保险经纪有限公司
“14 贵人鸟公” 司债	指	贵人鸟股份有限公司 2014 年公司债券
16 贵人鸟 PPN001、PPN	指	贵人鸟股份有限公司 2016 年第一期非公开定向债券

## 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	贵人鸟股份有限公司
公司的中文简称	贵人鸟
公司的外文名称	GuirenniaoCo., Ltd.
公司的外文名称缩写	Guirenniao
公司的法定代表人	林天福

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	洪再春	颜春红
联系地址	厦门市湖里区泗水道629号翔安商务大厦18楼	厦门市湖里区泗水道629号翔安商务大厦18楼
电话	0592-5725650	0592-5725650
传真	0592-2170000	0592-2170000
电子信箱	ir@k-bird.com	ir@k-bird.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	晋江市陈埭沟西工业区
公司注册地址的邮政编码	362200
公司办公地址	厦门市湖里区泗水道629号五缘湾营运中心翔安商务大厦18楼
公司办公地址的邮政编码	361000
公司网址	http://www.k-bird.com
电子信箱	ir@k-bird.com

## 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	厦门市湖里区泗水道629号五缘湾营运中心翔安商务大厦18楼董事会办公室

## 五、公司股票简况

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	贵人鸟	603555	无

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路1号学院国际大厦22层
	签字会计师姓名	李华、刘明

## 七、近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减 (%)	2017年
营业收入	1,581,478,301.94	2,812,460,499.91	-43.77	3,252,075,597.67
归属于上市公司股东的净利润	-1,018,107,330.46	-685,879,243.20	不适用	157,307,658.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,039,199,813.32	-646,559,422.30	不适用	89,025,962.49
经营活动产生的现金流量净额	-535,998,195.75	559,482,271.76	-195.80	633,306,310.16

	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	489,243,631.52	1,529,693,373.89	-68.02	2,327,188,210.96
总资产	3,930,336,891.53	4,753,026,357.48	-17.31	7,582,562,217.31

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	-1.62	-1.09	不适用	0.2502
稀释每股收益(元/股)	-1.62	-1.09	不适用	0.2502
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-1.65	-1.03	不适用	0.1416
加权平均净资产收益率(%)	-89.04	-34.6	减少54.44个百分点	6.27
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-90.89	-32.62	减少58.27个百分点	3.55

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，部分主要财务数据发生较大变化，主要系报告期公司合并报表范围与上年同期相比发生变化，原子公司杰之行、BOY 公司不再纳入公司合并报表范围内。上年同期数剔除杰之行、BOY 公司数据后，主要会计数据变化说明如下：

1、剔除合并报表范围的影响，公司 2019 年的营业收入增加 3,345.51 万元，同比上升 2.16%，主要系主打品牌“贵人鸟”销售收入有所上升；

2、报告期内，公司资产减值损失及信用减值损失 82,889.57 万元，导致归属于上市公司股东净利润产生较大亏损；

3、公司本期业绩变动原因详见本报告第四节之“一、经营情况的讨论与分析”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	521,751,737.41	288,343,146.50	359,269,187.77	412,114,230.26
归属于上市公司股东的净利润	13,918,063.76	-72,288,716.84	-107,709,000.46	-852,027,676.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-14,861,176.24	-72,404,675.89	-113,007,569.27	-838,926,391.92
经营活动产生的现金流量净额	76,007,027.98	-95,603,400.03	-293,322,894.37	-223,078,929.33

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、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	2019 年金额	附注 (如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-3,105,933.76		-109,583,228.13	4,075,340.21
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	36,400,494.03		11,895,864.84	61,061,523.51
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				718,310.06
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	298,727.05		29,210,280.10	34,777,492.37
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损				



益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	107,193.13		33,126,213.60	/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	/		/	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				/
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,601,911.15		-917,311.63	-5,801,525.86
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	-3,417.91		304.03	-3,015,529.75
所得税影响额	-7,002,668.53		-3,051,943.71	-23,533,914.61
合计	21,092,482.86		-39,319,820.90	68,281,695.93

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
上海慧动域投资中心（有限合伙）	597,554,943.83	337,484,399.18	-260,070,544.65	
上海竞动域投资中心（有限合伙）	229,555,538.87	221,973,892.03	-7,581,646.84	

克禧乔	400,000.00	400,000.00		
合计	827,510,482.70	559,858,291.21	-267,652,191.49	

## 十二、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

公司主营业务为运动鞋服的设计、研发、生产和销售，拥有的品牌包括“贵人鸟”、“AND1”和“PRINCE”，其中 AND1 及 PRINCE 系公司引入的全新国际知名品牌。目前，AND1 已开立 12 家直营店铺及 1 家加盟店，PRINCE 已成立天猫及京东旗舰店，但尚未向市场推出实体店铺，两个品牌的生产以委外加工为主。主要控股子公司名鞋库的主要业务为：国际及国内一线知名品牌体育产品的代运营、代理销售及分销，目前代理销售的运动品牌包含耐克、阿迪达斯、UA、匡威、NewBalance、李宁、新百伦、斯凯奇、亚瑟士、DC、PUMA 等，产品涵盖了各类运动服装、鞋帽、配件、运动器材等。公司核心的传统贵人鸟品牌及名鞋库经营模式如下：

##### (二) 贵人鸟品牌经营模式

###### 1、商品企划模式

公司商品企划部门负责根据公司制定的年度战略目标和运营计划，围绕贵人鸟品牌形象和目标消费群体需求，分析商品运营中心反馈的市场信息，结合公司自身经营模式和生产能力，整合内外部资源，对市场潮流趋势做出判断，制定公司商品企划案，主要内容包括流行元素、品牌主题、产品结构、产品款式、竞品分析和初步定价等。商品企划是公司业务流程的起点，商品企划部门负责有效连结研发设计、采购、生产、物流和销售各环节。

###### 2、研发设计模式

公司研发设计由鞋设计研发中心与服装研发设计中心负责，每季产品的设计工作比该季产品的上市时间提前约 1 年，产品投入市场后，设计师和技术人员需走访经销商、零售终端进行市场调研。根据市场调查数据和公司销售数据分析消费者对产品的认可程度，作为下一季新产品研发设计的重要参考。

###### 3、采购模式

###### (1) 运动鞋原材料采购模式

在研发设计阶段，公司鞋设计研发中心根据产品企划设计需要，与合格的鞋材供应商共同研究开发鞋底、鞋面等原材料，并制作样品参加选样会，根据选样会意见进行修改后，制作订货会样鞋。经销商在订货会上自主判断并对样鞋下订单，间接选定了该样鞋的鞋材供应商。公司根据经销商的样鞋订单数量进行成本核算，并向提供相关鞋材的供应商提交集中采购需求，同时考虑供应商报价、交货期和供货质量等因素确定最终的采购合同。除集中采购外，公司也会根据产品

销售和新材料、新产品开发情况，临时采购部分运动鞋原材料。公司根据供应商管理的相关内控制度对鞋材供应商仔细筛选，不断加强管理并定期考核评估，以确保原材料质量和交货期。公司与多家鞋材供应商建立了比较稳定的合作关系。

#### （2）运动服装产品采购模式

公司运动服装生产全部外包，根据供应商管理的相关内控制度对成衣外协厂进行筛选，对成衣质量、生产进度及生产成本严格控制。公司要求供应商提供面料、辅料的国家权威机构质量检测报告，并对外包生产进行统一质量控制。公司在选样会时即对订单量进行预估，与服装外协厂进行订单模拟分配、初步派单，保证其为公司预留足够产能，提前锁定生产成本。公司与多家服装外协厂建立了长期稳定的合作关系。

#### （3）配饰产品采购模式

公司配饰产品生产全部外包。根据供应商管理的相关内控制度对配饰外协厂进行筛选，对配饰质量、生产进度和生产成本严格控制。

### 4、生产模式

公司通过严密的生产组织、严谨的质量控制和科学的生产计划，保障生产过程有序、高效进行。公司运动鞋产品以自产为主，使用自有厂房、生产设备、工人、技术工艺组织生产。公司向外协厂采购运动服装和配饰产品，并全程监督其生产加工过程，对其产品质量严格把关验收。

### 5、销售模式

#### （1）公司销售模式

公司的销售模式主要包括经销商模式和直营店模式。

**经销商模式：**公司与区域经销商签订年度经销合同书，由该经销商负责该区域市场的开发与维护。公司以批发形式向经销商提供贵人鸟品牌产品，经销商直接或间接通过零售运营商进行零售。所有零售终端均为贵人鸟品牌产品专卖，并按照公司统一标准进行店内空间装修、产品陈列等。

**直营店模式：**含纯直营销售模式和类直营销售模式。纯直营销售模式系由本公司自行开设的独立店铺，直接面对消费者进行销售，由本公司负责店铺管理工作并承担管理费用。类直营销售模式系公司采取自营与加盟相结合的管理模式与加盟商结为利益共同体，加盟商自筹资金、以自身名义办理工商税务登记手续设立店铺或租赁店铺/商场摊位，加盟商合法拥有店铺/商场摊位的使用权，加盟商将店铺的内部管理委托公司负责或自主负责，但公司与加盟商之间的销售结算采用委托代销模式，公司拥有商品的所有权，加盟商不承担存货滞销风险，商品实现最终销售后，加盟商与公司根据协议约定结算公司的营业收入。

#### （2）营销体系管理

公司营销部门负责监测区域市场、指导和管理经销商区域销售行为并为经销商提供营销网络布局规划、零售终端选址标准、店铺形象规范、产品陈列指导和员工培训等全方位服务，帮助经销商解决实际困难，以增强经销商的盈利能力。为了保证营销网络的稳健发展，公司建立了全面

的营销网络管理制度，对开店审核、终端形象、店员培训、订货制度、产品价格控制、销售地域限制、营销活动、货品管理、资金结算、经销商绩效考核和激励机制等方面进行严格控制。

### （3）定价政策

公司在推出每季新品前，首先对运动品牌流行趋势、竞品价格、目标客户偏好进行市场调查，结合自身产品在各区域的历史销售数据，确定当季竞争策略和产品企划方案。随后，公司根据产品企划方案，分析生产成本，并确定该产品的目标毛利率，最终确定产品定价。出厂价主要依据区域市场销售情况和公司竞争力水平确定。

### （三）名鞋库经营模式

#### 1、电商平台自营模式

自营销售的商业模式是，名鞋库在自有垂直平台 WWW.S.CN 名鞋库网站以及在互联网主营电商平台天猫、京东等开设名鞋库运动旗舰店，买断式、规模化采购国际一线运动休闲品牌产品，整合仓储、物流、店铺、顾客等资源，以相对适中的零售价快速销售商品，通过销售价格与采购成本的差价形成盈利。名鞋库采用多品牌、一站式的策略，满足消费者追求正品、快速、方便的购物体验。

#### 2、代运营服务模式

代运营的商业模式是为运动休闲服饰品牌提供网络零售运营整体解决方案，通过为运动休闲服饰品牌商提供电子商务业务代运营服务并收取服务费的形式形成盈利。目前名鞋库已经合作的代运营品牌包括李宁、茵宝、AKP 等。名鞋库发挥多年打造形成的网络零售运营经验，大幅度地提升了代运营品牌的网上销售业绩，提升了品牌形象，吸引了行业内众多品牌的关注，这已成为名鞋库继自营业务之后的第二个快速成长的业务模块，并构成公司重要的利润来源。

### （四）行业情况说明

#### 1、运动服装行业保持整体发展趋势

21 世纪初以来经济高速发展，居民收入快速增长，群众消费意识提升，运动鞋服行业亦迎来了高速增长时代，代工模式企业市场逐渐繁荣，优秀运动鞋服企业开始自创品牌，进一步加剧行业饱和度。自世界金融危机以来，全球经济的回落对国内经济造成一定影响，产能过剩、消费疲软、库存高企及生产要素成本提升，给运动鞋服企业造成巨大冲击，本土运动鞋服企业步入优胜劣汰的局面，优秀企业经过近几年的去库存、调渠道、加大研发投入及注重零售终端健康发展等精细化运营后，整体行业迎来新一轮的变革，国内体育用品行业开始逐步从 2013 年起走出低谷期，成熟型运动鞋服品牌企业率先步入复苏。整体行业企业情况现阶段发展方式如下：注重品牌营销，改变以往粗放式广告投放，结合互联网时代特色，强化与移动终端媒体合作；注重产品的研发投入，结合终端消费者的偏好，持续改进产品特色，强调功能性；不单一于产品，及时跟进国家体育产业发展政策，自创 IP 赛事，创建品牌口碑，贴近终端消费者，挖掘新用户；注重渠道建设，逐步由辅佐渠道管理转变为直接参与渠道运营，甚至自主开发直营或收购成熟经销商，继以一二

线城市为战略核心的品牌企业之后，国际性品牌同样开始下沉至三四线的布局；在细分领域市场进行品牌延伸或创建全新品牌或引入国际知名品牌。

近年来，大力推广全民体育健身被纳入国家战略层面，致力于促进国内体育产业良性发展。得益于健康意识的提升和运动配套设施的完善，近年我国民众对体育运动的参与度显著提高，对运动鞋服的需求也大大增长。中国运动鞋服发展大环境依旧比较乐观，但竞争也在加剧。随着我国消费升级的影响，主流运动鞋服品牌的市场集中度进一步上升，而其他小品牌市场份额逐步下降，国内一线二线品牌具有一定的市场竞争力。

## 2、行业的地域性与季节性特点

我国工业化和城市化进程存在地域性差异，东部沿海地区与西部内陆地区、城市与农村地区之间发展不平衡。由于各地区居民收入水平和消费理念的差异，一、二线城市消费者购买力较高，对价格的敏感度较低，因此高端运动鞋服品牌占市场主导地位，三、四线城市消费者对价格的敏感度相对较高，具有性价比优势的国内运动鞋服品牌发展空间广阔。运动鞋服企业在下半年的销售额通常高于上半年，主要原因系下半年秋冬季产品单价普遍高于春夏季产品，且下半年节假日较多。

## 3、纺织服装行业的市场情况

根据国家统计局数据显示，国内市场方面，2019年以来，受消费信心、消费理念、消费分级及供给匹配度等因素影响，服装内销保持增长，但增速大幅回落。根据国家统计局数据，2019年，国内社会消费品零售总额411,649亿元，同比上年增长8.0%；2019年限额以上服装鞋帽、纺织品零售总额13,517亿元，同比增长2.9%。出口方面，2019年以来，国际市场需求动力不足，贸易保护主义加剧、全球市场竞争日益激烈，以及我国服装产业传统优势减弱、竞争新优势尚未确立等原因，导致出口压力明显加大。根据最新海关统计数据，2019年1-12月我国纺织品、服装出口金额2715.67亿美元，同比下降1.85%；其中，服装及衣着附件为1513.68亿美元，同比下降4%。

## 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

报告期内，资产的变化情况详见本报告第二节“公司简介和主要财务指标”之七“近三年主要会计数据和财务指标”和第四节“经营情况讨论与分析”之二（三）“资产、负债情况分析”。

其中：境外资产70,338,277.56（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为1.79%。

公司的境外资产系公司原持有的BOY公司32.96%股权，因公司未按期且预计未来一段时间内仍无法归还BOY公司500万欧元的借款本金及利息，公司持有的BOY股权被罚没，相应的债权债务被抵消（具体详见公司2019年12月31日、2020年1月14日在上海证券交易所网站披露的《贵人鸟关于向关联方借款暨关联交易的进展公告》（2019-056号）及《贵人鸟关于对上海证券交易所问询函回复的公告》（2020-003号）），由于股权罚没相关手续尚未办理完成，报告期末仍体现在公司的资产负债表上。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、贵人鸟品牌优势。公司凭借差异化的贵人鸟品牌定位、全方位多层次的整合营销活动和战略性的三、四线城市布局，获得了消费者的认可。公司抓住国家推广全民健身计划，由体育大国向体育强国转变，体育运动回归大众生活的历史机遇，深入挖掘体育运动的生活化本质，扩大娱乐营销及借助微博、微信等社会化媒体营销，引导经销商参与区域赞助、户外广告、公交车体等广告的投入，投放贴近终端的区域广告等方式进行全方位、多层次、高频率的整合营销活动，形成立体的品牌传播矩阵，建立品牌与商品、品牌与终端的行销互动，让贵人鸟品牌传播更加接近目标市场，透过品牌的整合传播，推动以品牌升级拉动终端升级、以终端升级推动品牌升级的良性发展，塑造良好的公司品牌形象。

2、贵人鸟营销网络优势。贵人鸟营销网络覆盖面积广，零售终端规模较大。截至 2019 年度末，贵人鸟品牌营销网络已覆盖全国 31 个省、自治区及直辖市，零售终端数量达到 2358 家，零售终端总面积 190726 平方米，其中按照城市分级划分，一线城市零售终端 250 家，二线城市零售终端 505 家，三线城市零售终端 964 家，四线城市零售终端 639 家；按照区域划分，华东 239 家，西南 482 家，华中 258 家，华南 252 家，东北 494 家，华北 403 家，西北 230 家。贵人鸟重点布局三、四线城市市场，该市场消费者更倾向于国内品牌。贵人鸟品牌经销商均为熟悉区域零售市场的专家，拥有丰富的区域销售管理经验，公司的经销商控制体系以增强经销商盈利能力为核心目标，为经销商提供全方位服务，帮助经销商解决实际困难，以增强经销商的盈利能力。

3、产业集群优势。公司位于福建省晋江市，该地区拥有涵盖面辅料生产、鞋底生产及加工、配饰生产、成衣加工、整鞋制造、仓储物流配送、鞋服集散市场在内的完整产业链，具有强大的运动鞋服生产能力、专业化的成衣生产厂商和成熟的第三方仓储物流配送体系。公司利用所处区域的产业集群优势，对产业链进行有效整合，注重品牌运作、研发设计和终端渠道建设环节，将原材料生产、运动服装生产及物流配送等环节外包，与多家技术实力较强、规模较大、产能充足、质量控制严格的服装外协厂、鞋材生产企业等供应商建立了长期共赢的合作关系。公司通过标准化的流程管理，严格控制产品安全库存量，建立了快速有效的市场反应机制，提升了盈利能力。

4、研发优势。公司传统贵人鸟品牌坚持自主研发设计，以确保贵人鸟“运动快乐”的品牌理念在产品中充分体现。截至 2019 年 12 月 31 日，公司运动鞋服研发人员 324 人，具备较强的运动鞋服设计能力，且全部研发设计方案均由团队集体完成，减少过度依赖个别设计师的风险。公司研发设计团队以满足目标消费群专业、舒适、时尚、健康的产品诉求为研发重点和方向，不仅在设计上体现了最新的国际流行趋势，更能最大限度地适应国内大众消费者的身材比例、穿着习惯和审美品味。公司研发团队敏锐的市场前瞻性、准确的判断力、杰出的表现力和综合的成本控制能力是贵人鸟品牌产品获得市场认可的重要保证。公司自收购 PRINCE 品牌后，在专利及生产方面，公司将永久免费使用 PRINCE 品牌产品涉及的核心专利和技术，PRINCE 的核心专利和技术产品包括：03 及 EX03 球拍系列、T22 及 T22lite 运动鞋系列、SyntheticGutw/Duraflex 及 Lightning

球拍线系列等，其核心技术产品已成为众多世界顶级网球专业运动员的首选产品，为公司在指定区域内的新品牌推广奠定了技术基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

二零一九全年，公司经营情况未有实质改善。报告期内，公司仍无法寻求到新的资本市场融资渠道，部分金融机构对公司继续压贷或增加授信条件，截至目前，为维持存量金融机构授信，公司已将土地房屋和重要子公司股权资产均对外抵质押。因资本市场环境影响，并且公司部分资产的体量大，非核心主业资产的处置变现工作不达预期。在无新资金流入的同时，前期债务集中兑付对主业资金占用造成的负面影响逐步显现。总体而言，流动性不足使公司经历了诸多挑战，公司艰难维持日常生产经营稳定，最终也发生了大额债务逾期。

#### （一）、生产经营

##### （1）基本情况

报告期内，紧张的流动性导致主营业务上一系列经营策略执行放缓，同时由于行业增长放缓、竞争加剧，贵人鸟品牌产品销售压力增大，新品牌 AND1 和 PRINCE 的市场布局也被迫滞后。

报告期内，流动性趋紧也对公司供应链、品牌营销、人员管理、渠道等日常经营环节上产生不利影响。

供应链方面，与上游供应商的货款结算周期持续延长，部分供应商甚至取消与公司合作，为保证正常生产秩序，公司通过贸易中介进行原材料采购，或寻求新的成品订制加工商，但导致采购价格上涨，新的合作也对供应链效率造成一定影响。

品牌营销方面，品牌、商品与终端之间大规模的行销互动活动基本延后或停滞，品牌曝光频次减少，导致终端店铺的销售转化下降，报告期间内，销售费用下的广告费 1,746.35 万元，比上年同期减少 45.29%，广告费用投入已是连续三年压缩减少。

人员管理方面，公司对员工规模进行了缩减，且员工工资发放时间有所延后，报告期末，公司员工总人数 4,057 人，较上年末减少 11%。

渠道管理方面，自 2018 年末起实施店铺类直营（联营）合作后加强了对渠道的管控，并加速关闭无活力或亏损店铺，以确保良性的单店销售收入，报告期内，贵人鸟品牌终端店铺净关闭 515 家。

##### （2）经营业绩

2019 年全年，公司实现归属上市公司股东净利润-10.18 亿元，经营业绩依然亏损。公司亏损主要系自主贵人鸟品牌业务经营情况不佳，及部分资产减值导致。

#### 1、贵人鸟品牌业务影响

报告期内，单一贵人鸟品牌销售收入实现 11.10 亿元，较上年度增长 5.24%，品牌销售情况基本平稳。报告期末，根据新金融会计准则的规定，公司对贵人鸟品牌客户的经营能力和回款能

力重新进行梳理及评估，对本期末应收账款计提信用减值损失 4.07 亿元。因 2018 年末销售模式的优化而采购原始经销商贵人鸟品牌商品在本期未能及时对外销售，导致本报告期末存货的增加，报告期末公司存货跌价损失金额为 1.50 亿元。

## 2、资产减值影响

报告期末，由于对 BOY 的 500 万欧元债务逾期，根据借款协议和 BOY 通知，持有的 BOY32.96% 股权即将被其罚没，基于谨慎性原则，公司计提了 BOY 股权对应的长期股权投资减值 0.81 亿元；而原始的杰之行股权转让交易，因交易对方再次逾期支付股权款，公司将杰之行股权资产在报告期末由“持有待售资产”调整至“长期股权投资”，并进行资产减值测试工作后，确认计提减值金额 1.16 亿元。

此外，报告期内，控股子公司名鞋库经营情况良好，原本预期对其并购形成的商誉出现减值的情况极小，但受新冠疫情影响，名鞋库在疫情期间的实际销售情况与原始预测产生较大差异，公司下调了其未来经营预期，导致预计的商誉资产组可收回金额无法覆盖账面价值，因此产生归属上市公司商誉减值损失 7,617.96 万元。

### (3) 积极运营

报告期内，虽面临诸多挑战，但公司管理层仍保持积极运营态度，全力维护核心主业的平稳。

品牌活动上，虽品牌广告投入压缩，但依然积极维护核心 IP 赛事营销活动。报告期末，公司再次携手中国体育新闻工作者协会、中国体育报业总社、黑龙江省体育局、辽宁省体育局等单位举办了“全民冬跑日”-沈阳、大连双城齐跑活动，该活动秉承贵人鸟“运动快乐”品牌理念，已是连续 4 年由公司持续举办，“123 全民冬跑日”已成为了全民运动的国民 IP，吸引了更多的贵人鸟品牌爱好者，也成为了公司与区域贵人鸟品牌爱好者的重要互动平台。同时，报告期内，公司持续对已沉淀较好品牌口碑的第三方赛事进行装备赞助，包括“昆明市 2019 年 54KM 春城新能量大型公益徒步活动”、“2019 陕西·西安国际骑行大会”等，以保持品牌曝光度，维护品牌形象。

人员管理上，虽员工工资发放有所延后，但仍全力保证一线生产、销售人员的基本薪资按时发放，或作为第一批及时补充发放，确保生产端及销售端两个重要环节的管理稳定。

渠道管理支持上，一方面，为弥补公司在贵人鸟品牌营销互动上的缺失，综合考虑终端店铺运营成本，报告期内，公司重新梳理零售激励制度及经销商支持政策，加大对联营或经销商的零售培训、返利支持政策，以期促进商品的销售。另一方面，公司自 2018 年末在 14 个省级区域设立分公司后，直接参与了该等省份中小区域的类直营店铺销售，报告期内，为充分发挥各省小区域经销商的运营能力，借助小区域经销商在当地的优势，同时避免公司在该小区域的类直营店铺与经销商店铺的恶性竞争，公司将 14 个省级区域中的 323 家类直营（联营）店铺转由该等店铺对应的小区域经销商进行独立经营，确保下游贵人鸟经销商客户的良性运营。

新品牌运营上，PRINCE 品牌战略规划持续研究并调整，产品设计研发工作继续推进，并先行在天猫、京东线上平台开设了旗舰店，开始产品销售试运营。报告期内，AND1 品牌直营/类直



营店铺新开 8 家，并开始发展经销代理合作商，截至 2019 年 12 月 31 日，AND1 直营/类直营店铺共计 12 家，加盟代理店铺 1 家。

总体而言，公司坚持聚焦主业，确保核心传统体育装备业务的可持续发展。

## （二）、相关债务事项进展

报告期内，由于流动性紧张，公司未能按期兑付已到期的企业债券余额合计 11.47 亿元，包括：公司于 2014 年发行的“14 贵人鸟”公司债券，该债券本金余额为 6.47 亿元，于 2016 年发行的“2016 年度第一期非公开定向债务融资工具”（以下简称“PPN”），PPN 债券本金余额为 5 亿元。

报告期内，公司通过定期报告及单独风险提示性公告充分提示债务风险。为充分保护个人投资者，经协商，第三方资产管理公司已承接“14 贵人鸟”个人投资者持有的债券份额共计 58.80 万元，截至目前，“14 贵人鸟”个人投资者仅剩余 1 人，持有债券余额 0.20 万元，因该个人投资者不配合相关工作，公司尚未与其达成和解。

报告期内，公司召开了两次“14 贵人鸟”债权人持有现场会议和两次 PPN 债权人持有现场会议，公司就该等债务逾期向各债权人及广大投资者深表歉意，同时听取各债权人的诉求，尤其是与 1,000 万以上大额债券持有人保持密切沟通，希望债权人能够同意公司提出的债务转让或展期的和解方案，但各债权人对方案的具体细节诉求不同，公司也需综合衡量自身兑付能力，以及考虑或有潜在投资人、协调人的出资意愿和意见，因此上市公司债务和解工作尚需一定期限。

报告期内，地方政府成立了贵人鸟债务专项小组（以下简称“债务小组”），在债务小组的共同协调下，公司一直与大额债券持有人及相关方不断优化和解方案，但部分债券持有人因内部风控合规程序，就上述债务逾期提起了诉讼或仲裁，并申请诉前财产保全措施，对公司部分资产进行冻结，截至目前，公司累计被冻结资产在 2019 年末账面价值共计 96,237.45 万元，占公司 2019 年未经审计总资产的 24.49%。

截至目前，公司仍在竭尽全力推动债务和解事项，部分大额债券持有人已就有关方案发起了内部审批程序，债务和解谈判取得初步成效，截至目前，剔除个人投资者，“14 贵人鸟”债券中实质已签署相关债务和解协议的持有人份额 3,855.30 万元，占“14 贵人鸟”总债务的 5.96%，PPN 实质已签署相关债务和解协议的持有人份额 1.70 亿元，占 PPN 总债务的 34%。

## （三）、新冠疫情影响

2020 年春节以来，受新冠疫情影响，公司一季度经营状况较上年同期大幅下滑。

公司分公司遍布福建、湖北、湖南、浙江、广东、黑龙江、河北、山东等 14 个省级区域，截至 2019 年末，贵人鸟品牌终端店铺 2,358 家，遍布全国 31 个省直辖市自治区。疫情爆发初期，终端店铺均处于关闭状态，直至 2 月初，店铺开张不足 50%，公司供应链位于福建晋江，因生产员工 95%为外地人员，供应链复苏缓慢，且部分供应商亦处于停工停产状态。自 2 月中旬起各地发出复工通知，供应链相关人员逐渐开始返工，但由于当地返工的隔离政策，2 月当月产能恢复不足 30%，生产线仅开工 3 条，终端店铺开张依然不足 50%，终端销售氛围仍未复苏。3 月起，因

我国疫情防控工作成效突出,各地疫情防控等级逐步平缓,公司复工生产率进一步提高,截至2020年3月末,供应链生产人员复工生产已超90%,并维持9条生产线规模,产能恢复达70%,除湖北区域外,终端店铺基本已开张销售,但由于疫情导致的出行减少,以及穿着需求的减少,2020年一季度,公司实现营业收入17,260.81万元,较上年同期下滑66.92%,实现归属上市公司股东净利润-20,091.59万元,与上年同期比较已是由盈转亏。

此外,公司控股子公司名鞋库在2020年2-3月的营业收入较上年同期下滑了51.08%,与公司原始的经营预期产生重大差异,因此,根据当期名鞋库客观运营情况和市场客观情况,下调了名鞋库未来的经营预期,导致公司并购名鞋库形成的商誉出现减值,影响上市公司2019年净利润-7,617.96万元。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内公司主要经营情况详见“第四节 一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	1,581,478,301.94	2,812,460,499.91	-43.77
营业成本	1,020,174,406.03	2,006,559,189.68	-49.16
销售费用	399,338,212.80	697,306,020.10	-42.73
管理费用	158,794,833.30	209,692,925.91	-24.27
研发费用	50,148,808.49	80,817,079.37	-37.95
财务费用	147,966,184.22	232,709,426.72	-36.42
经营活动产生的现金流量净额	-535,998,195.75	559,482,271.76	-195.80
投资活动产生的现金流量净额	53,013,870.51	779,025,621.06	-93.19
筹资活动产生的现金流量净额	470,162,029.58	-1,795,616,380.58	126.18

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
运动鞋服行业	1,423,050,641.06	951,903,059.19	33.11	-44.08	-49.33	增加 6.93 个百分点
招商及代运营业务	125,260,641.36	47,063,419.44	62.43	-31.31	-50.68	增加 14.76 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
服装	503,948,648.21	294,477,115.80	41.57	-41.84	-49.11	增加 8.36 个百分点
鞋	900,551,706.41	644,217,025.23	28.46	-44.86	-49.21	增加 6.11 个百分点
配饰	18,550,286.44	13,208,918.16	28.79	-58.78	-58.23	减少 0.95 个百分点
招商及代运营	125,260,641.36	47,063,419.44	62.43	-31.31	-50.68	增加 14.76 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	628,233,775.72	403,386,068.41	35.79	43.68	31.90	增加 5.74 个百分点
西南	236,590,246.89	157,577,572.14	33.40	-4.31	-7.90	增加 2.60 个百分点
华中	167,722,205.46	114,229,776.81	31.89	-87.88	-89.15	增加 7.98 个百分点
华南	113,076,838.75	77,108,174.63	31.81	-54.48	-51.96	减少 3.56 个百分点
东北	120,954,160.96	67,789,002.07	43.95	20.44	2.48	增加 9.82 个百分点
华北	234,079,668.04	145,568,218.08	37.81	-6.77	-16.69	增加 7.40 个百分点
西北	45,329,249.63	31,614,517.51	30.26	-22.16	-24.95	增加 2.60 个百分点
港澳台	2,325,136.97	1,693,148.98	27.18	12,400.51	22,076.27	减少 31.77 个百分点
其它境外						

#### 主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

(1) 报告期内，由于杰之行、BOY 公司的收入利润情况不再纳入合并报表范围内，导致分行业、分产品、分地区的收入和成本变动比率较大。

#### (2) 毛利变动情况说明：

1、因公司于 2018 年末起不再将杰之行、BOY 纳入合并报表范围，本期利润表合并报表范围与上年同期相比发生变化。其中，杰之行主要业务是代理其他运动品牌的销售，其毛利率相对公司传统贵人鸟品牌运动鞋服业务的毛利率较低，本期开始取消对杰之行业务合并后，公司运动鞋服行业的本期毛利率较上年同期有所增长。

同时，招商及代运营业务中，招商业务原属于杰之行，代运营业务属于名鞋库，招商业务相对代运营业务毛利低，因此取消对杰之行合并后，招商及代运营业务的本期毛利率较上年同期增长较多。

2、除前述合并报表范围影响外，公司于 2018 年末购买了多个省级区域的贵人鸟品牌经销商渠道资源，并推行类直营店铺销售，一方面，承接该等区域经销商的分销再批发业务后，公司在该等区域的直接批发价格有所提升，贵人鸟品牌商品批发销售毛利有所增长；另一方面，公司推行类直营店铺销售后，由毛利率较低的批发模式调整为毛利率较高的直营店铺零售模式，毛利率进一步提升。

3、此外，由于与部分加盟商合作模式由原始批发经销转为类直营店铺合作销售，因此，原来给予店铺的货架支持的成本核算，由营业成本转入销售费用，也使得毛利率进一步增加。

以上原因综合导致本期运动鞋服行业、相关产品、境内各区域的销售毛利率比上年同期有所增长。

(2) 报告期内，公司主营运动鞋服行业包括母公司生产制造的以“贵人鸟”品牌为主的运动鞋服、子公司名鞋库批发、零售的运动鞋服，报告期内毛利率分别如下：

单位：元

公司	营业收入（注1）	营业成本	毛利率	毛利率比上年同期增减
贵人鸟品牌体系	1,110,334,684.11	684,653,229.68	38.34	7.74
名鞋库	437,976,598.31	314,313,248.95	28.24	4.03

注1：营业收入为未合并抵消前数据。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
服装	件	6,914,038.00	4,713,254.00	4,092,863.00	-26.96	-45.00	64.06
鞋	双	8,429,716.00	7,217,479.00	4,537,447.00	-14.97	-24.05	29.84
配饰	件	751,567.00	574,080.00	869,579.00	-55.45	-56.47	-19.01

产销量情况说明

报告期内公司自主品牌（含贵人鸟、PRINCE 和 AND1）产品生产、产能情况如下：

单位：双、件

自主品牌产品	产能	自主生产产量	外协加工/采购产量	销售均价（元/双、元/件）	产销率（%）
服装	0	0	6,914,931	88.79	68.16
鞋	11,900,000	7,803,416	626,300	94.24	85.62
配饰	0		751,713	20.31	76.37

名鞋库的多品牌销量情况：

单位：双、件

名鞋库主要产品	进货量	销售量	库存量	销售均价（元/双、元/件）
服装	456,039	498,954	127,113	171.28
鞋	631,127	726,259	140,312	303.43
配饰	73,653	69,589	18,796	99

### (3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比	情况说明

运动鞋服行业	营业成本	951,903,059.19	95.29	1,878,612,150.37	94.98	-49.33	例 (%)
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
服装	营业成本	294,477,115.80	29.48	578,694,644.00	29.26	-49.11	
鞋	营业成本	644,217,025.23	64.49	1,268,297,192.05	64.12	-49.21	
配饰	营业成本	13,208,918.16	1.32	31,620,314.32	1.60	-58.23	

## 成本分析其他情况说明

报告期内，公司（贵人鸟品牌）自产鞋类产品成本构成如下：

单位：元

项目	本期金额	本期占自产鞋类成本比例 (%)	上年同期金额	上期占自产鞋类成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
直接材料成本	281,174,401.49	55.08	287,244,872.58	54.77	-2.11
直接人工成本	102,818,519.77	20.14	97,461,362.97	18.58	5.50
加工费	28,406,691.27	5.57	22,336,760.54	4.26	27.17
制造费用	98,051,313.75	19.21	117,422,083.23	22.39	-16.50
合计	510,450,926.28	100.00	524,465,079.32	100.00	-2.67

报告期内，公司自产鞋类以贵人鸟品牌为主，服装和配饰为外包生产。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 57,847.28 万元，占年度销售总额 37.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

前五名供应商采购额 29,257.49 万元，占年度采购总额 33.42%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 其他说明

报告期内，公司前五名销售客户情况

项目	客户名称	销售总额（元）	占年度销售总额比例 (%)
1	福建誉康体育用品贸易有限公司	206,449,175.94	13.33
2	上海李宁体育用品电子商务有限公司	151,403,395.66	9.78
3	云南寰宇时代体育用品有限公司	91,198,786.66	5.89
4	北京极速飞翔体育用品有限公司	79,362,579.27	5.13
5	新乡市安盛体育用品有限公司	50,058,857.5	3.23
合计		578,472,795.03	37.36

报告期内，公司前五名供应商采购情况

项目	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例 (%)
1	漳州市雅度派克服饰有限公司	71,722,165.33	8.19
2	彪马(上海)商贸有限公司	67,196,296.80	7.68

项目	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
3	广州市盛世长运商贸连锁有限公司	56,477,514.66	6.45
4	厦门育泰贸易有限公司	55,882,769.45	6.38
5	晋江东骏鞋材有限公司	41,296,152.67	4.72
合计		292,574,898.91	33.42

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	399,338,212.80	697,306,020.10	-42.73
管理费用	158,794,833.30	209,692,925.91	-24.27
研发费用	50,148,808.49	80,817,079.37	-37.95
财务费用	147,966,184.22	232,709,426.72	-36.42

#### 费用变动分析：

报告期内，公司利润表合并范围与上年相比发生变化，上年利润表合并范围包含杰之行及 BOY，本年度未包含该两家公司，导致相关费用成本同比下滑较大。

销售费用：剔除合并报表范围变化影响，本年度销售费用与上年度相比未发生较大波动；

管理费用：剔除合并报表范围变化影响，本年度管理费用与上年度相比未发生较大波动；

研发费用：本期流动性紧张，研发投入减少所致；

财务费用：主要系本期利息费用减少所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	50,148,808.49
本期资本化研发投入	
研发投入合计	50,148,808.49
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.17
公司研发人员的数量	324
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	7.99
研发投入资本化的比重（%）	

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

### 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-535,998,195.75	559,482,271.76	-195.80
投资活动产生的现金流量净额	53,013,870.51	779,025,621.06	-93.19
筹资活动产生的现金流量净额	470,162,029.58	-1,795,616,380.58	-126.18

变动原因分析：

除利润表合并报表范围变化影响外，以下因素导致相关现金流量净额产生变化：  
 经营活动产生的现金流量净额表现为流出：主要系本期主业回款减少所致；  
 投资活动产生的现金流量净额流入同比减少：主要系上年资产处置收回的现金较多，本期较少；  
 筹资活动产生的现金流量净额表现为流入：本期短期借款规模有所增加所致。

## (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	25,265,392.16	0.64	147,544,644.06	3.10	-82.88	本期主业回款减少所致
交易性金融资产	21,618,843.09	0.55				本期名鞋库购买余额宝所致
应收票据			5,000,000.00	0.11	-100.00	上期末应收票据到期承兑
预付款项	226,051,421.04	5.75	32,316,122.30	0.68	599.50	本期贸易中介采购增加所致
其他应收款	16,985,950.08	0.43	64,955,345.63	1.37	-73.85	本期收到杰之行股权转让款所致
持有待售资产			180,060,000.00	3.79	-100.00	杰之行股权重调整至长期股权投资所致
其他流动资产	24,824,213.83	0.63	49,209,145.29	1.04	-49.55	部分余额宝产品本期执行新金融工具准则重分类至交易性金融资产
可供出售金融资产			700,400,000.00	14.74	-100.00	本期根据新金融工具准则重分类到其他权益工具投资所致
商誉	144,381,228.84	3.67	220,560,876.22	4.64	-34.54	本期计提并购名鞋库形成的商誉减值所致
递延所得税资产	1,017,996.06	0.03	4,291,786.57	0.09	-76.28	本期部分子公司因亏损未计提递延所得税资产所致
其他非流动资产	21,481,531.71	0.55	47,992,948.18	1.01	-55.24	上期预付土地购置款本期转资所致
短期借款	1,219,424,138.66	31.03	698,800,000.00	14.70	74.50	本期短期借款增加所致

应付票据			238,000,000.00	5.01	-100.00	本期采用应付票据付款减少所致
预收款项	10,209,612.75	0.26	39,962,844.39	0.84	-74.45	本期预收销售货款减少所致
应交税费	61,519,048.50	1.57	36,324,952.49	0.76	69.36	本期纳税延期所致
应付利息	84,541,025.42	2.15	8,810,787.30	0.19	859.52	逾期债券罚息计提所致
长期借款			24,475,500.00	0.51	-100.00	划分至一年内到期的非流动负债所致

## 其他说明

报告期内，公司净利润为亏损，导致净资产规模进一步下降，负债率进一步提升，报告期末，公司资产负债率为 87.20%

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

所有权或使用权受到限制的资产明细情况

单位：人民币元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,734,424.53	债券违约、贷款逾期
固定资产（注3）	292,555,815.26	借款抵押、债券违约
无形资产（注3）	98,217,442.58	借款抵押、债券违约
其他权益工具投资	559,458,291.21	债券违约
合计	951,965,973.58	--

(1) 2016年9月22日，公司与华润深国投信托有限公司签订编号为2016-0645-DK01《华润信托·润泽153号单一资金信托贷款合同》，贷款金额人民币18,004万元，贷款期限为2016年9月23日至2019年9月23日，公司实际控制人林天福及其妻子林锦治对该笔贷款提供保证，同时公司将所持有的湖北杰之行体育产业发展股份有限公司50.01%股权质押给华润深国投信托有限公司，为该笔贷款提供质押担保。截至2019年12月31日，该笔贷款余额为3,212.80万元，林天福、林锦治两人仍为该笔贷款提供保证担保。

经公司2018年第四次临时股东大会审议通过，公司将持有的杰之行50.01%股权分步转让给陈光雄先生，根据交易安排，公司已于2018年末将持有的20%股权杰之行股权过户至陈光雄先生，本公司仍持有杰之行30.01%股份，并将持有的30.01%股份质押给华润深国投。目前，按照协议的约定，公司将剩余30.01%的股权对应的转让款为人民币18,006万元。经协商，公司后续收到陈光雄先生支付的股权转让款之后，将优先用于偿还该笔贷款。同时，根据协议安排，为减少交易风险，已要求陈光雄先生将持有的10%杰之行股权质押给了华润深国投有限公司。

(2) 根据2017年5月25日与中国民生银行泉州晋江支行签订的贷款合同，公司向民生银行泉州晋江支行贷款220,500,000.00元用以支付名鞋库的收购款，该借款以公司对名鞋库的股权为



质押,该贷款期限为 2017 年 5 月 27 日至 2020 年 5 月 27 日。截至本期末,该贷款余额为 10,205.10 万元。

(3) 由于“14 贵人鸟”公司债券及 PPN 出现违约,从违约日开始至报告披露日,公司的银行账户、持有的子公司股权、股权投资基金以及办公楼、仓库及土地等陆续出现被冻结的情况。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节、公司业务概要”中“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”

## 服装行业经营性信息分析

### 1. 报告期内实体门店情况

√适用 □不适用

品牌	门店类型	2018 年末数量 (家)	2019 年末数量 (家)	2019 新开 (家)	2019 关闭 (家)
贵人鸟	直营店	1,441	699	102	844
贵人鸟	加盟代理	1,432	1,659	505	278
AND1	直营店	5	12	8	1
AND1	加盟代理	0	1	1	0
合计	-	2,878	2,371	616	1,123

截至 2019 年度末, 贵人鸟品牌营销网络已覆盖全国 31 个省、自治区及直辖市, 零售终端数量达到 2358 家, 零售终端总面积 190726 平方米, 其中按照城市分级划分, 一线城市零售终端 250 家, 二线城市零售终端 505 家, 三线城市零售终端 964 家, 四线城市零售终端 639 家; 按照区域划分, 华东 239 家, 西南 482 家, 华中 258 家, 华南 252 家, 东北 494 家, 华北 403 家, 西北 230 家。

### 2. 报告期内各品牌的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

品牌类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
贵人鸟	1,110,334,684.11	684,653,229.68	38.34	5.24	-6.45	7.71
阿迪	130,220,455.24	117,754,931.13	9.57	-70.39	-66.34	-10.87
耐克	46,548,250.35	40,576,569.34	12.83	-92.73	-91.68	-11.02
彪马	79,795,189.55	63,043,379.19	20.99	27.28	35.00	-4.52
斯凯奇	20,817,990.92	17,511,740.26	15.88	-20.90	-21.49	0.64
匡威	12,116,788.22	7,690,750.47	36.53	-77.58	-81.29	12.60
其他	148,477,924.03	67,735,878.56	54.38	-69.63	-77.28	15.37

### 3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

分门店类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直营店	151,003,008.57	100,068,627.55	33.73	-82.55	-82.89	1.34
加盟店	231,921,940.61	145,308,942.64	37.35	-7.01	-28.89	19.29
合计	382,924,949.18	245,377,570.19	35.92	-66.86	-70.37	7.60

由于 2018 年末, 公司购买了多个省级区域的贵人鸟品牌经销商渠道资源后, 承接了该等区域原经销商的再批发分销业务, 并推行类直营店铺销售。因此, 公司根据该等变化, 重新梳理门店类型收入统计口径: 直营店收入指商品通过直营及类直营店铺的零售销售后, 能够确认至本公司的收入; 加盟店收入指公司将经销商订购的商品配送至经销商自主店铺后, 公司对该类发货到店的商品能够确认的收入。因此, 本期的加盟店销售收入为贵人鸟品牌加盟店所产生的收入, 毛利率相对较高。上年同期的加盟店收入主要由原子公司杰之行产生, 杰之行属于鞋服批发、零售业, 毛利率较低。因此, 与上年同期相比, 加盟店毛利率变化较大。

#### 4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

销售渠道	2019 年			2018 年		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	449,221,488.56	29.01	28.21	498,532,507.08	18.01	23.76
线下销售	1,099,089,793.86	70.99	38.45	2,268,811,558.14	81.99	29.57
合计	1,548,311,282.42	100.00	35.48	2,767,344,065.22	100.00	28.53

报告期内,公司线上销售收入主要由子公司名鞋库产生,线下销售主要由公司自主贵人鸟品牌产生。

#### 5. 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
华东	62,823.38	40.58	43.68
西南	23,659.02	15.28	-4.31
华中	16,772.22	10.83	-87.88
华南	11,307.68	7.30	-54.48
东北	12,095.42	7.81	20.44
华北	23,407.97	15.12	-6.77
西北	4,532.92	2.93	-22.16
境内小计	154,598.61	99.85	-43.30
港澳台	232.51	0.15	12,400.51
境外小计	232.51	0.15	12,400.51
合计	154,831.12	100.00	-44.05

#### 6. 其他说明

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日,公司存货账面价值 45,525.10 万元,同比减少 9.43%,公司存货全部来源于传统贵人鸟品牌体系及名鞋库,单一贵人鸟品牌期末存货账面价值 38,958.53 万元,同比增加 2.65%。从存货构成明细来看,库存商品账面价值 27514.95 万元,占存货 60.44%。公司本期存货周转率为 1.73,存货周转天数为 207.72 天,上年度存货周转率为 3.79,存货周转天数为 94.89 天,期末库存的增加导致存货周转速度下降。有关存货风险详见本报告“可能面对的风险部分”。

期末,库存商品的库龄跌价情况:

单位:人民币元

库存商品	期末余额		
	账面金额	存货跌价准备	账面价值
1 年以内	272,458,051.920	34,544,272.17	237,913,779.75

1-2 年	156,454,602.26	119,342,008.59	37,112,593.67
2-3 年	153,873.440	35,380.16	118,493.28
3 年以上	15,052.030	10,387.16	4,664.87
合计	429,081,579.65	153,932,048.08	275,149,531.57

### (2) 应付账款周转情况

应付账款期末余额 61,032.82 万元，较上年末增长 0.65%，应付账款周转率为 1.68，应付账款周转天数为 214.68 天，比上年度 101.26 天增加了 113.42 天。因宏观金融环境原因，为应对债务集中兑付，导致主营业务的货款支付账期有所延长。

### (3) 应收账款周转情况

应收账款期末账面价值 115,639.74 万元，较上年末减少 21.77%，应收账款周转率为 0.96，应收账款周转天数 375.01 天，比上年度 214.32 天增加了 160.69 天。应收账款周转天数增加原因系主要系终端经营压力大，回款困难，导致应收账款周转率下降，本年度应收账款周转天数增加。

## (五) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

2019 年 4 月，公司与苏伊莎（境内自然人）成立合资公司嘉尚实业发展有限公司，注册地设于晋江，注册资本 10000 万元人民币，其中公司持有 51%的股权（对应认缴出资额 5100 万元，尚未出资）为控股股东；苏伊莎持有 49%的股权（对应认缴出资额 4900 万元），双方根据业务实际进展确定实际出资金额。主要经营范围包括：通过实体店铺及互联网销售服装、饰品、鞋帽、袜子、箱包、体育用品及器材等。

2019 年 4 月，公司设立子公司泉州霆锴贸易有限公司（简称“泉州霆锴”），注册地位于泉州，注册资本 500 万元（尚未出资），公司持有 100%股权，主要经营范围包括：批发、零售：体育用品、服装、鞋帽、袜、照明电器、五金交电、缝纫机械、针纺织品、皮革制品等。2019 年 10 月，公司将泉州霆锴 10%的股权（对应注册资本认缴出资 50 万元，实际出资额为 0 元）转让给泉州荣顺鞋业有限公司，转让价格为 1 元。转让完成后，公司持有泉州霆锴 90%的股权（认缴出资 450 万元）；泉州荣顺鞋业有限公司持有泉州霆锴 10%的股权（认缴出资 50 万元）。

2019 年 6 月，公司设立子公司厦门德福亿体育用品有限公司，注册地设于厦门，注册资本 2000 万元，主要经营业务包括：体育用品及器材批发（不含弩）；服装批发；鞋帽批发；服装零售；鞋帽零售等。

2019 年 8 月，公司设立全资子公司泉州奥王实业有限公司，注册地址位于晋江市陈埭镇，注册资本为 3000 万人民币，出资方式：公司以位于晋江高坑村地块的土地使用权[闽（2019）晋江市不动产权第 0010174 号]评估作价 2685.59 万元和货币 314.41 万元出资。

## (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

## (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

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 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	成立时间	注册资本	持股比例	业务性质	资产总额	净资产	营业收入	净利润
贵人鸟(厦门)有限公司	2011年3月	5,000	100%	商业贸易	74,922.20	3,821.67	1,404.74	-4,289.82
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	2010年6月	500	100%	商业贸易	25,881.13	443.16	34.08	-1,204.05
厦门贵人鸟体育营销有限公司	2014年3月	5,000	100%	商业贸易	65,917.03	4,897.66	9,724.96	-3,600.39
贵人鸟(香港)有限公司	2015年6月	15,000	100%	商业贸易/投资	7,033.83	2,855.19	224.59	-8,293.99
名鞋库网络科技有限公司	2008年10月	10,000	100%	商业贸易	25,733.17	22,605.49	46,628.32	4,372.72

截至2019年12月31日，公司主要参股公司经营情况如下：

单位：人民币万元

公司名称	成立时间	注册资本	持股比例	业务性质	资产总额	净资产	营业收入	净利润
BOY 公司	2010年7月	86,926.69 欧元	32.96%	体育经纪业务	12,855.67	11,890.75	3,300.46	85.11
杰之行	2007年4月	18,270.45	30.01%	批发和零售	119,816.80	40,151.58	129,155.06	4,441.11

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

##### 1、服装行业整体市场空间大，竞争大

2014 年，国务院发布《关于加快发展体育产业促进体育消费的若干意见》，首次将全民健身上升到国家战略，并预计 2025 年中国体育产业总规模将达 5 万亿元，成为国家支柱产业。2019 年 1 月 15 日，国家发布《关于进一步促进体育消费的行动计划(2019-2020 年)》，其中提到，到 2020 年全国体育消费总规模达到 1.5 万亿元，人均体育消费支出占消费总支出的比重显著上升。运动鞋服行业作为体育产业的一个重要分支，从 2017 年开始，市场已达千亿规模。一方面，在政策引导下，居民健康意识不断提升过程汇总，运动鞋服行业整体增长空间仍然巨大；另一方面，随着消费升级趋势加速，居民在选择运动鞋服过程也更加注重时尚化以及品质化。

庞大的市场空间，吸引了国内外众多运动品牌企业参与。目前我国运动鞋服市场参与者主要有安踏、特步、李宁、361 度、贵人鸟等本土品牌，以及耐克、阿迪达斯、NewBalance、Skechers、Asics 等国外品牌，一些小而精的特色户外、跑步、运动时尚等二线国际运动品牌也不断布局国内市场。国内户外品牌在加速扩张，但国外户外运动品牌的影响力和竞争力仍优于国内品牌。中国运动鞋企长期处于二三线市场，一线市场长期被阿迪达斯、耐克等国际一线品牌所垄断。为分享一线市场庞大的利润，本土品牌一方面致力于提高自身的品质与档次，加快与商场的谈判，为进入一线市场作准备；另一方面试图通过收购国外一线品牌，以其为基地，通过借助娱乐明星代言、争夺赛事赞助资源等拓展一线市场，提高企业在一线市场的占有率。

##### 2、服装行业总体增速短期内仍存在压力

2019 年全年，国内生产总值比上年增长 6.1%，宏观经济基本保持平稳发展态势，但国内生产总值增速有所减慢，经济发展仍面临一定的下行压力。居民收入及消费亦有所提升，但增速未实现规模增长。服装行业在经历了前几年的高增长以后，增速均呈放缓态势，主要系服装行业作为可选消费品类之一，其销售增长受宏观经济和消费环境变化影响较大。据《中国 2019 年国民经济和社会发展统计公报》发布，在限额以上单位商品零售额中，服装、鞋帽、针纺织品类增长 2.9%。

根据国家统计局数据，2011-2017 年全国服装类商品零售额逐年增长，但增速逐年放缓。2017 年全国服装类商品零售额达到 10,365.4 亿元，同比增长 1.4%；2018 年全国服装类商品零售额为 9,870.4 亿元，同比下降 4.8%，服装商品零售额首次出现负增长。截至 2019 年上半年，服装类商品零售额达到 4,749.7 亿元。

##### 3、消费者购物方式的改变对行业的影响

除此之外，消费者购物习惯的改变也对行业产生了较大的影响。国内经济水平的增长以及电商平台发展成熟化，网络购物逐步成为民众日常生活中最重要的购物方式。尤其是 2016 年淘宝率先试水开启直播卖货后，快手、抖音、苏宁等平台纷纷加入，并成为网络销售的一个风口。直播电商缩减流通环节，借助流量红利、粉丝规模效应降低渠道成本，得到平台、商家持续支持；同

时，直播电商催化MCN机构成长，加快供应链反应速度，推动品牌进一步下沉。随着国民经济全面转型升级，互联网、物联网的发展以及基础设施的进一步完善，电商物流需求将保持快速增长，服务质量和创新能力有望进一步提升，渠道下沉和“走出去”趋势凸显。根据统计数据显示，自2014年统计以来，我国网络购物零售额占社会消费品零售总额的比重逐年上涨，比重从2014年的10.6%上升至2018年的23.63%，五年间比重翻一番，五年网络购物零售额增长了62167亿元。2019全年，全国网上零售额达到106324亿元，比上年增长16.5%，未来仍呈现上升趋势。

## （二） 公司发展战略

√适用 □不适用

为应对内外环境变化，公司对中长期战略规划进行调整为：回归主业，夯实贵人鸟在传统运动鞋服行业方面的运营能力，同时主动拥抱互联网，加强与互联网电商平台、网络直播平台的合作，大力推动包含新品牌在内的多品牌高效运营模式；强化品牌运营，做实贵人鸟品牌，加大 AND1、PRINCE 品牌的投入和推广，并着力引进新的国际品牌，提升品牌溢价能力，以进入中高端市场，努力把贵人鸟拓展成为多品牌、多市场、多渠道的体育用品公司。

## （三） 经营计划

√适用 □不适用

为解决公司债务危机，缓解流动性压力，并力争公司在 2020 年度实现扭亏为盈，公司主要经营计划如下：

1、加大应收款项催收力度，对于已结束合作客户，但仍拖欠款项的，公司将采取司法措施维护上市公司合法权益；

2、确保核心贵人鸟品牌业务的可持续发展，主业品牌经营计划如下：

（1）转变线下店铺经营模式和提升店铺获利能力。为缩减经营成本，发挥优质经销商的优势，继续在 14 个分公司省级区域发展新的经销商，将原始直联营店铺转由其独家运营，同时注重各小区域经销商的良性发展，避免当地恶性竞争，促进贵人鸟品牌各合作伙伴共同长期健康发展；

（2）拓展线上（包含但不限于天猫、京东、抖音直播等）销售渠道，创新线上营销模式，鼓励各区域贵人鸟品牌加盟合作伙伴共同通过线上平台，助力库存降解，提升货品周转率，促进商品的销售转化；

（3）发展私域会员营销。加快会员总量的累积和营销，强化消费者粘合度从而创造可持续性增长的消费客群；

（4）强化研发设计能力。产品研发生产紧跟市场，引进高水平团队优化现有团队，扩编企划、设计研发团队，加大产品前端投资额度，寻找合理的外包设计团队予以合作；

3、内部管理上，公司将进一步精细化管理，继续引导公司全体降本增效；

4、持续处置前期部分体育产业布局资产，或部分闲置房屋土地资产，并争取实现溢价出售；

5、积极引入外部资金或投资者，共同推动与债权人的债务和解工作，结合资本运作及债务重组，优化上市公司资产质量，确保上市公司克服流动性困难，配合控股股东解决股权质押风险，推动贵人鸟重回健康持续发展的轨道。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、市场竞争的风险

公司所属的运动鞋服行业，该行业在中国乃至全球范围内竞争较激烈，在品牌、销售渠道、研发、质量以及价格等多方面均有所体现。公司竞争对手既包括耐克、阿迪达斯、安踏、特步等国内外运动品牌，也受到包括优衣库、HM 等快时尚品牌。公司收购知名网络电商名鞋库、国际知名品牌 PRINCE 及获得 AND1 品牌运营授权，通过丰富品牌种类，尝试线上线下多渠道营销等方式，积极拓展成为多品牌、多市场、多渠道的体育用品公司，同时公司将继续强化核心品牌研发设计，提升品牌形象，优化渠道建设，提升终端店铺和经销商的竞争力，充分发挥公司在三四线市场的优势，不断提升公司核心竞争力，保证公司持续健康快速发展。

##### 2、业务经营的风险

###### (1) 依赖贵人鸟单一品牌

公司主营业务收入主要来自贵人鸟品牌产品。公司经营成果受到贵人鸟品牌的知名度、忠诚度和美誉度等影响。尽管本公司不断提升贵人鸟品牌影响力，但一旦公司未来不能成功维持该品牌的市场形象和地位，同时全新引入的品牌及新收购的标的企业运营不善，将可能对公司的业务、财务状况、经营业绩带来重大不利影响。

###### (2) 原材料价格和劳动力成本上升的风险

运动鞋服产品主要原材料包括化工材料、合成皮革与纺织材料等，受能源、棉花价格波动影响，原材料价格存在不确定性，若继续上涨将对本公司成本控制带来压力。近年来，我国劳动力成本持续上升，对运动鞋服企业造成了不利影响。本公司劳动力成本在鞋类产品生产成本中占比较高，如果劳动力成本增幅过快，亦将对本公司成本控制带来压力。公司将继续通过优化质量管理体系，优化现有的供应链管理，提升生产效率，提高产品出厂价等方式消化成本上涨给公司带来的压力。

##### 3、新品牌培育风险

AND1 品牌为国际知名篮球品牌，畅销全球 70 多个国家，在美国、加拿大、澳大利亚、南美洲及欧洲多国尤受欢迎，PRINCE 品牌为国际知名网球装备品牌，销售区域包括美国、加拿大、墨西哥、中东、欧洲、亚洲、澳洲、南非及中美洲等，公司全新品牌在国际市场均有知名度。虽然 AND1、PRINCE 的业务与目前贵人鸟的业务类似，但对公司来说是个全新的品牌，同时中国消费者对新品牌的认知和接受还需要一定的时间，公司能否成功运营还存在不确定性。公司自购买全新品牌以



来，已为其配备了专属人才，支付了管理及相关运营费用，如若新品牌未能按既定战略运营，或管理不当，造成运营效果不达预期，公司可能面临业绩下滑风险。

#### 4、应收账款回收的风险

截至 2019 年 12 月 31 日，公司应收票据和应收账款期末金额为 115,639.74 万元，与期初相比有所下降，但仍占总资产总额的 29.42%。如经销商及其它客户出现支付困难，拖欠本公司销售货款，将对本公司的现金流和经营产生不利影响。名鞋库主要业务为多运动品牌的线上销售及代运营服务，线上第三方支付工具（支付宝等）对其发货收款有一定保证，代运营业务的主要客户为信誉度较高的知名企业，应收账款风险较小。本公司与主要贵人鸟品牌经销商存在多年的合作关系，大部分经销商均具有较高的信誉度，发生坏账的可能性较小，本公司继续通过以零售为导向的战略转型，加强对经销商的服务，提升经销商的盈利能力；通过区域人员及时了解经销商的经营状况，提前预防坏账的发生；根据经销商年度订货情况和区域发展特点，综合评定经销商的信用额度，将经销商的应收账款控制在合理范围之内。

#### 5、存货风险

报告期末，公司存货余额为 45,525.10 万元。由于运动鞋服市场化程度较高，国际化品牌不断进入国内市场，竞争逐渐激烈，如若公司未来不能有效应对行业竞争，终端消费活力不足，将导致公司存货高企的风险。

公司收购名鞋库而直接进入了体育用品零售行业，体育用品零售行业目前已逐步成为一个相对成熟的行业，但由于行业门槛相对较低，企业数量众多，导致本行业市场竞争非常激烈。尽管名鞋库具有一定的竞争优势，但从全国范围来看，中高端体育用品零售市场集中度相对较高，各经销商之间的竞争日益激烈，尤其是行业龙头不断实施的并购策略进一步加剧了市场集中度，提高了其自身的竞争优势和抗风险能力。因此，若名鞋库不能完成新兴市场的抢先布局，以进一步提高更大范围的市场占有率，或者对终端消费预测不准确导致备货不合理，将对公司的存货情况产生不利影响。

#### 6、电子商务等新兴消费模式对传统模式冲击的风险

互联网时代特别是移动互联网时代，电子商务业务迅速发展，电子商务的兴起已经对消费者消费习惯产生潜移默化的影响；同时新技术与新思维冲击着原有经济形态与商业模式，服装行业传统销售模式正受到流通效率更高、信息传递更快、产品展示功能更丰富的电子商务模式的冲击，电商的爆发使线上线下服装零售渠道的竞争不断加剧。公司收购的名鞋库虽然在运动品牌线上市场占有率处于优势地位，业务水平等在行业中也具有一定的市场地位和品牌知名度，但从全国范围来看，中高端体育用品零售市场集中度相对较高，不断实施的并购策略进一步加剧了市场集中度，名鞋库如若不能进一步提高市场占有率提升其经营业绩，改善公司收入结构，依然面临电子商务时代对传统模式冲击的风险。为此，公司将进一步支持经销商依托公司成熟的实体销售网络，积极探索线上线下一体化业务模式，发挥公司各产业的协同效应。

#### 7、商誉减值的风险

截至 2019 年 12 月 31 日，公司账面商誉仍有 14,438.12 万元，占总资产的 3.67%。未来宏观经济波动、国家法律法规和行业政策变化、下游行业需求变动以及市场竞争环境变化等情况，标的资产存在未来盈利下滑的风险，从而导致公司持有的商誉减值，进而可能对上市公司股东利益造成损害的情形。

#### 8、大额债务违约风险

由于公司融资渠道严重受限，偿债能力持续恶化，流动性趋紧，且公司难以在短期内处置相关资产筹措本期债务兑付资金等原因，公司无法按期兑付 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具债券余额 5 亿元及 2014 年发行的“14 贵人鸟”公司债券余额 6.47 亿元，逾期债务本金合计 11.47 亿元。由于债务逾期，包括基本户在内的公司部分银行账户、部分股权投资基金和子公司股权、土地和房产等已被司法冻结。截至目前，公司尚未与相关债权人达成具体债务和解方案，亦未签订相关债务和解协议。

公司仍继续配合受托管理人做好债权人沟通工作，充分了解债权人的想法和诉求，争取就债务解决方案尽快与债权人达成一致意见，共同解决债务问题。未达成债务和解之前，公司仍将持续面临诉讼、仲裁、资产被冻结等不确定事项。

#### 9、控股股东股权质押、冻结及拍卖风险

因公司股价已跌破贵人鸟集团（含其关联方）与有关机构设定的履约保障比例平仓线，截至目前，控股股东贵人鸟集团所持有的本公司股份 42,654.73 万股（占公司总股本 67.86%，占控股股东所持有公司股份的 89.03%）仍处于冻结或轮候冻结状态，其中被司法拍卖的数量为 6,769.50 万股，占公司总股本的 10.77%，占控股股东所持有公司股份的 14.13%。

目前，贵人鸟集团正积极与相关债权人进行协商，共同探讨债务问题化解方案。

#### 10、退市风险

公司经审计的 2018 年、2019 年年度归属于上市公司股东的净利润均为负值，根据《股票上市规则》第 13.2.1 条的规定，公司股票将在 2019 年年度报告披露后被实施退市风险警示。根据《股票上市规则》第 14.1.1 条等相关规定，若公司 2020 年年度经审计的归属于上市公司股东的净利润仍为负值，公司股票将可能被暂停上市。

### （五） 其他

适用 不适用

### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2019年6月26日，公司2018年度股东大会审议通过《2018年度利润分配方案》：由于公司2018年实现净利润-693,578,821.54元，归属于上市公司股东的净利润-685,879,243.20元。截至2018年12月31日，合并报表累计未分配利润-232,803,081.67元，母公司累计未分配利润为-404,064,906.58元。基于上述情况，公司2018年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。上述利润分配方案符合《公司法》和公司章程等规定。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数(股)	每10股派息数(元)(含税)	每10股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2019年	0	0	0	0	-1,018,107,330.46	0.00
2018年	0	0	0	0	-685,879,243.20	0.00
2017年	0	2.5	0	157,150,535.75	157,307,658.42	99.90

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、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
与首次公开发行相关的承诺	其他	贵人鸟股份有限公司	公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。本公司将以要约等合法方式回购全部新股，回购价格不低于新股发行价格加新股上市日至回购要约发出日期间的同期银行活期存款利息，或回购价格不低于国务院证券监督管理机构对本公司招股说	长期有效	否	是

			<p>说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏问题进行立案稽查之日前30个交易日本公司股票的每日加权平均价格的算术平均值，以孰高者为准（公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，前述价格应相应调整）。该等回购要约的期限不少于30日，并不超过60日。公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者能举证证实的因此而实际发生的直接损失为限，不包括间接损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如招股说明书经国务院证券监督管理机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，而本公司自国务院证券监督管理机构作出认定之日起30个交易日内仍未开始履行上述承诺，则公司董事长应在前述期限届满之日起20个交易日内召集临时股东大会并通过决议：利用公司现金回购公司首次公开发行的全部新股或赔偿投资者，不足部分可通过处置公司资产等方式补足。如董事长未能召集董事会或董事会未能通过相关决议或董事会在决议通过后3个交易日内未能提请股东大会审议，投资者可依法起诉要求其履行职责，或根据公司章程规定要求监事会提请罢免董事，直至公司董事会通过相关决议并提请股东大会审议相关决议。公司将于股东大会通过相关决议后60日内履行回购义务及/或积极履行赔偿义务。</p>			
其他	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福	<p>如公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将购回已转让的原限售股份，同时将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并购回已转让的股份。如公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，其将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等详细内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。如违反上述承诺，则公司有权将应付其的现金分红予以暂时扣留，直至其实际履行上述各项承诺义务为止。</p>	长期有效	否	是	
其他	公司董事、监事、高级管理人员	<p>如因公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依照相关法律、法规规定承担民事赔偿责任，赔偿投资者损失。该等损失的赔偿</p>	长期有效	否	是	

			金额以投资者因此而实际发生的直接损失为限。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。			
解决关联交易	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福		①其将善意履行作为公司控股股东、实际控制人和高级管理人员的义务，充分尊重公司的独立法人地位，保障公司独立经营、自主决策。其将严格按照公司法以及公司的公司章程规定，促使经公司控股股东贵人鸟集团（香港）有限公司提名的公司董事依法履行其应尽的诚信和勤勉责任。②其以及其控股或实际控制的公司或者其他企业或经济组织（以下统称“其控制的企业”）今后原则上不与公司发生关联交易。如果公司在今后的经营活动中必须与其或其控制的企业发生不可避免的关联交易，其将促使此等交易严格按照国家有关法律法规、公司的公司章程和有关规定履行有关程序，并按照正常的商业条件进行，且保证其及其控制的企业将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。并且保证不利用实际控制人或高级管理人员地位，就公司与其或其控制的企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会、董事会、管理层作出侵犯公司或投资者合法权益的决议或决定。③其及其控制的企业将严格和善意地履行其与公司签订的各种关联交易协议（如有）。其及其控制的企业将不会向公司谋求任何超出该等协议规定以外的利益或收益。④如违反上述承诺给公司造成损失，其将向公司作出赔偿。如其违反上述承诺，公司将有权暂扣其持有的公司股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。	长期有效	否	是
解决同业竞争	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福		①竞争方目前不存在与公司从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务（以下简称“竞争性业务”）的情形。②竞争方不会以任何方式从事与公司构成实质竞争的业务，并保证不直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何活动。③竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息支持。④其将不会利用对公司的持股关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营活动。⑤其愿意赔偿公司因竞争方违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。⑥其确认并向公司声明，其在签署本承诺函时，是代表竞争方签署的。如其违反上述承诺，公司将有权暂扣其持有的公司股份对应之应付而未付的现金分红，直至	长期有效	否	是

			违反本承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。			
	其他	贵人鸟集团（香港）有限公司、林天福	如公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，公司控股股东及实际控制人将连带承担全部费用，或在公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司给予全额补偿，以确保公司不会因此遭受任何损失。如违反上述承诺，发行人将有权暂扣控股股东持有的发行人股份对应之应付而未付的现金分红，直至违反本承诺的事项消除，发行人有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。	长期有效	否	是

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

控股股东及其关联方非经营性占用上市公司资金的余额					报告期内发生的期间占用、期末归还的总金额	报告期内已清欠情况			
期初金额	报告期内发生额	期末余额	预计偿还方式	清偿时间		报告期内清欠总额	清欠方式	清欠金额	清欠时间（月份）
0	4,000	0	现金偿还	2019年9月9日	4,000	4,000	现金偿还	4,000	2019年9月9日
控股股东及其关联方非经营性占用资金的决策程序					资金占用前未履行决策程序，经公司自查发现后，第三届董事会第二十四次会议审议通过相关自查资金占用情况暨整改报告				
报告期内新增非经营性资金占用的原因					借款往来				
导致新增资金占用的责任人					本公司实际控制人、董事长兼总经理林天福，及其侄子林思亮				
报告期末尚未完成清欠工作的原因					已于2019年9月9日清欠				
已采取的清欠措施					已于2019年9月9日清欠				
预计完成清欠的时间					已于2019年9月9日清欠				
控股股东及其关联方非经营性资金占用及清欠情况的其他说明					详见公司同日披露的《贵人鸟关于自查非经营性资金占用情况暨整改的公告》				

#### 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

√适用 □不适用

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的 2019 年度审计报告，涉及保留意见事项的表述如下：

##### （一）审计保留意见形成基础

1、2019 年度，贵公司通过预付款项分别向德隆泰（厦门）贸易有限公司、晋江瀚晨贸易有限公司、泉州璟奥贸易有限公司和泉州市七柚网络科技有限公司支付货款 23,376.00 万元、9,330.00 万元、6,317.10 万元、5,729.40 万元，合计 44,752.50 万元，报告期内实际收到采购货物 2,455.46 万元，收回预付款项 25,272.50 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，预付前述公司款项余额分别为 4,841.50 万元、1,960.66 万元、5,139.77 万元、5,082.62 万元，合计 17,024.54 万元。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述预付款项的实际用途和可收回性，以及可能对财务报表产生的影响。

2、贵公司与陈霞等联营商户签订《合作经营合同书》，在国内重庆、广州等 10 个区域设立店铺销售贵公司产品。合同约定，联营商户销售产品后，销售款存入贵公司指定的银行账户，双方按照一定比例分配收入，并按月结算支付给贵公司。2019 年度，贵公司应当与该等联营商户结算收回销售款 20,032.13 万元，但未收到任何款项。贵公司将已销售未收回货款产品作为发出商品核算，并计提存货跌价准备 1,348.17 万元。我们实施了询问、检查、函证等程序，但仍无法判断该等销售款项未收回的合理性，以及可能对财务报表产生的影响。

3、贵公司持有联营企业湖北杰之行体育产业发展股份有限公司（以下简称“杰之行”）30.01% 股权，具有重大影响，2019 年度按照权益法核算确认投资收益 1,332.78 万元，计提长期股权投资减值准备 11,594.17 万元，净损益占报告期亏损额的 10.07%。截止审计报告日，我们未能获取杰之行经审计的财务报表，也无法实施其他审计程序，无法判断贵公司对杰之行投资收益及减值准备计量的恰当性，以及可能对财务报表产生的影响。

##### （二）与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五所述，贵公司 2019 年发生净亏损 101,855.82 万元，且已连续 2 年亏损；截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司逾期应付债券 114,693.80 万元、逾期银行借款 3,459.21 万元，9 个银行账户因诉讼被冻结。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

具体内容详见公司同日披露的由大信会计师事务所出具的《关于对贵人鸟股份有限公司年度财务报表审计出具非标准审计意见报告的专项说明》。

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

具体详见本报告“第十一节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“44.重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	2

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	50

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

经公司 2018 年年度股东大会审议通过，公司聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表和内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

**七、面临暂停上市风险的情况**

**(一) 导致暂停上市的原因**

适用 不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

适用 不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

适用 不适用

**九、破产重整相关事项**

适用 不适用



**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用  不适用

事项概述及类型	查询索引
2019年7月22日,公司与陈光雄先生关于湖北杰之行体育产业发展股份有限公司股权转让交易纠纷,向福建省晋江市人民法院提交了《民事起诉状》,该案件被法院受理立案,案号为(2019)闽0582民初8907号,本公司为案件原告,陈光雄先生为案件被告。2019年9月11日,福建省晋江市人民法院出具的《民事调解书》[(2019)闽0582民初8907号],福建省晋江市人民法院对双方当事人进行调解,双方当事人达成和解协议。	具体详见公司于2019年8月27日、2019年9月13日分别在上海证券交易所网站披露的《贵人鸟关于出售资产进展涉及诉讼的公告》(2019-027号)、《贵人鸟诉讼进展公告》(2019-031号)。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用  不适用

**(三) 其他说明**

适用  不适用

**十一、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

2019年10月10日,公司收到上海证券交易所纪律处分决定书【2019】50号《关于对贵人鸟股份有限公司及时任财务总监李志平予以通报批评的决定》,由于公司在信息披露方面,有关责任人在职责履行方面存在违规行为,上海证券交易所做出如下纪律处分决定:对贵人鸟股份有限公司及时任财务总监李志平予以通报批评。公司将严格按照法律、法规和《股票上市规则》的规定,规范运作,认真履行信息披露义务;督促董事、监事、高级管理人员勤勉尽责,促使公司规范运作,并保证公司及时、公平、真实、准确和完整地披露所有重大信息。

**十二、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

**十三、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

**(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

2017年4月5日,公司2017年度第二次临时股东大会审议通过了《贵人鸟股份有限公司2017年第一期员工持股计划(草案)》等相关议案。截至2017年9月29日,公司2017年第一期员工持股计划购买股票已实施完毕,“厦门国际信托有限公司-贵人鸟1号员工持股单一资金信托”于二级市场累计购入本公司股票22,222,096股,占公司总股本3.54%,成交均价为人民币21.92元/股,本次员工持股计划所购买的股票将按照规定予以锁定,锁定期自2017年9月29日起12个月,存续期为不超过24个月。公司员工实际认购本次员工持股计划份额的人数为51人,实际认购金额共25,000万元,认购资金来源均为合法薪酬、自筹资金等。

上述员工持股计划于2019年4月4日到期届满,根据公司2017年第一期员工持股计划草案的相关规定,员工持股计划在存续期届满后自行终止。截止目前,按照员工持股计划草案的相关规定,管理委员会与资产管理机构、参与的员工、优先级资金方正在清算中。

其他激励措施

适用 不适用

#### 十四、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

事项概述	查询索引
2019年4月28日,公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于公司2018年日常关联交易执行情况及预计2019年日常关联交易的议案》。	详细内容请参见公司于2019年4月30日在上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及《证券日报》上披露的《贵人鸟关于2018年日常关联交易执行情况及预计2019年日常关联交易的公告》(2019-008号)。

##### 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

事项概述	查询索引
<p>经公司第三届董事会十六次会议及公司 2018 年第三次临时股东大会审议通过，子公司贵人鸟香港向参股子公司 BOY 借款，借款金额为 500 万欧元，借款期限 6 个月，借款利率为 4.35%。且贵人鸟香港拟以其持有的 BOY 公司 32.96% 的股权为本次借款提供质押担保。</p> <p>2019 年 6 月 6 日，公司召开第三届董事会第二十次会议审议通过《关于向关联方借款暨关联交易进展事项的授权议案》，经与 BOY 协商，对该笔借款进行延期。</p> <p>2019 年 12 月 20 日，由于公司未能按期支付 BOY 债务本金及利息，预计一定期间内仍无法兑付，公司持有的 BOY 股权被罚没，上述 500 万欧元的借款本金及利息将相应被抵消。</p>	<p>具体内容详见公司分别于 2018 年 10 月 31 日、2019 年 6 月 6 日、2019 年 12 月 31 日及 2020 年 1 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《贵人鸟股份有限公司关于向关联方借款暨关联交易的公告》（公告编号：临 2018-070）、《贵人鸟股份有限公司关于向关联方借款暨关联交易的进展公告》（公告编号：临 2019-017）、《贵人鸟股份有限公司关于向关联方借款暨关联交易的进展公告》（公告编号：临 2019-056）、《贵人鸟股份有限公司关于对上海证券交易所问询函回复的公告》（公告编号：临 2020-003）。</p>

## 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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
林思亮	其他	0	4,000	0	0	1,350	0
合计		0	4,000	0	0	1,350	0
关联债权债务形成原因		资金往来					
关联债权债务对公司的影响		未产生重大影响，未造成实际损失，相关影响已消除，详见公司同日披露的《贵人鸟关于自查非经营性资金占用情况暨整改的公告》					

**(五) 其他**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
贵人鸟股份有限公司	公司本部	杰之行	15,000	2016/11/11	2016/11/11	2020/10/31	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
贵人鸟股份有限公司	公司本部	杰之行	10,000	2019/11/16	2019/11/13	2020/11/12	连带责任担保	否	否	0	是	是	联营公司
贵人鸟股份有限公司	公司本部	杰之行	13,000	2018/9/20	2018/9/20	2019/9/19	连带责任担保	是	否	0	是	是	联营公司

贵人鸟股份有限公司	公司本部	杰之行	3,500	2018/11/14	2018/11/14	2019/11/14	保连带责任担保	是	否	0	是	是	联营公司
贵人鸟股份有限公司	公司本部	杰之行	3,000	2018/3/29	2018/3/29	2019/3/29	保连带责任担保	是	否	0	是	是	联营公司
贵人鸟股份有限公司	公司本部	杰之行	12,000	2018/6/1	2018/6/1	2019/10/31	保连带责任担保	是	否	0	是	是	联营公司
报告期内担保发生额合计(不包括对子公司的担保)							31,000						
报告期末担保余额合计(A)(不包括对子公司的担保)							16,900						
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计							1,000						
报告期末对子公司担保余额合计(B)							1,000						
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)													
担保总额(A+B)							17,900						
担保总额占公司净资产的比例(%)							36.59						
其中:													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)													
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)													
上述三项担保金额合计(C+D+E)													
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明							上述担保为对杰之行提供担保的余额1.69亿元, 剩余为对控股子公司名鞋库的提货授信额度担保1000万元, 该等担保均已履行必要的审议程序						

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详细内容请参见公司于 2020 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《贵人鸟股份有限公司 2019 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 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

## 2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及其控股子公司不属于重点排污单位。在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内，未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 3. 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

## 4. 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

## (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

# 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、普通股股本变动情况

### (一) 普通股股份变动情况表

#### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

#### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

#### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

#### 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

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	26,770
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	23,703

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
贵人鸟集团(香港)有限公司	0	479,115,000	76.22	0	质押	474,420,000	境外法人
					冻结	4,695,000	
中国证券金融股份有限公司	0	17,581,694	2.80	0	未知		未知
厦门国际信托有限公司-贵人鸟1号员工持股单一资金信托	0	13,182,517	2.10	0	未知		未知
贵人鸟投资有限公司	0	10,500,000	1.67	0	质押	10,500,000	境内非国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司	0	4,046,500	0.64	0	未知		未知
龚尚钟	0	1,479,600	0.24	0	未知		未知
龚启谷	0	1,434,400	0.23	0	未知		未知
盛凯佳	0	1,421,100	0.23	0	未知		未知
冯敏华	0	844,900	0.13	0	未知		未知
黄蓉	0	697,800	0.11	0	未知		未知
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			股份种类及数量			



	数量	种类	数量
贵人鸟集团（香港）有限公司	479,115,000	人民币普通股	479,115,000
中国证券金融股份有限公司	17,581,694	人民币普通股	17,581,694
厦门国际信托有限公司—贵人鸟1号员工持股单一资金信托	13,182,517	人民币普通股	13,182,517
贵人鸟投资有限公司	10,500,000	人民币普通股	10,500,000
中央汇金资产管理有限责任公司	4,046,500	人民币普通股	4,046,500
龚尚钟	1,479,600	人民币普通股	1,479,600
龚启谷	1,434,400	人民币普通股	1,434,400
盛凯佳	1,421,100	人民币普通股	1,421,100
冯敏华	844,900	人民币普通股	844,900
黄蓉	697,800	人民币普通股	697,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	贵人鸟投资有限公司的实际控制人为林清辉、丁翠圆夫妇，林清辉系林天福的弟弟。贵人鸟集团（香港）有限公司、贵人鸟投资有限公司的实际控制人均为林氏家族成员，存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	贵人鸟集团（香港）有限公司
单位负责人或法定代表人	林天福
成立日期	2007年10月29日
主要经营业务	投资控股
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

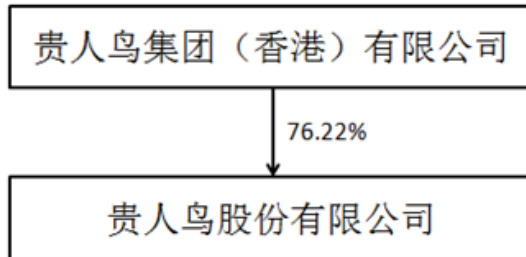
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

□适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	林天福
国籍	中国籍香港居民
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	曾任福建省贵人鸟体育用品有限公司董事，近五年来任本公司董事长兼总经理职务，现任贵人鸟股份有限公司董事长兼总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

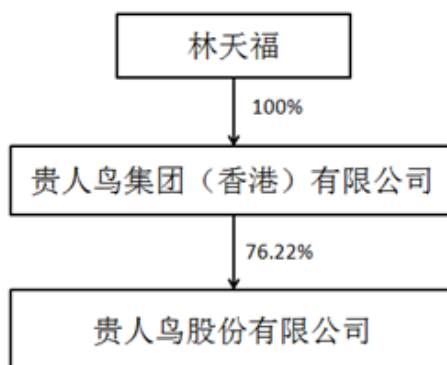
□适用 √不适用

## 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

贵人鸟投资有限公司的实际控制人为林清辉、丁翠圆夫妇，林清辉系林天福的弟弟。贵人鸟集团（香港）有限公司、贵人鸟投资有限公司的实际控制人均为林氏家族成员，存在关联关系。贵人鸟投资持有本公司 1.67% 股份。贵人鸟集团一致行动人林思恩先生合计持有的本公司股票 61.38 万股（占本公司总股本 0.1%）均于 2015 年 7 月、8 月通过二级市场购入。

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
林天福	董事长、总经理	男	58	2017年5月18日	2020年5月18日	479,115,000	479,115,000			12.67	否
林清辉	董事、副总经理	男	52	2017年5月18日	2020年5月18日	10,500,000	10,500,000			12.67	否
林思恩	董事、副总经理	男	40	2017年5月18日	2020年5月18日	613,800	613,800			95.56	否
林思萍	副总经理	男	32	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0			100.25	否
周世勇	董事	男	44	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0			126.65	否
王奋	独立董事	女	54	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0			18.00	否
赵廉慧	独立董事	男	46	2018年5月18日	2020年5月18日	0	0			18.00	否
陈合	独立董事	男	47	2018年5月18日	2020年5月18日	0	0			18.00	否
洪再春	董事会秘书	男	49	2017年5月18日	2020年5月18日	0	0			190.83	否
刘锦满	财务总监	男	52	2019年4月28日	2020年5月18日	0	0			73.49	否
黄惠泉	监事会主	男	41	2017年5	2020年5	0	0			84.51	否

	席			月 18 日	月 18 日						
樊凌云	监事	男	53	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 18 日	300	300			57.26	否
庄黎明	监事	女	49	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 18 日	0	0			36.87	否
合计	/	/	/	/	/	490,229,100	490,229,100		/	844.76	/

姓名	主要工作经历
林天福	中国籍香港居民，拥有菲律宾永久居留权，EMBA 在读。曾任福建省贵人鸟体育用品有限公司董事，近五年来任本公司董事长兼总经理，现任贵人鸟股份有限公司董事长兼总经理。
林清辉	中国籍，无境外居留权，EMBA 在读。曾任福建贵人鸟体育用品有限公司副总经理，近五年来任公司董事兼副总经理等职，现任本公司董事兼副总经理。
林思恩	中国籍香港居民，无境外居留权，EMBA 在读。曾任福建贵人鸟体育用品有限公司总经理助理、总经理助理，近五年来任本公司董事兼副总经理，现任本公司董事兼副总经理。
林思萍	中国国籍，无境外永久居留权，美国堪萨斯大学金融学士学位。2012 年至 2014 年就职于瑞银证券有限责任公司投资银行部，担任分析员。于 2017 年 5 月 18 日起任本公司董事。
周世勇	中国籍，无境外居留权，本科学历，厦门大学 EMBA 在读。曾任山东德棉股份有限公司证券事务代表、泉州九牧王洋服时装有限公司证券部经理、皇明太阳能股份有限公司证券部部长。2009 年开始历任本公司总经理特别助理兼上市办主任、董事、副总经理兼董事会秘书。现任本公司董事，万里石股份有限公司监事、中能电气股份有限公司董事、北京盛德瑞投资管理有限公司执行董事、经理。
王奋	中国籍，无境外永久居留权，于北京理工大学管理与经济学院获管理学博士学位，曾就职于国网山西省电力公司、华银国际信托投资公司，现任北京理工大学管理与经济学院副教授，主要研究方向为人力资源管理及营销创新，兼任中国航天科工集团北京世纪卫星科技公司管理顾问。2017 年 5 月起担任公司独立董事。
赵廉慧	法学博士，日本东京大学博士后，美国哥伦比亚大学访问学者。现任中国政法大学教授，中国政法大学信托法研究中心主任，硕士生导师，六明律师事务所执业律师；中国人民大学信托与基金研究所资深研究员；中国银监会法律专家、中国信托业协会《信托法务》培训专家组组长、《信托法务》修订组组长、中国证监会“监管干部法制专项培训班”讲师；中国慈善联合会慈善信托委员会顾问；华宸信托有限责任公司独立董事；新财道财富管理股份有限公司家族学院特聘导师；参与信托业规范和《慈善法》的制订和论证工作；长期从事信托法、慈善法的教学、研究和信托公司相关实务工作。中国商业法研究会理事、中国社会法研究会理事，北京市消费者保护法学会常务理事。2018 年 5 月起担任公司独立董事。
陈合	硕士研究生，厦门大学公共管理硕士。中国资深注册会计师、高级会计师、福建省管理型会计领军人才、厦门市注册会计师协会常务理事，现任福建中浩会计师事务所有限公司主任会计师，惠尔明（福建）化学工业股份有限公司独立董事；兼任福建省高级专业技术职务

	评委委员、集美大学财经学院兼职硕士生导师、厦门市政府重大项目招商引资评审专家、厦门市国资委重大项目评审专家、厦门市科技局和经信局财务专家，长期从事会计、审计、投资分析、资产管理等领域实务工作和理论研究，具有扎实的理论基础和实务经验。2018年5月起担任公司独立董事。
洪再春	中国籍，无境外居留权，工商管理硕士学位。现任公司董事会秘书，历任厦门厦工机械股份有限公司董事会秘书兼证券投资部经理，厦门东纶股份有限公司董事会秘书，上海兴业房产股份有限公司副总经理兼董事会秘书，厦门大洲兴业能源控股股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，泰禾集团股份有限公司董事会秘书。
刘锦满	中国籍，工商管理博士，国际会计师（AAIA）。现任公司财务总监，曾任吉利控股集团外派荷马有限公司、安踏（中国）有限公司、特步（中国）有限公司、厦门华商纵横物流有限公司等知名企业财务经理、业务总经理、财务总监等高管职务。
黄惠泉	中国籍，无境外居留权，大专学历。2008年加入本公司，历任市场部经理、市场管理中心副总监、渠道管理中心副总监，现任本公司监事会主席兼副总经理特别助理。
樊凌云	中国籍，无境外居留权，本科学历。2008年加入本公司，现任本公司监事、兼任党支部书记、工会主席、生产中心行政部总监。
庄黎明	中国籍，无境外居留权，大专学历。2004年加入本公司，历任财务部主办会计、财务经理等职，现任本公司财务管理中心高级经理。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、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

## 二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林天福	贵人鸟集团（香港）有限公司	董事	2007年10月29日	
林清辉	贵人鸟投资有限公司	董事长	2011年1月28日	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

林天福	博智（香港）投资有限公司	董事	2003 年 12 月 15 日	/
林天福	泉州市海浩文化用品有限公司	董事	2011 年 6 月 16 日	/
林清辉	贵人鸟投资有限公司	董事	2011 年 1 月 28 日	/
林清辉	泉州市海浩文化用品有限公司	董事	2011 年 6 月 16 日	/
林清辉	晋江融信小额贷款有限责任公司	董事	2012 年 11 月 22 日	/
林思萍	泉州市博智文化用品有限公司	董事	2017 年 12 月 12 日	/
周世勇	厦门万里石股份有限公司	监事	2019 年 11 月 28 日	2022 年 11 月 27 日
周世勇	中能电气股份有限公司	董事	2019 年 12 月 9 日	2022 年 12 月 8 日
周世勇	北京盛德瑞投资管理有限公司	执行董事、经理	2018 年 6 月 20 日	/
王奋	北京理工大学管理与经济学院	副教授	1995 年 7 月	/
赵廉慧	中国政法大学	教授	2003 年 1 月	/
赵廉慧	六明律师事务所	执业律师		/
陈合	福建中浩会计师事务所有限公司	主任会计师	2004 年 1 月	/
陈合	惠尔明（福建）化学工业股份有限公司	独立董事	2020 年 4 月	
在其他单位任职情况的说明				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的津贴由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过，部分高级管理人员，根据薪酬委员会提议，可提交股东会审议，如高级管理人员同时为公司董事的，应当提交股东会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	独立董事津贴根据薪酬考核委员会提议后，由董事会、股东会同意为 18 万/年，董事、监事及高级管理人员的具体薪酬以 2018 年年度股东大会审议通过的《关于 2019 年董事及监事薪酬方案的议案》为确定依据。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事会薪酬及考核委员会对工作完成情况进行考核，根据董事会或股东大会审议的年度薪酬方案，确定公司董事、监事和高级管理人员的应付薪酬总额为 844.76 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2019 年度董事、监事和高级管理人员获得薪酬 844.76 万元。

**四、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	变动原因
刘锦满	财务总监	聘任	新聘

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用



## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,435
主要子公司在职员工的数量	622
在职员工的数量合计	4,057
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,177
销售人员	1,104
技术人员	324
财务人员	160
行政人员	292
合计	4,057
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	18
本科	432
大专	668
中专/高中	668
初中及以下	2,271
合计	4,057

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司结合企业实际和内外部环境，不断改革和优化薪酬结构，增强薪酬的外部竞争性和内部公平性，除员工按实际劳动领取的劳动报酬外，制定了工龄奖励、差旅福利及推荐奖励等政策，减少员工流失率。公司每年优化员工调薪方案，以上年度工作绩效考评、本年度工作规划为标准，结合行业状况及本年度预算，并积极征求各中心负责人意见，科学制定了晋升调薪及绩效调薪等政策，对于工作表现优良员工给予优先调薪，并依照实际情况，对于能力、贡献突出的员工，给予跨级调薪待遇。有针对性的建立和完善有效激励机制，提高员工的积极性和主动性，吸引并留住优秀人才，为公司的可持续发展提供人力支撑。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司将基于战略发展的需要，建立全员学习系统，从工作实践、辅导及培训，成立一体化的核心人才发展机制；打造企业内部品牌讲师队伍，开发“教练式领导”培养项目，提升管理者人才培养能力；定期举办员工大讲堂，通过内部专业人才的分享，传承宝贵经验，提高公司全员业务能力。加强培训基础设施、制度流程建设，整合内外人力资源，通过流行趋势培训、商品企划实战训练营提高研发人员的设计研发身材专业能力；通过品牌研究、消费洞察、视觉陈列培训等

提高内部营销体系人员及终端营销人员的能力；通过内训师队伍建设提升职能体系领导能力；通过公司文化培训等一系列趣味性高、生动及协作性强的培训或训练营，提升员工对公司的认同感和归属感。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定以及中国证监会、上海证券交易所等监管机构的要求，建立较为完善的公司治理结构，有效规范公司运作。目前，公司已经形成了权责分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构，公司治理符合相关法律法规的要求。公司股东大会、董事会、监事会各尽其责、恪尽职守、规范运作，切实维护了广大投资者和公司的利益。

#### 1、公司规章制度的建设和实施

公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规的规定和要求，制订了《公司章程》、《股东大会规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》及《内控制度》等，清晰界定股东会、董事会、监事会及经营管理层的职责，各职能机构按照各自职责行使权利和义务。公司建立了较为完善的治理结构，有效控制治理风险，并能保证公司三会良好运行。

#### 2、股东和股东大会

公司能够严格按照《公司法》、《上海证券交易所上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东特别是中小股东享有平等的地位，能够充分行使自己的知情权、参与权和表决权等各种权利，有效保证股东大会会议合法、有效。

公司具有独立的业务及自主经营能力，与控股股东之间保持人员、资产、财务、机构和业务的独立性，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东依法行使股东权利，未超越公司股东大会直接或者间接干预公司的决策和经营。

#### 3、董事及董事会

公司根据《公司法》和《公司章程》的规定，制定了《董事会议事规则》，董事的任职资格和选举程序均符合有关法律法规的规定。各董事严格遵守董事声明和承诺，认真履行公司章程赋予的权力义务，勤勉尽职。公司独立董事按时参加公司董事会议，对公司的重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

公司设立了战略发展委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会，公司为各专业委员会正常履行职责提供了必要的条件，各专业委员会独立行使其职权。

#### 4、监事及监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》认真履行职责，本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督。

#### 5、信息披露和透明度

公司指定董事会秘书负责公司信息披露工作、接待投资者来访和咨询，指定《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》和《上海证券报》为公司信息披露报纸。公司严格遵守信息披露的有关规定，有效防止了选择性信息披露情况和内幕交易的发生，做到公平、公正、公开。公司能够依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时的披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、关于投资者关系及相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方面利益的平衡，共同推动公司持续、健康的发展。公司证券部安排专人负责接待投资者来电、来信、来访、提问，以即时解答，信件复函、邮件回复等方式进行答复，维护了良好的投资者关系管理。

公司根据有关法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》的规定，结合公司实际情况，制定了《内幕信息知情人登记制度》，报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、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 年度股东大会	2019 年 6 月 26 日	www.sse.com.cn	2019 年 6 月 27 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 11 月 14 日	www.sse.com.cn	2019 年 11 月 15 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会主持召开了 1 次年度股东大会、1 次临时股东大会，并严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关法律法规的规定和要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责并全面有效、积极稳妥地执行了公司股东大会决议的相关事项。

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
林天福	否	5	5	4	0	0	否	2
林清辉	否	5	5	4	0	0	否	0
林思恩	否	5	5	4	0	0	否	2
周世勇	否	5	5	4	0	0	否	2
王奋	是	5	5	4	0	0	否	0
赵廉慧	是	5	4	4	1	0	否	0
陈合	是	5	5	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	0

#### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事、监事津贴由董事会、股东会批准，高级管理人员的薪酬由公司董事会审议通过，如若高级管理人员同时为公司董事的，应当以董事标准履行审议程序。报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依据当年的年度考核方案对公司高级管理人员进行考核并制定薪酬方案。方案综合考虑了相关行业的年薪平均水平以及公司的现状，将公司经营者的年薪与公司的资产状况、公司的盈利能力以及年度经营目标完成情况相挂钩，以充分调动经营者的积极性，进一步健全公司高级管理人员的工作绩效考核和优胜劣汰机制，强化责任目标约束，不断提高上市公司高级管理人员的进取精神和责任意识。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

详见公司于 2020 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的《贵人鸟股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

√适用 □不适用

2019 年度，公司内控存在如下重大缺陷，以下重大缺陷已包含在公司内部控制自我评价报告中：

1、2019 年度，公司通过预付款项分别向德隆泰（厦门）贸易有限公司、晋江瀚晨贸易有限公司、泉州璟奥贸易有限公司和泉州市七柚网络科技有限公司支付货款 23,376.00 万元、9,330.00 万元、6,317.10 万元、5,729.40 万元，合计 44,752.50 万元，报告期内实际收到采购货物 2,455.46 万元，收回预付款项 25,272.50 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，预付前述公司款项余额分别为 4,841.50 万元、1,960.66 万元、5,139.77 万元、5,082.62 万元，合计 17,024.54 万元。截止报告日，款项或采购货物仍未收回。该事项违反了《贵人鸟股份有限公司资金管理内控流程体系》、《采购及供应商管理制度》等内部控制制度的相关规定。上述重大缺陷导致公司不能合理保证防止或及时发现以预付款形式进行的采购活动可能导致的风险，与之相关的财务报告内部控制失效。

2、2019 年度，公司与陈霞等联营商户签订《合作经营合同书》，在国内重庆、广州等 10 个区域设立店铺销售贵公司产品。合同约定，联营商户销售产品后，销售款存入公司指定的银行账户，双方按照一定比例分配收入，并按月结算支付给贵公司。2019 年度，公司应当与该等联营商户结算收回销售款 20,032.13 万元，但未收到任何款项。公司将已销售未收回货款产品作为发出商品核算，并计提存货跌价准备 1,348.17 万元。

该事项违反了《合同管理制度》等内部控制制度的相关规定，且公司未及时根据业务模式的变化，按照《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所上市公司内部控制指引》等相关规定，建立《销售管理制度》、《门店管理制度》等相关内部控制制度。上述重大缺陷导致公司不能合理保证防止或及时发现以合作经营门店销售模式下的收款的风险，与之相关的财务报告内部控制失效。

3、2019年1月，公司向关联方林思亮无偿借入资金1,350.00万元，并于3月归还。2019年4-5月公司累计无偿向关联方林思亮提供资金4,000.00万元，并于2019年4-9月间全部收回。该事项违反了《贵人鸟股份有限公司关联交易制度》及其他相关法规的规定。公司未能有效执行重大关联交易适当授权审批的内部控制以避免该违规情况的发生。上述重大缺陷导致公司不能合理保证防止或及时发现未经授权且对财务报表有重大影响的关联方交易，与之相关的财务报告内部控制失效。

公司已拟定相关整改措施，具体内容详见公司披露的《贵人鸟股份有限公司2019年度内部控制评价报告》。

### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司同日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具的2019年内控审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

### 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

### 一、公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
贵人鸟股份有限公司2014年公司债券	14 贵人鸟	122346	2014年12月3日	2019年12月3日	646,938,000	7.00	按年付息、到期一次还本	上海证券交易所

### 公司债券付息兑付情况

适用 不适用

公司于2014年发行了“14 贵人鸟”公司债券，债券代码122346，发行总额为人民币8亿元。截至目前，14 贵人鸟公司债券余额为6.47亿元，债券利率为7%，并于2019年12月3日到期。由于公司资金流动性紧张，公司未能按期兑付“14 贵人鸟”债券本息，自2019年12月3日起，“14 贵人鸟”公司债券已申请在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台停牌。

### 公司债券其他情况的说明

适用 不适用

## 二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	瑞银证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街7号英蓝国际金融中心12层、15层
	联系人	郑继伟
	联系电话	010-58328015
资信评级机构	名称	联合信用评级有限公司
	办公地址	北京市朝阳区建国门外大街2号PICC大厦1201室

其他说明：

适用 不适用

## 三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

经公司 2013 年度股东大会批准及中国证券监督管理委员会批复，公司 2014 年公司债券募集资金全部用于补充营运资金。

## 四、公司债券评级情况

适用 不适用

经联合信用评级有限公司综合评定，2014 年至 2018 年，本公司主体信用级别为 AA，公司债券信用级别为 AA。

2019 年 6 月 21 日，联合评级出具了《贵人鸟股份有限公司 公司债券 2019 年跟踪评级报告》，将公司的主体长期信用评级下调为：AA-，将主体及“14 贵人鸟”移出可能下调信用等级的评级观察名单，评级展望调整为“稳定”；同时下调“14 贵人鸟”的债项信用评级为 AA-。

2019 年 9 月 16 日，联合评级出具了《联合信用评级有限公司关于下调贵人鸟股份有限公司主体长期信用等级及其发行的“14 贵人鸟”公司债券信用等级的公告》，将公司的主体信用等级由“AA-”下调至“A”，评级展望调整为“负面”；同时将“14 贵人鸟”的信用等级由“AA-”下调至“A”。

2019 年 11 月 15 日，联合评级出具了《联合信用评级有限公司关于下调贵人鸟股份有限公司主体长期信用等级及其发行的“14 贵人鸟”公司债券信用等级的公告》，将公司的主体信用等级由“A”下调至“BBB”，评级展望调整为“负面”；同时将“14 贵人鸟”的信用等级由“A”下调至“BBB”。

2019 年 11 月 12 日，联合评级日出具了《联合信用评级有限公司关于下调贵人鸟股份有限公司主体长期信用等级及其发行的“14 贵人鸟”公司债券信用等级的公告》，将公司的主体信用等级由“BBB”下调至“CC”，评级展望调整为“负面”；同时将“14 贵人鸟”的信用等级由“BBB”下调至“CC”。

## 五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

适用 不适用

报告期内，由于公司资金流动性紧张，公司未能按期兑付“14 贵人鸟”债券本息，自 2019 年 12 月 3 日起，“14 贵人鸟”公司债券已申请在上海证券交易所固定收益证券综合电子平台停牌。公司计划通过资产处置、稳定生产经营等多种方式相结合，共同化解债务风险，最大程度保证债权人权益。公司计划处置的资产包括：持有的子公司股权；持有的股权投资基金；持有的惠南仓库、内坑工业园区等。

## 六、公司债券持有人会议召开情况

√适用 □不适用

报告期内，瑞银证券有限责任公司作为受托管理人，共召开两次公司债券持有人会议，召开情况如下：

(1) 自 2019 年以来，由于经济政策和市场环境的变化，贵人鸟的融资渠道严重受限，偿债能力持续恶化，流动性趋紧，且其难以在短期内处置相关资产筹措债券兑付资金，其能否按期偿付 14 贵人鸟债券本息存在重大不确定性。瑞银证券关注到该等事宜对债券持有人权益的重大影响，决定召开“14 贵人鸟”2019 年第一次债券持有人会议，以维护债券持有人的合法权益。2019 年 11 月 7 日，“14 贵人鸟”第一次债券持有人会议经受托管理人瑞银证券召集，以现场方式在公司会议室召开，会议决议如下：

对议案一《关于要求贵人鸟股份有限公司落实“14 贵人鸟”债券偿债保障措施的议案》的表决结果为：同意 5,456,380 张，反对 0 张，弃权 0 张，同意票数占本期未偿还债券总额 84.34%，议案通过；

对议案二《关于要求贵人鸟股份有限公司及其关联方为“14 贵人鸟”债券提供增信措施的议案》的表决结果为：同意 5,456,380 张，反对 0 张，弃权 0 张，同意票数占本期未偿还债券总额 84.34%，议案通过；

对议案三《关于要求贵人鸟股份有限公司确定定期沟通机制和联系人员的议案》的表决结果为：同意 5,456,380 张，反对 0 张，弃权 0 张，同意票数占本期未偿还债券总额 84.34%，议案通过；

对议案四《关于修改债券持有人会议规则的议案》的表决结果为：同意 5,456,380 张，反对 0 张，弃权 0 张，同意票数占本期未偿还债券总额 84.34%，议案通过；

对议案五《关于债券持有人会议增加网络投票方式的议案》的表决结果：同意 5,456,380 张，反对 0 张，弃权 0 张，同意票数占本期未偿还债券总额 84.34%，议案通过；

对议案六《关于要求贵人鸟股份有限公司加强沟通机制的议案》的表决结果为：同意 5,456,380 张，反对 0 张，弃权 0 张，同意票数占本期未偿还债券总额 84.34%，议案通过；

对议案七《关于要求贵人鸟股份有限公司在本期债券发生违约后不得再偿还其他所有不同融资渠道债务的议案》的表决结果为：同意 5,456,380 张，反对 0 张，弃权 0 张，同意票数占本期未偿还债券总额 84.34%，议案通过；

对议案八《关于要求披露贵人鸟集团（香港）有限公司以及贵人鸟投资有限公司相关财务信息的议案》的表决结果为：同意 5,253,080 张，反对 0 张，弃权 203,300 张，同意票数占本期未偿还债券总额 81.20%，议案通过。

(2) 2019 年 11 月 11 日，贵人鸟未能按期足额兑付贵人鸟股份有限公司 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具本息。2019 年 12 月 3 日，贵人鸟未能按期足额兑付 14 贵人鸟债券本息，



瑞银证券积极履行受托管理人职责，决定召开“14 贵人鸟”2019 年第二次债券持有人会议，以维护债券持有人的合法权益。2019 年 12 月 17 日，“14 贵人鸟”第二次债券持有人会议经受托管理人瑞银证券有限责任公司召集，以现场方式在公司会议室召开，会议决议如下：

对议案一《关于发行人应按照“同债同权”的原则制定偿债方案的议案》的表决结果为：同意 2,398,330 张，反对 0 张，弃权 2,396,670 张，同意票数占本期未偿还债券总额 37.07%，议案未通过；

对议案二《关于授权受托管理人向贵人鸟股份有限公司采取法律措施并由债券持有人承担全部费用的议案》的表决结果为：同意 385,530 张，反对 299,600 张，弃权 4,109,870 张，同意票数占本期未偿还债券总额 5.96%，议案未通过。

## 七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

报告期内，瑞银证券有限责任公司（以下简称“瑞银证券”）作为“14 贵人鸟”公司债券受托管理人，严格按照《受托管理协议》的约定，对公司资信状况、募集资金管理运用情况、公司债券本息偿付情况等进行了持续跟踪，督促公司履行公司债券募集说明书中所约定义务，按照要求在报告期内召集召开了两次债券持有人会议，披露了临时受托管理事务报告，积极行使债券受托管理人职责，积极维护债券持有人合法权益。报告期内，瑞银证券共披露 1 份年度债券受托管理事务报告，13 份债券重大事项受托管理事务临时报告。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	-779,982,969.73	-278,725,734.02	179.84	本期业绩亏损
流动比率	0.56	0.77	-26.78	报告期内，因合并报表范围的变化以及流动资产的减少，导致流动比率的下降
速动比率	0.43	0.61	-29.41	报告期内，因合并报表范围的变化以及速动资产的减少，导致速动比率的下降
资产负债率 (%)	87.20	67.81	28.59	业绩亏损，净资产规模下降所致
EBITDA 全部债务比	-0.31	-0.12	155.95	EBITDA 出现亏损，导致数据变化较大
利息保障倍数	-5.68	-1.73	228.59	报告期末，公司业绩亏损，偿债能力有所下降
现金利息保障	-2.45	3.72	-165.99	

倍数				
EBITDA 利息保障倍数	-5.22	-1.21	330.92	报告期末，公司业绩亏损，偿债能力有所下降
贷款偿还率（%）	39.49	100	-60.46	报告期内存在债务逾期
利息偿付率（%）	48.36	100	-51.64	报告期内存在债务逾期

### 九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

√适用 □不适用

报告期内，公司于 2016 年度发行的“2016 年度第一期非公开定向债务融资工具”（简称：16 贵人鸟 PPN001，债务融资工具代码：031661035）5 亿元人民币应于 2019 年 11 月 11 日兑付本金及利息。由于公司融资渠道严重受限，偿债能力持续恶化，流动性趋紧，且公司难以在短期内处置相关资产筹措本期债务兑付资金等原因，公司未能按照约定筹措足额偿付资金，“16 贵人鸟 PPN001”不能按期足额支付本息，已构成实质性违约，具体详见公司 2019 年 11 月 12 日在上海证券交易所网站披露的《贵人鸟股份有限公司 2016 年度第一期非公开定向债务融资工具未能按期足额偿付本息的公告》（临 2019-040 号）。

### 十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 12 月 31 日，公司及控股子公司获银行授信额度共计 16.10 亿元，已使用额度 13.92 亿元。报告期内，公司逾期贷款金额为 3,449.21 万元，分别为：

1、华润深国投并购贷款 3,212.80 万元。2016 年 9 月 22 日，公司与华润深国投信托有限公司签订编号为 2016-0645-DK01《华润信托·润泽 153 号单一资金信托贷款合同》，贷款金额人民币 18,004 万元，贷款期限为 2016 年 9 月 23 日至 2019 年 9 月 23 日，公司实际控制人林天福及其妻子林锦治对该笔贷款提供保证，同时公司将所持有的湖北杰之行体育产业发展股份有限公司 50.01%股权质押给华润深国投信托有限公司，为该笔贷款提供质押担保。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已归还贷款金额 14,791.20 万元，剩余贷款金额为 3,212.80 万元。

经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过，公司将持有的杰之行 50.01%股权分步转让给陈光雄先生，根据交易安排，公司已于 2018 年末将持有的 20%股权杰之行股权过户至陈光雄先生，本公司目前仍持有杰之行 30.01%股份，并将持有的 30.01%股份质押给华润深国投。按照股权转让协议的约定，公司将剩余 30.01%的股权转让给陈光雄后，陈光雄应支付公司股权转让款人民币 18,796 万元。

由于陈光雄未按期支付股权转让款，导致公司未能按期支付剩余的贷款金额 3212.80 万元。经协商，公司后续收到陈光雄先生支付的股权转让款之后，将优先用于偿还该笔贷款。

2. 恒丰银行股份有限公司泉州分行逾期贷款金额 246.41 万元，逾期时间为 2019 年 11 月 30 日。

**十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况**

适用 不适用

**十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响**

适用 不适用

报告期内，公司经营情况未有实质改善，本期经营业绩仍未亏损，本期实现归属上市公司股东净利润为-10.18 亿元，亏损带来的资产质量下降，导致负债率攀升至 87%。此外，公司因债务逾期，多项资产已被冻结，银行账户也被冻结，严重影响偿债能力，该等情况详见公司本年度在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的有关资产冻结公告。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 贵人鸟股份有限公司全体股东：

##### 一、保留意见

我们审计了贵人鸟股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司的经营成果和现金流量。

##### 二、形成保留意见的基础

1. 2019 年度，贵公司通过预付款项分别向德隆泰（厦门）贸易有限公司、晋江瀚晨贸易有限公司、泉州璟奥贸易有限公司和泉州市七柚网络科技有限公司支付货款 23,376.00 万元、9,330.00 万元、6,317.10 万元、5,729.40 万元，合计 44,752.50 万元，报告期内实际收到采购货物 2,455.46 万元，收回预付款项 25,272.50 万元，截止 2019 年 12 月 31 日，预付前述公司款项余额分别为 4,841.50 万元、1,960.66 万元、5,139.77 万元、5,082.62 万元，合计 17,024.55 万元。我们未能获取充分、适当的审计证据，无法判断上述预付款项的实际用途和可收回性。

2. 贵公司与陈霞等联营商户签订《合作经营合同书》，在国内重庆、广州等 10 个区域设立店铺销售贵公司产品。合同约定，联营商户销售产品后，销售款存入贵公司指定的银行账户，双方按照一定比例分配收入，并按月结算支付给贵公司。2019 年度，贵公司应当与该等联营商户结算收回销售款 20,032.13 万元，但未收到任何款项。贵公司将已销售未收回货款产品作为发出商品核算，并计提存货跌价准备 1,348.17 万元。我们实施了询问、检查、函证等程序，但仍无法判断该等销售款项未收回的合理性，以及对财务报表产生的影响。

3. 贵公司持有联营企业湖北杰之行体育产业发展股份有限公司（以下简称“杰之行”）30.01% 股权，具有重大影响，2019 年度按照权益法核算确认投资收益 1,332.78 万元，计提长期股权投资减值准备 11,594.17 万元，净损益占报告期亏损额的 10.07%。截止审计报告日，我们未能获取杰之行经审计的财务报表，也无法实施其他审计程序，无法判断贵公司对杰之行投资收益及减值准备计量的准确性。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注五所述，贵公司 2019 年发生净亏损 101,855.82 万元，且已连续 2 年亏损；截至 2019 年 12 月 31 日，贵公司逾期应付债券 114,693.80 万元、逾期银行借款 3,459.21 万元，9 个银行账户因诉讼被冻结。这些事项或情况，表明存在可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法就上述保留事项获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与上述保留事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要与在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）应收账款坏账准备

##### 1. 事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中应收账款的原值为 1,689,865,421.58 元，坏账准备为 533,468,022.53 元，贵公司管理层根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，对于划分为组合的应收账款，贵公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计

算预期信用损失。由于应收账款减值涉及重大会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对应收账款坏账准备，我们实施（但不限于）如下相关审计程序：

- （1）了解并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；
- （2）对应收账款进行函证，结合函证结果，检查应收账款余额的真实性；
- （3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑等，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层划分组合的合理性，根据历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，评价管理层编制的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性，测试管理层使用的主要数据的准确性和完整性；
- （4）重新计算坏账准备计提金额的合理性；
- （5）结合期后收款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。

## （二）商誉减值

### 1. 事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日，贵公司合并财务报表中商誉余额为 313,764,116.56 元，相应的减值准备余额为 169,382,887.72 元。管理层对商誉至少每年进行减值测试，管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。商誉减值测试在很大程度上依赖于管理层作出的若干判断和估计，因此，我们将商誉减值作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施（但不限于）如下相关审计程序：

- （1）复核并评价管理层对资产组认定的适当性及合理性；
- （2）将相关资产组本年度的实际结果与以前年度相应的预测数据进行比较，评价管理层对现金流量预测的可靠性；
- （3）评估管理层减值测试方法，了解和评价管理层利用的外部资产评估专家工作，评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- （4）分析并复核减值测试中的关键假设及判断，评价相关参数的合理性。

## （三）收入确认

### 1. 事项描述

2019 年度，贵公司合并财务报表中确认的收入金额为 1,581,478,301.94 元，公司的收入确认

方式主要有两种，经销商销售模式下为买断式销售，收入在将产品交付给经销商委托的第一承运人时予以确认。2018 年度公司开展了类直营销售模式，这种模式下的销售收入在受托方实际销售商品且委托方收到代销清单时确认。由于收入是公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认达到特定目的或预期的固有风险，因此，我们将收入确认作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施（但不限于）如下相关审计程序：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查销售合同并与管理层访谈，了解和评价公司的收入确认政策；
- （3）查询工商信息，检查经销商与贵公司是否存在关联方关系；
- （4）抽样检查收入确认相关的订货会订单、发货确认单、物流单、对账单、付款回单等支持性文件；
- （5）对收入和成本执行分析程序，包括收入、成本、毛利率波动分析等；
- （6）结合应收账款审计，对主要客户相关的交易额进行函证；
- （7）对收入确认进行截止测试，选取样本并检查其相关支持性文件，以检查收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 六、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

## 七、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李华

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：刘明

二〇二〇年四月二十八日



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：贵人鸟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		25,265,392.16	147,544,644.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		21,618,843.09	
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			5,000,000.00
应收账款		1,156,397,399.05	1,478,208,861.71
应收款项融资			
预付款项		226,051,421.04	32,316,122.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		16,985,950.08	64,955,345.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		455,251,012.78	502,697,553.51
合同资产			
持有待售资产			180,060,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		24,824,213.83	49,209,145.29
流动资产合计		1,926,394,232.03	2,459,991,672.50
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			700,400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		122,907,391.71	123,310,202.01
其他权益工具投资		559,858,291.21	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		492,486,863.50	530,259,560.10
在建工程		436,057,503.19	421,949,657.22
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		216,260,549.32	232,320,215.43
开发支出			
商誉		144,381,228.84	220,560,876.22
长期待摊费用		9,491,303.96	11,949,439.25
递延所得税资产		1,017,996.06	4,291,786.57
其他非流动资产		21,481,531.71	47,992,948.18
非流动资产合计		2,003,942,659.50	2,293,034,684.98
资产总计		3,930,336,891.53	4,753,026,357.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,219,424,138.66	698,800,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			238,000,000.00
应付账款		610,328,243.79	606,384,040.96
预收款项		10,209,612.75	39,962,844.39
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		57,398,655.11	56,442,185.09
应交税费		61,519,048.50	36,324,952.49
其他应付款		137,747,040.36	171,112,056.34
其中：应付利息		84,541,025.42	8,810,787.30
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,320,066,000.00	1,341,037,929.73
其他流动负债			
流动负债合计		3,416,692,739.17	3,188,064,009.00
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			24,475,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,417,072.36	10,482,419.48
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		10,417,072.36	34,957,919.48
负债合计		3,427,109,811.53	3,223,021,928.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		628,602,143.00	628,602,143.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		925,190,501.00	919,373,875.16
减：库存股			
其他综合收益		-22,771,274.92	5,116,011.44
专项储备			
盈余公积		209,404,425.96	209,404,425.96
一般风险准备			
未分配利润		-1,251,182,163.52	-232,803,081.67
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		489,243,631.52	1,529,693,373.89
少数股东权益		13,983,448.48	311,055.11
所有者权益（或股东权益）合计		503,227,080.00	1,530,004,429.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,930,336,891.53	4,753,026,357.48

法定代表人：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满

### 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：贵人鸟股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		8,703,121.89	136,187,894.94
交易性金融资产			
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			5,000,000.00
应收账款		988,865,740.63	1,176,608,949.95
应收款项融资			
预付款项		213,310,495.60	32,880,559.40
其他应收款		837,840,559.23	686,327,445.99
其中：应收利息			
应收股利		144,273,588.40	435,844,082.74
存货		354,042,935.78	380,529,624.99
合同资产			
持有待售资产			180,060,000.00
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		16,042,078.85	26,373,721.55
流动资产合计		2,418,804,931.98	2,623,968,196.82
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			700,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,192,449,983.26	1,197,779,540.22
其他权益工具投资		559,458,291.21	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		389,064,961.62	418,924,364.27
在建工程		436,057,503.19	421,949,657.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		214,129,008.38	229,862,990.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,285,977.16	10,840,562.81
递延所得税资产			
其他非流动资产		21,481,531.71	47,992,948.18
非流动资产合计		2,820,927,256.53	3,027,350,063.59
资产总计		5,239,732,188.51	5,651,318,260.41
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,219,424,138.66	863,800,000.00
交易性金融负债			
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			238,000,000.00
应付账款		464,832,060.85	556,049,971.35
预收款项		14,818,355.58	37,241,937.27
合同负债			
应付职工薪酬		33,602,106.02	43,383,952.41
应交税费		51,169,173.91	17,781,762.01
其他应付款		1,304,326,372.76	879,025,178.69
其中：应付利息		81,919,265.10	9,910,085.93
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,320,066,000.00	196,522,375.00
其他流动负债			
流动负债合计		4,408,238,207.78	2,831,805,176.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			24,475,500.00
应付债券			1,144,515,554.73
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,417,072.36	10,482,419.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,417,072.36	1,179,473,474.21
负债合计		4,418,655,280.14	4,011,278,650.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		628,602,143.00	628,602,143.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,206,097,947.09	1,206,097,947.09
减：库存股			
其他综合收益		-30,541,708.79	
专项储备			
盈余公积		209,404,425.96	209,404,425.96
未分配利润		-1,192,485,898.89	-404,064,906.58
所有者权益（或股东权益）合计		821,076,908.37	1,640,039,609.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,239,732,188.51	5,651,318,260.41

法定代表人：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满

### 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,581,478,301.94	2,812,460,499.91
其中：营业收入		1,581,478,301.94	2,812,460,499.91
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,793,279,122.78	3,254,063,355.71
其中：营业成本		1,020,174,406.03	2,006,559,189.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		16,856,677.94	26,978,713.93

销售费用		399,338,212.80	697,306,020.10
管理费用		158,794,833.30	209,692,925.91
研发费用		50,148,808.49	80,817,079.37
财务费用		147,966,184.22	232,709,426.72
其中：利息费用		149,411,732.56	230,077,511.84
利息收入		1,416,274.79	4,643,904.59
加：其他收益		36,400,494.03	11,892,864.84
投资收益（损失以“-”号填列）		14,350,461.86	-55,621,227.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		13,837,395.82	-14,387,117.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-405,758,975.08	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-423,136,707.67	-150,919,530.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,072,124.44	8,787,948.39
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-993,017,672.14	-627,462,800.46
加：营业外收入		65,245.58	1,097,215.84
减：营业外支出		5,808,111.91	2,011,527.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-998,760,538.47	-628,377,112.09
减：所得税费用		19,797,691.81	65,201,709.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,018,558,230.28	-693,578,821.54
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,018,558,230.28	-670,875,928.20
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			-22,702,893.34
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,018,107,330.46	-685,879,243.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-450,899.82	-7,699,578.34
六、其他综合收益的税后净额		-154,997,769.06	6,725,012.14
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-154,997,769.06	5,344,757.32
1.不能重分类进损益的其他综合收益		-157,652,191.49	
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		-157,652,191.49	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		2,654,422.43	5,344,757.32
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		558,209.87	1,748,425.52
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		2,096,212.56	3,596,331.80
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			1,380,254.82
七、综合收益总额		-1,173,555,999.34	-686,853,809.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,173,105,099.52	-680,534,485.88
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-450,899.82	-6,319,323.52
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-1.62	-1.09
(二) 稀释每股收益(元/股)		-1.62	-1.09

定代表人：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满

### 母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,107,698,648.74	1,006,755,847.59
减：营业成本		693,111,329.94	730,767,620.84
税金及附加		12,981,585.41	14,099,855.17
销售费用		333,033,331.05	366,857,490.91
管理费用		98,204,878.27	126,000,794.66
研发费用		41,809,810.36	76,344,430.95
财务费用		146,982,067.53	192,231,327.85
其中：利息费用		147,953,018.99	192,130,008.97
利息收入		1,343,709.35	1,297,254.74
加：其他收益		18,282,277.80	3,220,796.88

投资收益（损失以“-”号填列）		93,664,010.52	193,097,873.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-318,895,009.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-348,721,552.78	-147,036,843.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-2,911,064.40	-186,909.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-777,005,692.46	-450,450,756.60
加：营业外收入		52,817.26	6,667.65
减：营业外支出		5,346,962.69	868,261.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-782,299,837.89	-451,312,350.04
减：所得税费用		2,397,604.95	44,396,416.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-784,697,442.84	-495,708,766.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-784,697,442.84	-495,708,766.72
（二）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		-157,652,191.49	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-157,652,191.49	
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动		-157,652,191.49	
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			



6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		-784,697,442.84	-495,708,766.72
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：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满

### 合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,434,116,009.55	3,481,946,341.01
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			431,761.86
收到其他与经营活动有关的现金		242,282,679.16	301,283,949.90
经营活动现金流入小计		1,676,398,688.71	3,783,662,052.77
购买商品、接受劳务支付的现金		1,214,808,470.87	2,069,177,600.29
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			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现			

金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		392,808,846.56	492,632,944.53
支付的各项税费		77,568,844.54	232,199,708.40
支付其他与经营活动有关的现金		527,210,722.49	430,169,527.79
经营活动现金流出小计		2,212,396,884.46	3,224,179,781.01
经营活动产生的现金流量净额		-535,998,195.75	559,482,271.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		283,224,946.75	1,052,013,628.06
取得投资收益收到的现金		405,869.91	62,271,549.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		63,320.59	61,068,106.62
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,591,500.00	
收到其他与投资活动有关的现金		196,444.81	10,001.42
投资活动现金流入小计		307,482,082.06	1,175,363,285.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,170,498.46	257,125,479.19
投资支付的现金		231,297,280.93	133,978,392.44
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		432.16	
支付其他与投资活动有关的现金			5,233,792.58
投资活动现金流出小计		254,468,211.55	396,337,664.21
投资活动产生的现金流量净额		53,013,870.51	779,025,621.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		11,920,000.00	500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		11,920,000.00	
取得借款收到的现金		1,246,160,000.00	1,608,166,284.23
收到其他与筹资活动有关的现金		56,905,745.69	209,432,884.80
筹资活动现金流入小计		1,314,985,745.69	1,818,099,169.03
偿还债务支付的现金		770,983,291.07	3,171,501,606.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,840,425.04	404,211,679.02
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			38,002,264.28
筹资活动现金流出小计		844,823,716.11	3,613,715,549.61
筹资活动产生的现金流量净额		470,162,029.58	-1,795,616,380.58

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,619.23	1,329,208.92
五、现金及现金等价物净增加额		-12,813,676.43	-455,779,278.84
加：期初现金及现金等价物余额		36,344,644.06	492,123,922.90
六、期末现金及现金等价物余额		23,530,967.63	36,344,644.06

法定代表人：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满

### 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		810,883,393.74	1,327,759,180.33
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		728,006,208.70	2,223,211,159.79
经营活动现金流入小计		1,538,889,602.44	3,550,970,340.12
购买商品、接受劳务支付的现金		780,397,860.17	697,638,049.19
支付给职工及为职工支付的现金		297,916,368.60	318,398,075.74
支付的各项税费		33,674,366.17	119,069,997.64
支付其他与经营活动有关的现金		982,810,481.68	1,705,290,490.84
经营活动现金流出小计		2,094,799,076.62	2,840,396,613.41
经营活动产生的现金流量净额		-555,909,474.18	710,573,726.71
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		52,000,000.00	643,336,300.00
取得投资收益收到的现金		70,107,142.86	29,010,229.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		57,625.00	36,417,996.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,741,500.00	121,616,359.00
收到其他与投资活动有关的现金			7,000,000.00
投资活动现金流入小计		145,906,267.86	837,380,884.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,248,863.37	185,851,544.86
投资支付的现金		3,000,000.00	10,000,000.00
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			7,000,000.00
投资活动现金流出小计		23,248,863.37	202,851,544.86

投资活动产生的现金流量净额		122,657,404.49	634,529,339.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,366,160,000.00	1,045,250,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3.00	185,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,366,160,003.00	1,230,250,000.00
偿还债务支付的现金		874,983,291.07	2,481,361,875.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,943,839.82	368,862,744.20
支付其他与筹资活动有关的现金			20,002,264.28
筹资活动现金流出小计		950,927,130.89	2,870,226,883.48
筹资活动产生的现金流量净额		415,232,872.11	-1,639,976,883.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,019,197.58	-294,873,817.14
加：期初现金及现金等价物余额		24,987,894.94	319,861,712.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		6,968,697.36	24,987,894.94

法定代表人：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	628,602,143.00				919,373,875.16		5,116,011.44		209,404,425.96		-232,803,081.67		1,529,693,373.89	311,055.11	1,530,004,429.00
加：会计政策变更							127,110,482.70				-271,751.39		126,838,731.31		126,838,731.31
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	628,602,143.00				919,373,875.16		132,226,494.14		209,404,425.96		-233,074,833.06		1,656,532,105.20	311,055.11	1,656,843,160.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,816,625.84		-154,997,769.06				-1,018,107,330.46		-1,167,288,473.68	13,672,393.37	-1,153,616,080.31
（一）综合收益总额							-154,997,769.06				-1,018,107,330.46		-1,173,105,099.52	-450,899.82	-1,173,555,999.34
（二）所有者投入和减少资本					5,816,625.84								5,816,625.84	14,123,293.19	19,939,919.03
1. 所有者投入的普通股														11,920,000.00	11,920,000.00
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					5,816,625.84							5,816,625.84	2,203,293.19	8,019,919.03	
(三) 利润分配															
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															
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. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 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	628,602,143.00				925,190,501.00		-22,771,274.92		209,404,425.96		-1,251,182,163.52		489,243,631.52	13,983,448.48	503,227,080.00

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	628,602,143.00				919,373,875.16		9,043,698.03		209,404,425.96		560,764,068.81		2,327,188,210.96	299,484,219.49	2,626,672,430.45
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	628,602,143.00				919,373,875.16		9,043,698.03		209,404,425.96		560,764,068.81		2,327,188,210.96	299,484,219.49	2,626,672,430.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-3,927,686.59				-793,567,150.48		-797,494,837.07	-299,173,164.38	-1,096,668,001.45
（一）综合收益总额							5,344,757.32				-685,879,243.20		-680,534,485.88	-6,319,323.52	-686,853,809.40
（二）所有者投入和减少资本							-9,272,443.91				49,462,628.47		40,190,184.56	-292,853,840.86	-252,663,656.30
1. 所有者投入的普通股														500,000.00	500,000.00
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							-9,272,443.91				49,462,628.47		40,190,184.56	-293,353,840.86	-253,163,656.30
（三）利润分配											-157,150,535.75		-157,150,535.75		-157,150,535.75

2019 年年度报告

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										-157,150,535.75		-157,150,535.75		-157,150,535.75		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 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	628,602,143.00				919,373,875.16		5,116,011.44		209,404,425.96			-232,803,081.67		1,529,693,373.89	311,055.11	1,530,004,429.00

法定代表人：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满



**母公司所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	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	628,602,143.00				1,206,097,947.09				209,404,425.96	-404,064,906.58	1,640,039,609.47
加: 会计政策变更							127,110,482.70			-3,723,549.47	123,386,933.23
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	628,602,143.00				1,206,097,947.09		127,110,482.70		209,404,425.96	-407,788,456.05	1,763,426,542.70
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)							-157,652,191.49			-784,697,442.84	-942,349,634.33
(一) 综合收益总额							-157,652,191.49			-784,697,442.84	-942,349,634.33
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	628,602,143.00				1,206,097,947.09		-30,541,708.79		209,404,425.96	-1,192,485,898.89	821,076,908.37

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	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	628,602,143.00				1,206,097,947.09				209,404,425.96	248,794,395.89	2,292,898,911.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	628,602,143.00				1,206,097,947.09				209,404,425.96	248,794,395.89	2,292,898,911.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-652,859,302.47	-652,859,302.47
（一）综合收益总额										-495,708,766.72	-495,708,766.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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										-157,150,535.75	-157,150,535.75
1. 提取盈余公积											

2019 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-157,150,535.75	-157,150,535.75
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 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	628,602,143.00				1,206,097,947.09				209,404,425.96	-404,064,906.58	1,640,039,609.47

法定代表人：林天福主管会计工作负责人：刘锦满会计机构负责人：刘锦满

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

贵人鸟股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经福建省对外贸易经济合作厅于 2011 年 3 月 21 日以《福建省对外贸易经济合作厅关于贵人鸟(中国)有限公司改制为贵人鸟股份有限公司的批复》(闽外经贸[2011]118 号)批准,由贵人鸟集团(香港)有限公司、亿兴投资发展有限公司、贵人鸟投资有限公司(原名:贵人鸟(泉州)投资管理有限公司)、福建省弘智投资管理有限公司发起设立,于 2011 年 3 月 31 日在福建省工商行政管理局登记注册,总部位于福建省晋江市。公司现持有统一社会信用代码为 913500007640583922 的营业执照,注册资本 628,602,143.00 元,股份总数 628,602,143 股(每股面值 1 元),全部为无限售条件的 A 股流通股份。公司股票已于 2014 年 1 月 24 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造纺织、服饰行业,主要经营活动为鞋、服装的生产,研发及批发。产品主要有运动鞋、运动服装及运动配饰。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 28 日董事会决议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将福建省贵人鸟体育贸易有限公司(以下简称“贵人鸟贸易”)、贵人鸟(厦门)有限公司(以下简称“贵人鸟厦门”)、厦门贵人鸟体育营销有限公司、名鞋库网络科技有限公司等子公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益之说明。”

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司连续两年亏损,2019 年发生净亏损-101,855.82 万元,且于 2019 年 12 月 31 日,公司未分配利润为-125,118.22 万元。此外,公司未能按期兑付已到期的企业债券余额合计 11.47 亿元,存在债务无法按期偿还的风险。管理层为在 2020 年度实现扭亏为盈,主要经营计划如下:

1、加大应收款项催收力度,对于已结束合作客户,但仍拖欠款项的,公司将采取司法措施维护上市公司合法权益;

2、确保核心贵人鸟品牌业务的可持续发展,主业品牌经营计划如下:

(1)转变线下店铺经营模式和提升店铺获利能力。为缩减经营成本,发挥优质经销商的优势,继续在 14 个分公司省级区域发展新的经销商,将原始直联营店铺转由其独家运营,同时注重各省市小区域经销商的良性发展,避免当地恶性竞争,促进贵人鸟品牌各合作伙伴共同长期健康发展;

(2)线上店铺(包含但不限于天猫、京东、抖音直播等)的大力发展。公司将与网红直播平台深度合作,并鼓励各区域贵人鸟品牌加盟合作伙伴共同通过线上平台,助力库存降解,提升货品周转率,促进商品的销售转化;

(3)发展私域会员营销。加快会员总量的累积和营销,强化消费者粘合度从而创造可持续性增长的消费客群;

(4)强化研发设计能力。产品研发生产紧跟市场,引进高水平团队优化现有团队,扩编企划、设计研发团队,加大产品前端投资额度,寻找合理的外包设计团队予以合作;

3、内部管理上,公司将进一步精细化管理,继续引导公司全体降本增效;

4、持续处置前期部分体育产业布局资产,或部分闲置房屋土地资产,并争取实现溢价出售;

5、积极引入外部资金或投资者,共同推动与债权人的债务和解工作,结合资本运作及债务重组,优化上市公司资产质量,确保上市公司克服流动性困难,配合控股股东解决股权质押风险,推动公司重回健康持续发展的轨道。

## 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

本公司会计年度为公历年度,即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的,本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账

面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍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，计入当期营业外收入。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 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. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。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，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或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

### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

#### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。



除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后,对于该类金融负债以公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的,由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额,计入其他综合收益,其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的,本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同(贷款承诺)负债。财务担保合同(贷款承诺)负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后,对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下,如果用以确定公允价值的近期信息不足,或者公允价值的可能估计金额分布范围很广,而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的,该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息,判断成本能否代表公允价值。

### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的,予以终止确认:①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;②该金融资产已转移,且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬;③该金融资产已转移,虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的,且保留了对该金融资产控制的,按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的,将以下两项金额的差额计入当期损益:①被转移金融资产在终止确认日的账面价值;②因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产)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,先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,然后将以下两项金额的

差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## （2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5. 预期信用损失的确定方法和会计处理方法

### （1）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、本公司做出的除分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：①第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；②第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；③第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### ①较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ②应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方组合

应收账款组合 2：贵人鸟业务组合

应收账款组合 3：名鞋库业务组合

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### ③其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、贷款承诺和财务担保合同等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：借款人经营成果实际或预期的显著变化；借款人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化；预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机的显著变化；借款人预期表现和还款行为的显著变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：合并范围内关联方款项

其他应收款组合 2：账龄组合

其他应收款组合 3：店铺押金、保证金

### (2) 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本节五之 10 “金融工具”

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

参见本节五之 10 “金融工具”

### 13. 应收款项融资

适用  不适用

参见本节五之 10 “金融工具”

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

参见本节五之 10 “金融工具”

### 15. 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、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

### 17. 持有待售资产

适用  不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：一是根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；二是出售极可能发生，即企业已

经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

资产负债表中持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产列示为持有待售资产，持有待售的处置组中的负债列示为持有待售负债。

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关

规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

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，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，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，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；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
房屋建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
运输工具	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

### (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

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### 24. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### 25. 借款费用

√适用 □不适用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本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，予以资本化，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。

#### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。



实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	5	直线法
非专利技术	5	直线法

#### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 34. 租赁负债

适用 不适用

### 35. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的

最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1. 收入确认原则

###### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

###### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

###### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

##### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售运动鞋和运动服装。买断式销售产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付予经销商委托的第一承运人，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取

得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。直营店销售产品收入确认需满足以下条件：公司将产品交付予消费者且已收回货款，产品相关的成本能够可靠地计量。类直营销售产品收入确认需满足以下条件：受托方实际销售商品，委托方收到代销清单时确认收入。

公司的子公司名鞋库网络科技有限公司(以下简称名鞋库)主营业务为网上销售鞋、服、配饰等，以及网店代运营业务，其收入确认方法具体如下：(1) 名鞋库官网：在完成发货时确认收入；(2) 非寄售平台上的网店如天猫、淘宝店铺等：以收到货款为收入确认时点；(3) 寄售平台上的店铺，如当当、1 号店、京闪购自营店、迈聚客自营店等：与平台完成对账后确认收入；(4) 网店代运营业务：与委托方完成对账后确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。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，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲

减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年3月,财政部发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会【2017】7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会【2017】8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会【2017】9号),2017年5月发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会【2017】14号), (上述准则以下统称“新金融工具准则”), 并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。	于2019年4月28日经公司第三届董事会第十九次会议审议通过	详见其他说明
2019年4月,财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)。根据该通知的要求,公司对财务报表格式进行修订,并采用追溯调整法调整了相关期初数的列报。	于2019年8月26日经公司第三届董事会第二十一次会议审议通过	详见其他说明

## 其他说明

## (1) 执行新金融工具准则的影响

合并报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
资产:			
交易性金融资产		19,376,008.91	19,376,008.91
应收票据	5,000,000.00	-5,000,000.00	
应收账款	1,478,208,861.71	-271,751.38	1,477,937,110.32
应收款项融资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他流动资产	49,209,145.29	-19,376,008.91	29,833,136.38
可供出售金融资产	700,400,000.00	-700,400,000.00	--
其他权益工具投资		827,510,482.70	827,510,482.70
股东权益:			
其他综合收益	5,116,011.44	127,110,482.70	132,226,494.14
未分配利润	-232,803,081.67	-271,751.38	-233,074,833.05

母公司报表项目	2018年12月31日	影响金额	2019年1月1日
---------	-------------	------	-----------

母公司报表项目	2018 年 12 月 31 日	影响金额	2019 年 1 月 1 日
资产：			
应收票据	5,000,000.00	-5,000,000.00	
应收账款	1,176,608,949.95	-3,723,549.47	1,172,885,400.48
应收款项融资		5,000,000.00	5,000,000.00
可供出售金融资产	700,000,000.00	-700,000,000.00	
其他权益工具投资		827,110,482.70	827,110,482.70
股东权益：			
其他综合收益		127,110,482.70	127,110,482.70
未分配利润	-404,064,906.58	-3,723,549.47	-407,788,456.05

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

#### (2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	147,544,644.06	147,544,644.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		19,376,008.91	19,376,008.91
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	5,000,000.00		-5,000,000.00
应收账款	1,478,208,861.71	1,477,937,110.32	-271,751.39
应收款项融资		5,000,000.00	5,000,000.00
预付款项	32,316,122.30	32,316,122.30	



应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	64,955,345.63	64,955,345.63	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	502,697,553.51	502,697,553.51	
合同资产			
持有待售资产	180,060,000.00	180,060,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49,209,145.29	29,833,136.38	-19,376,008.91
流动资产合计	2,459,991,672.50	2,459,719,921.11	-271,751.39
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	700,400,000.00		-700,400,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	123,310,202.01	123,310,202.01	
其他权益工具投资		827,510,482.70	827,510,482.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	530,259,560.10	530,259,560.10	
在建工程	421,949,657.22	421,949,657.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	232,320,215.43	232,320,215.43	
开发支出			
商誉	220,560,876.22	220,560,876.22	
长期待摊费用	11,949,439.25	11,949,439.25	
递延所得税资产	4,291,786.57	4,291,786.57	
其他非流动资产	47,992,948.18	47,992,948.18	
非流动资产合计	2,293,034,684.98	2,420,145,167.68	127,110,482.70
资产总计	4,753,026,357.48	4,879,865,088.79	126,838,731.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	698,800,000.00	698,800,000	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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	238,000,000.00	238,000,000.00	
应付账款	606,384,040.96	606,384,040.96	
预收款项	39,962,844.39	39,962,844.39	
合同负债			

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	56,442,185.09	56,442,185.09	
应交税费	36,324,952.49	36,324,952.49	
其他应付款	171,112,056.34	171,112,056.34	
其中：应付利息	8,810,787.30	8,810,787.30	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,341,037,929.73	1,341,037,929.73	
其他流动负债			
流动负债合计	3,188,064,009.00	3,188,064,009.00	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	24,475,500.00	24,475,500.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,482,419.48	10,482,419.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,957,919.48	34,957,919.48	
负债合计	3,223,021,928.48	3,223,021,928.48	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	628,602,143.00	628,602,143.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	919,373,875.16	919,373,875.16	
减：库存股			
其他综合收益	5,116,011.44	132,226,494.14	127,110,482.70
专项储备			
盈余公积	209,404,425.96	209,404,425.96	
一般风险准备			
未分配利润	-232,803,081.67	-233,074,833.06	-271,751.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,529,693,373.89	1,656,532,105.20	126,838,731.31
少数股东权益	311,055.11	311,055.11	
所有者权益（或股东权益）合计	1,530,004,429.00	1,656,843,160.31	126,838,731.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,753,026,357.48	4,879,865,088.79	126,838,731.31

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1、本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

2、根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	136,187,894.94	136,187,894.94	
交易性金融资产			
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	5,000,000.00		-5,000,000.00
应收账款	1,176,608,949.95	1,172,885,400.48	-3,723,549.47
应收款项融资		5,000,000.00	5,000,000.00
预付款项	32,880,559.40	32,880,559.40	
其他应收款	686,327,445.99	686,327,445.99	
其中：应收利息			
应收股利	435,844,082.74	435,844,082.74	
存货	380,529,624.99	380,529,624.99	
合同资产			
持有待售资产	180,060,000.00	180,060,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	26,373,721.55	26,373,721.55	
流动资产合计	2,623,968,196.82	2,620,244,647.35	-3,723,549.47
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	700,000,000.00		-700,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,197,779,540.22	1,197,779,540.22	
其他权益工具投资		827,110,482.70	827,110,482.70
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	418,924,364.27	418,924,364.27	

在建工程	421,949,657.22	421,949,657.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	229,862,990.89	229,862,990.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,840,562.81	10,840,562.81	
递延所得税资产			
其他非流动资产	47,992,948.18	47,992,948.18	
非流动资产合计	3,027,350,063.59	3,154,460,546.29	127,110,482.70
资产总计	5,651,318,260.41	5,774,705,193.64	123,386,933.23
<b>流动负债：</b>			
短期借款	863,800,000.00	863,800,000.00	
交易性金融负债			
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	238,000,000.00	238,000,000.00	
应付账款	556,049,971.35	556,049,971.35	
预收款项	37,241,937.27	37,241,937.27	
合同负债			
应付职工薪酬	43,383,952.41	43,383,952.41	
应交税费	17,781,762.01	17,781,762.01	
其他应付款	879,025,178.69	879,025,178.69	
其中：应付利息	9,910,085.93	9,910,085.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	196,522,375.00	196,522,375.00	
其他流动负债			
流动负债合计	2,831,805,176.73	2,831,805,176.73	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	24,475,500.00	24,475,500.00	
应付债券	1,144,515,554.73	1,144,515,554.73	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,482,419.48	10,482,419.48	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,179,473,474.21	1,179,473,474.21	
负债合计	4,011,278,650.94	4,011,278,650.94	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	628,602,143.00	628,602,143.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	1,206,097,947.09	1,206,097,947.09	
减：库存股			
其他综合收益		127,110,482.70	127,110,482.70
专项储备			
盈余公积	209,404,425.96	209,404,425.96	
未分配利润	-404,064,906.58	-407,788,456.05	-3,723,549.47
所有者权益（或股东权益）合计	1,640,039,609.47	1,763,426,542.70	123,386,933.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,651,318,260.41	5,774,705,193.64	123,386,933.23

各项目调整情况的说明：

适用  不适用

1、本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。

2、根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

#### (4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45. 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	销售货物或提供应税劳务	6%、10%、13%、16%、17%、21%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、16.5%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 25% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

注：公司位于韩国的子公司 All-round Sports Co., Ltd. 的增值税税率为 10%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
贵人鸟(香港)有限公司(以下简称贵人鸟香港)	16.5
All-round Sports Co.,Ltd.	20
厦门耀拓科技有限公司(以下简称耀拓)	12.5
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据国务院发出《关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》(国发〔2007〕40号)，对经济特区和上海浦东新区内在2008年1月1日(含)之后完成登记注册的国家需要重点扶持的高新技术企业，在经济特区和上海浦东新区内取得的所得，自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。耀拓于2017年10月10日取得了由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局颁发的编号为GR201735100277的《高新技术企业证书》，符合享受该税收优惠的条件，2016年和2017年税率为零，2018年至2020年使用12.5%的优惠税率。

## 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	47,605.02	298,471.85
银行存款	21,994,988.58	35,338,719.89
其他货币资金	3,222,798.56	111,907,452.32
合计	25,265,392.16	147,544,644.06
其中：存放在境外的款项总额	430,712.21	268,348.25

其他说明

截至报告期末，公司被冻结银行存款金额1,734,424.53元，除此之外无其他抵押、质押或冻结等对外使用有限制或者存在潜在回收风险的款项。其他货币资金系支付宝、微信钱包等账户中的资金，可随时支取。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	21,618,843.09	19,376,008.91
其中：		
其他	21,618,843.09	19,376,008.91
合计	21,618,843.09	19,376,008.91

其他说明：

适用  不适用

系报告期内子公司名鞋库购买的余额宝产品。

### 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

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用  不适用

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用  不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
0-6 个月	572,219,825.08
7-12 个月	224,320,791.72
1 年以内小计	796,540,616.80
1 至 2 年	630,091,369.72
2 至 3 年	219,434,388.10
3 年以上	43,799,046.96
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,689,865,421.58

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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 (%)	
按单项计提坏账准备	246,912,535.31	14.61	246,912,535.31	100.00	0	7,399,905.02	0.46	7,399,905.02	100.00	0
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	246,912,535.31	14.61	246,912,535.31	100.00	0	7,399,905.02	0.46	7,399,905.02	100.00	0
按组合计提坏账准备	1,442,952,886.27	85.39	286,555,487.22	19.86	1,156,397,399.05	1,597,472,669.76	99.54	119,535,559.44	7.48	1,477,937,110.32
其中：										
组合 1：合并范围内关联方组合										
组合 2：贵人鸟业务组合	1,372,660,230.15	81.23	285,771,369.77	20.82	1,086,888,860.38	1,536,869,814.33	95.76	118,889,345.50	7.74	1,417,980,468.83



组合 3: 名鞋库 业务组 合	70,292,656.12	4.16	784,117.45	1.12	69,508,538.67	60,602,855.43	3.78	646,213.94	1.07	59,956,641.49
组合 4: 经测试 不计提 坏账组 合										
合计	1,689,865,421.58	/	533,468,022.53	/	1,156,397,399.05	1,604,872,574.78	/	126,935,464.46	/	1,477,937,110.32

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
重庆市贵耀体育用品有限公司	50,174,684.27	50,174,684.27	100.00	对方无力偿付, 涉诉
广州市天闽体育用品有限公司	39,464,516.95	39,464,516.95	100.00	对方无力偿付, 涉诉
上海泓远体育用品有限公司	36,599,895.75	36,599,895.75	100.00	对方无力偿付, 涉诉
常熟源升体育用品贸易有限公司	34,771,377.09	34,771,377.09	100.00	对方无力偿付, 涉诉
兰州宏泰盛体育用品有限公司	29,886,924.92	29,886,924.92	100.00	对方无力偿付, 涉诉
南京海旺圣体育用品有限公司	23,354,299.03	23,354,299.03	100.00	对方无力偿付, 涉诉
杭州天群体育用品有限公司	21,777,614.24	21,777,614.24	100.00	对方无力偿付, 涉诉
广州市天煜体育用品有限公司	3,483,318.04	3,483,318.04	100.00	对方无力偿付, 涉诉
太原市乐意商贸有限公司	7,399,905.02	7,399,905.02	100.00	对方无力偿付, 涉诉
合计	246,912,535.31	246,912,535.31	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

上述 9 家客户均为本公司原贵人鸟品牌经销商 (即原本公司客户), 本公司曾与上述经销商签署《“贵人鸟”运动休闲系列产品区域经销合同书》, 授权他们作为指定区域销售“贵人鸟”运动休闲系列产品的经销商。根据合同约定, 本公司履行了向上述经销商供货的义务。但经双方结算, 截止 2019 年 12 月 31 日, 上述经销商尚欠本公司货款合计人民币 24,092.46 万元, 经友好协商及公司多次催款, 上述经销商至今仍未支付。为维护上市公司合法权益, 公司就该等货款纠纷向法院起诉, 其中 8 家为近期向泉州市中级人民法院提起了民事诉讼, 并于 2020 年 3 月 6 日被泉州市中级人民法院正式受理。

按组合计提坏账准备:

适用  不适用

组合计提项目: 组合 2: 贵人鸟业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	501,917,640.71	35,786,727.78	7.13%
7-12 个月	224,273,426.28	16,304,678.09	7.27%
1 至 2 年	470,879,495.88	106,042,062.47	22.52%
2 至 3 年	161,182,406.23	113,230,640.38	70.25%
3 年以上	14,542,007.26	14,542,007.26	100.00%
合计	1,372,794,976.36	285,906,115.98	20.82

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

组合计提项目: 组合 3: 名鞋库业务组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
0-6 个月	70,210,645.12	702,106.45	1.00
7-12 个月			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	82,011.00	82,011.00	100.00
合计	70,292,656.12	784,117.45	1.12

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款	126,935,464.46	406,532,558.07				533,468,022.53
合计	126,935,464.46	406,532,558.07				533,468,022.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## (5). 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
福建誉康体育用品贸易有限公司	214,391,680.96	12.69	38,189,528.96
南昌市漠源实业有限公司	123,068,625.55	7.28	32,584,863.31
新乡市安盛体育用品有限公司	101,848,254.41	6.03	15,436,242.11
四川省涛胜贸易有限公司	87,245,007.49	5.16	15,500,728.77
福建天鹰网络信息科技有限公司	83,505,454.81	4.94	23,836,823.00
合计	610,059,023.22	36.10	125,548,186.15

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 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、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		5,000,000
合计		5,000,000

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

√适用 □不适用

年初应收款项融资为应收银行承兑汇票金额，本年依据新准则重分类为应收款项融资核算。报告期末已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 55,220,000.00 元，已贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 219,000,000.00 元。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、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	208,654,489.81	92.30	31,137,444.44	96.35
1 至 2 年	16,245,269.43	7.19	228,691.88	0.71
2 至 3 年	228,516.16	0.10	386,785.90	1.20
3 年以上	923,145.64	0.41	563,200.08	1.74
合计	226,051,421.04	100.00	32,316,122.30	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
贵人鸟股份有限公司	福建泰成鞋材有限公司	4,441,449.22	1-2 年	预付货款
贵人鸟股份有限公司	福建凯斯特服装织造有限公司	4,211,699.18	1-2 年	预付货款
贵人鸟股份有限公司	深圳卓越鼎盛资产管理有限公司	3,000,000.00	1-2 年	未完成
王子(上海)体育用品有限公司	丹东成友服装有限公司	1,084,518.00	1-2 年	预付货款
王子(上海)体育用品有限公司	大连康远国际贸易有限公司	909,165.00	1-2 年	预付货款
合计		13,646,831.40		

## (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

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
泉州璟奥贸易有限公司	51,397,669.02	22.74
泉州市七柚网络科技有限公司	50,826,185.85	22.48
德隆泰(厦门)贸易有限公司	48,414,970.35	21.42
晋江瀚晨贸易有限公司	19,606,580.00	8.67
福建泰成鞋材有限公司	4,441,449.22	1.96
合计	174,686,854.44	77.27

其他说明

√适用 □不适用

本年新增的预付账款主要是新增上述泉州璟奥贸易有限公司、泉州市七柚网络科技有限公司、德隆泰(厦门)贸易有限公司、晋江瀚晨贸易有限公司四家单位款项, 2019 年度公司累计付款给四家单位 447,525,000.00 元, 收回 252,724,960.00 元, 采购入库金额 24,554,634.78 元, 年末

预付款余额合计 170,245,405.22 元，2020 年 1-3 月收回 40,700,000.00 元，累计预付款项余额 129,545,405.22 元。

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,788,319.85	68,528,157.70
减：坏账准备	-2,802,369.77	-3,572,812.07
合计	16,985,950.08	64,955,345.63

其他说明：

适用  不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 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

#### (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,051,999.49
1 年以内小计	8,051,999.49
1 至 2 年	11,564,740.10
2 至 3 年	58,905.46
3 年以上	112,674.80
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	19,788,319.85

## (2). 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
待收取的股权转让款	6,000,000.00	59,900,000.00
押金保证金	9,484,966.51	5,745,461.46
往来款	1,764,785.57	1,240,881.93
备用金	1,792,476.17	1,083,044.37
代付员工五险一金	375,183.35	397,193.55
其他	370,908.25	161,576.39
减：坏账准备	-2,802,369.77	-3,572,812.07
合计	16,985,950.08	64,955,345.63

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,572,812.07			3,572,812.07
2019年1月1日余额在本期	3,572,812.07			3,572,812.07
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-770,442.30			-770,442.30
本期转回				

本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日 余额	2,802,369.77			2,802,369.77

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,572,812.07	-770,442.30				2,802,369.77
合计	3,572,812.07	-770,442.30				2,802,369.77

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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
陈光雄	待收取的股权转让款	6,000,000.00	1-2 年	30.32	1,200,000.00
厦门育泰贸易有限公司	保证金、押金	2,040,000.00	1 年以内	10.31	102,000.00
彪马（上海）商贸有限公司	保证金、押金	800,000.00	1-2 年	4.04	160,000.00
邵益飞	备用金	635,741.31	1 年以内	3.21	31,787.07
百朗商贸（深圳）有限公司	保证金、押金	500,000.00	1 年以内 300,000.00,1-2 年 200,000.00	2.53	55,000.00
合计	/	9,975,741.31	/	50.41	1,548,787.07

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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

## 9、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	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备/合同履约 成本减值准 备	账面价值
原材料	23,314,277.98	1,018,173.43	22,296,104.55	21,656,886.78	1,298,332.75	20,358,554.03
在产品	34,658,498.36		34,658,498.36	44,112,476.41		44,112,476.41
库存商品	429,081,579.65	153,932,048.08	275,149,531.57	474,457,313.49	49,114,889.44	425,342,424.05
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	136,014,873.96	13,711,791.53	122,303,082.43	4,476,403.71	230,128.20	4,246,275.51
委托加工物资	843,795.87		843,795.87	8,637,823.51		8,637,823.51
委托代销商品						
其他						
合计	623,913,025.82	168,662,013.04	455,251,012.78	553,340,903.90	50,643,350.39	502,697,553.51

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√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	1,298,332.75	130,165.30			410,324.62	1,018,173.43
在产品						
库存商品	49,114,889.44	135,962,746.46			31,145,587.82	153,932,048.08
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	230,128.20	13,481,663.33				13,711,791.53
合计	50,643,350.39	149,574,575.09			31,555,912.44	168,662,013.04

**(4). 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

**(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

适用 不适用

**其他说明**

适用 不适用

2019 年度本公司 10 个区域分公司存在对部分联营客户发货但完全未回款情况，公司将该部分存货以发出商品核算，金额合计 132,873,134.35 元，对该部分存货计提跌价准备 13,481,663.33 元。

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

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
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	16,037,174.91	15,605,486.95
待认证进项税额	4,871,071.69	
预缴所得税	3,172,410.72	13,443,061.34
其他	743,556.51	784,588.09
合计	24,824,213.83	29,833,136.38

其他说明

其他项主要是待摊费用。

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

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). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
享安在线保险经纪(厦门)有限公司	359,440.22			229,080.17						588,520.39	
TheBest Of You Sports,S.A.	122,950,761.79			280,519.72	558,209.87			81,440,821.83	2,524,069.21	44,872,750.20	81,440,821.83
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司		180,060,000.00		13,327,784.49				115,941,663.37		77,446,121.12	115,941,663.37
小计	123,310,202.01	180,060,000.00		13,837,384.38	558,209.87			197,382,485.20	2,524,069.21	122,907,391.71	197,382,485.20
合计	123,310,202.01	180,060,000.00		13,837,384.38	558,209.87			197,382,485.20	2,524,069.21	122,907,391.71	197,382,485.20

其他说明

2018 年度，公司将其持有的湖北杰之行体育产业发展股份有限公司（以下简称“杰之行”）30.01%股权划分为持有待售资产，判断原因为：公司原持有杰之行 50.01%股权，2018 年 12 月 11 日，公司与陈光雄（乙方）、邱小杰（丙一）、汪丽（丙二）、武汉杰致（丙三）、杰之行（丁方）签订股权转让协议，公司将其持有的杰之行 50.01%股权分两次转让给陈光雄，转让定价确认为 30,006.00 万元。第一次股权转让完成后，陈光雄受让 20%股权，第二次股权转让完成后，陈光雄受让 30.01%股权。股权转让协议于 2018 年 12 月 28 日经公司召开的股东大会审议通过，交易于 1 年内完成，因此，将剩余 30.01%股权划分为持有待售资产。

但是实际执行过程中，陈光雄出现多次未按协议支付股权转让款的情形，资产负债表日，由于没有可靠证据表明股权受让方陈光雄具备在 1 年内履约的能力，公司无法确定该项股权转让事项将在 1 年内完成，因此，公司将该项股权转回长期股权投资核算。

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海慧动域投资中心（有限合伙）	337,484,399.18	597,554,943.83
上海竞动域投资中心（有限合伙）	221,973,892.03	229,555,538.87
克禧乔	400,000.00	400,000.00
合计	559,858,291.21	827,510,482.70

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 19、其他非流动金融资产

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	492,486,863.50	530,259,560.10

固定资产清理		
合计	492,486,863.50	530,259,560.10

其他说明：

□适用 √不适用

**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	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	682,424,187.05	77,461,010.69	28,774,054.57	45,264,628.44	14,127,162.31	848,051,043.06
2.本期增加金额	678,627.46	3,154,517.03	1,058,506.58	1,468,979.53	292,575.53	6,653,206.13
(1)购置		3,154,517.03	1,058,506.58	1,470,806.54	292,575.53	5,976,405.68
(2)在建工程转入	678,627.46					678,627.46
(3)企业合并增加						
(4)汇率影响				-1,827.01		-1,827.01
3.本期减少金额		580,153.72	1,687,018.46	893,894.65	760,017.04	3,921,083.87
(1)处置或报废		580,153.72	1,687,018.46	893,894.65	760,017.04	3,921,083.87
4.期末余额	683,102,814.51	80,035,374.00	28,145,542.69	45,839,713.32	13,659,720.80	850,783,165.32
二、累计折旧						
1.期初余额	199,299,081.05	44,860,155.11	23,970,577.04	37,917,708.92	11,743,960.84	317,791,482.96
2.本期增加金额	31,162,394.36	7,139,475.75	2,026,863.45	2,844,745.24	718,728.66	43,892,207.46
(1)计提	31,162,394.36	7,139,475.75	2,026,863.45	2,846,035.24	726,321.91	43,901,090.71
(2)汇率影响				-1,290.00	-7,593.25	-8,883.25
3.本期减少金额		461,563.46	1,584,954.70	684,965.92	655,904.52	3,387,388.60
(1)处置或报废		461,563.46	1,584,954.70	684,965.92	655,904.52	3,387,388.60
4.期末余额	230,461,475.41	51,538,067.40	24,412,485.79	40,077,488.24	11,806,784.98	358,296,301.82
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	452,641,339.10	28,497,306.60	3,733,056.90	5,762,225.08	1,852,935.82	492,486,863.50
2.期初账 面价值	483,125,106.00	32,600,855.58	4,803,477.53	7,346,919.52	2,383,201.47	530,259,560.10

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 86,536,326.48 元。

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	44,963,205.29

## (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

## 固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	436,057,503.19	421,949,657.22
工程物资		
合计	436,057,503.19	421,949,657.22

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

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
内坑工业园	432,141,733.71		432,141,733.71	420,684,441.68		420,684,441.68
其他	3,915,769.48		3,915,769.48	1,265,215.54		1,265,215.54
合计	436,057,503.19		436,057,503.19	421,949,657.22		421,949,657.22

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
内坑工业园	55,074.84	42,068.44	1,145.73			43,214.17	78.46	78.46				自筹资金、募集资金
合计	55,074.84	42,068.44	1,145.73			43,214.17	/	/			/	/

## (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

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□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、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	115,268,562.94		124,186,669.52	40,368,080.66	279,823,313.12
2.本期增加金额	22,660,000.00			3,627,597.48	26,287,597.48
(1)购置	22,660,000.00			3,627,597.48	26,287,597.48
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额	22,660,000.00				22,660,000.00
(1)处置	22,660,000.00				22,660,000.00
4.期末余额	115,268,562.94		124,186,669.52	43,995,678.14	283,450,910.60
二、累计摊销					
1.期初余额	14,582,987.15		3,655,831.70	29,264,278.84	47,503,097.69
2.本期增加金额	2,781,174.90		12,417,987.48	4,902,252.64	20,101,415.02
(1)计提	2,781,174.90		12,417,987.48	4,902,252.64	20,101,415.02
3.本期减少金额	414,151.43				414,151.43
(1)处置	414,151.43				414,151.43
4.期末余额	16,950,010.62		16,073,819.18	34,166,531.48	67,190,361.28
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	98,318,552.32		108,112,850.34	9,829,146.66	216,260,549.32
2.期初账面价值	100,685,575.79		120,530,837.82	11,103,801.82	232,320,215.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

## (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

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
名鞋库	313,764,116.56					313,764,116.56
合计	313,764,116.56					313,764,116.56

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
名鞋库	93,203,240.34	76,179,647.38				169,382,887.72
合计	93,203,240.34	76,179,647.38				169,382,887.72

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

公司并购名鞋库网络科技有限公司所形成的与商誉相关的资产组包括组成资产组的固定资产、无形资产和长期待摊费用,账面金额为 544.33 万元,确定的资产组构成与以前年度商誉减值测试时一致。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等,如适用)及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

公司聘请中水致远资产评估有限公司为其进行商誉减值测试提供参考意见，减值测试的价值类型选择为可收回金额，可收回金额采用公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者较高者确定。预计未来现金流量采用收益法进行测算，预测期 5 年，其后是永续年期，折现率选择税前加权平均资本成本 13.51%，测算得出的预计未来现金流量现值为 28,854.37 万元。公允价值采用交易案例比较法，选取了近期发生的、业务类似、交易股权比例相似的 4 个案例作为可比案例，测算出的公允价值减去处置费用后的净额为 26,998.20 万元。根据公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高的判断原则，最终确定的资产组可收回金额为 28,854.37 万元。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 商誉减值情况

项目	资产组
商誉账面余额①	313,764,116.56
商誉减值准备余额②	93,203,240.34
商誉的账面价值③=①-②	220,560,876.22
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	211,911,430.09
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	432,472,306.31
资产组的账面价值⑥	5,443,251.30
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	437,915,557.61
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	288,543,700.00
商誉减值损失（大于 0 时）⑨=⑦-⑧	76,179,647.38

#### 29、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	其他减少金额	期末余额
装修费	2,613,201.16	2,748,215.15	2,541,972.75	162,262.21	2,657,181.35
AND1 商标授权费	9,214,097.66		2,632,599.36		6,581,498.30
其他	122,140.43	328,125.47	197,641.59		252,624.31
合计	11,949,439.25	3,076,340.62	5,372,213.70	162,262.21	9,491,303.96

其他说明：

其他减少项为分类调整导致，16.22 万元为弱电、监控等附属系统，明细项目由装修费调整到其他。

## 30、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	984,278.60	3,942,935.17	4,259,889.18	17,039,556.70
内部交易未实现利润	33,717.46	134,869.84	31,897.39	113,170.07
可抵扣亏损				
合计	1,017,996.06	4,077,805.01	4,291,786.57	17,152,726.77

## (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

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	687,549,045.07	191,930,017.99
可抵扣亏损	1,992,032,758.41	109,514,185.32
合计	2,679,581,803.48	301,444,203.31

## (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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年	1,082,390.57	1,082,390.57	
2021 年	341.80	341.80	
2022 年	287,199.40	287,199.40	
2023 年	108,144,253.55	108,144,253.55	
2024 年	1,882,518,573.09		
无限期			
合计	1,992,032,758.41	109,514,185.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地购置款	7,259,345.63		7,259,345.63	30,333,445.63		30,333,445.63
预付股权投资款	10,000,000.00		10,000,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00
预付无形资产款	2,595,506.08		2,595,506.08	3,432,822.55		3,432,822.55
预付设备款	1,626,680.00		1,626,680.00	1,626,680.00		1,626,680.00
合计	21,481,531.71		21,481,531.71	47,992,948.18		47,992,948.18

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		170,000,000.00
抵押借款	1,039,860,000.00	40,000,000.00
保证借款	179,564,138.66	239,700,000.00
信用借款		
抵押及保证借款		249,100,000.00
合计	1,219,424,138.66	698,800,000.00

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

√适用 □不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,464,138.66 元

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

借款单位	期末余额	借款利率(%)	逾期时间	逾期利率(%)
恒丰银行股份有限公司泉州分行	2,464,138.66	8.40	2019年11月30日	12.80
合计	2,464,138.66	/	/	/

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		238,000,000.00
合计		238,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、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
1 年以内（含 1 年）	485,542,895.95	574,217,912.37
1 年以上	124,785,347.84	32,166,128.59
合计	610,328,243.79	606,384,040.96

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中山市广丰服饰有限公司	18,472,646.75	未结算
泉州市春辉体育用品有限公司	12,545,191.69	未结算
福建大力亚服装科技有限公司	9,884,886.24	未结算
晋江市新辉服装织造有限公司	7,485,745.91	未结算
石狮市甲衣甲体育用品有限公司	7,136,309.58	未结算
合计	55,524,780.17	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、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
1 年以内（含 1 年）	9,717,459.90	38,811,553.91
1 年以上	492,152.85	1,151,290.48
合计	10,209,612.75	39,962,844.39

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、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	55,643,379.92	384,556,818.42	383,433,438.67	56,766,759.67
二、离职后福利-设定提存计划	798,805.17	12,769,990.50	12,936,900.23	631,895.44
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	56,442,185.09	397,326,808.92	396,370,338.90	57,398,655.11

## (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	55,396,774.14	368,654,764.38	368,242,418.72	55,809,119.80
二、职工福利费		2,111,447.18	2,097,117.18	14,330.00
三、社会保险费	93,908.46	10,384,057.37	9,768,503.36	709,462.47
其中：医疗保险费	16,552.08	9,035,459.53	8,489,298.23	562,713.38
工伤保险费	75,614.06	536,772.04	506,630.66	105,755.44
生育保险费	1,742.32	811,825.80	772,574.47	40,993.65
四、住房公积金	66,643.00	2,264,792.37	2,253,456.57	77,978.80
五、工会经费和职工教育	86,054.32	1,140,662.09	1,070,847.81	155,868.60

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
其他短期薪酬		1,095.03	1,095.03	
合计	55,643,379.92	384,556,818.42	383,433,438.67	56,766,759.67

## (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	780,559.90	12,363,661.10	12,531,877.06	612,343.94
2、失业保险费	18,245.27	406,329.40	405,023.17	19,551.50
3、企业年金缴费				
合计	798,805.17	12,769,990.50	12,936,900.23	631,895.44

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、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	44,115,047.43	23,044,358.29
消费税		
营业税		
企业所得税	7,323,551.53	9,844,276.03
个人所得税	3,306,197.10	711,325.90
城市维护建设税	2,098,448.77	706,836.86
房产税	1,111,832.81	1,008,477.91
土地使用税	192,197.86	148,995.26
教育费附加	2,035,562.68	552,271.08
地方教育费附加	23,612.18	8,375.45
残疾人保障金	819,972.33	
其他税费	492,625.81	300,035.71
合计	61,519,048.50	36,324,952.49

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	84,541,025.42	8,810,787.30
应付股利		
其他应付款	53,206,014.94	162,301,269.04
合计	137,747,040.36	171,112,056.34

其他说明：

适用 不适用

## 应付利息

### (1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,083,837.22	377,663.59
企业债券利息	78,846,954.70	7,120,233.71
短期借款应付利息	4,610,233.50	1,312,890.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	84,541,025.42	8,810,787.30

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

借款单位	逾期金额	逾期原因
14 贵人鸟公司债利息	49,562,307.45	资金流动性紧张，到期未能还款
16 贵人鸟 PPN001 利息	29,284,647.26	资金流动性紧张，到期未能还款
合计	78,846,954.70	/

其他说明：

适用 不适用

公司的两项应付债券 14 贵人鸟公司债（面值 64,693.80 万元）、16 贵人鸟 PPN001（面值 50,000.00 万元）均已到期，到期日分别为 2019 年 12 月 3 日、2019 年 11 月 11 日，逾期未付的利息及罚息合计 78,846,954.70 元。

## 应付股利

### (1). 分类列示

适用 不适用

## 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
非合并范围内关联方借款	29,648.06	115,000,000.00
借款	39,858,721.10	39,438,842.33
应付暂收款	1,004,179.34	1,453,894.58
押金保证金	3,681,428.08	195,400.00



其他	8,632,038.36	6,213,132.13
合计	53,206,014.94	162,301,269.04

**(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

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	173,128,000.00	196,522,375.00
1 年内到期的应付债券	1,146,938,000.00	1,144,515,554.73
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	1,320,066,000.00	1,341,037,929.73

其他说明：

(1) 公司的两项应付债券 14 贵人鸟公司债（面值 64,693.80 万元）、16 贵人鸟 PPN001（面值 50,000.00 万元）均已到期，到期日分别为 2019 年 12 月 3 日、2019 年 11 月 11 日，公司仍未偿付，资产负债表日重分类到一年内到期的应付债券核算。

(2) 一年内到期的长期借款中，已逾期未偿还的长期借款 3,212.80 万元，到期时间为 2019 年 9 月 23 日。

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		24,475,500.00
抵押借款		
保证借款		

信用借款		
合计		24,475,500.00

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

公司的两项应付债券 14 贵人鸟公司债（面值 64,693.80 万元）、16 贵人鸟 PPN001（面值 50,000.00 万元）均已到期，到期日分别为 2019 年 12 月 3 日、2019 年 11 月 11 日，公司仍未偿付，资产负债表日重分类到一年内到期的应付债券核算。

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□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	10,482,419.48	186,350.00	251,697.12	10,417,072.36	
合计	10,482,419.48	186,350.00	251,697.12	10,417,072.36	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期 计入 其他 收益 金额	其他 变动	期末余额	与资产 相关/与 收益相 关
内坑新 厂房建 设项目 补助	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产 相关
可再生 能源建 筑应用 示范项 目补助	178,569.43		93,166.68			85,402.75	与资产 相关
太阳能 热水系 统补助	303,850.05	186,350.00	158,530.44			331,669.61	与资产 相关

其他说明：

适用 不适用

## 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	628,602,143.00						628,602,143.00

## 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）	919,373,875.16			919,373,875.16
其他资本公积		5,816,625.84		5,816,625.84
合计	919,373,875.16	5,816,625.84		925,190,501.00

## 56、库存股

适用 不适用

## 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	减：前期	减：所得	税后归属于母公司	税后	

			计入其他综合收益当期转入损益	计入其他综合收益当期转入留存收益	税费用		归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	127,110,482.70	-157,652,191.49				-157,652,191.49		-30,541,708.79
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	127,110,482.70	-157,652,191.49				-157,652,191.49		-30,541,708.79
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	5,116,011.44	2,654,422.43				2,654,422.43		7,770,433.87
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,748,425.52	558,209.87				558,209.87		2,306,635.39
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	3,367,585.92	2,096,212.56				2,096,212.56		5,463,798.48
其他综合收益合计	132,226,494.14	-154,997,769.06				-154,997,769.06		-22,771,274.92

### 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	209,404,425.96			209,404,425.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	209,404,425.96			209,404,425.96

## 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	-232,803,081.67	560,764,068.81
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-271,751.39	
调整后期初未分配利润	-233,074,833.06	560,764,068.81
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1,018,107,330.46	-685,879,243.20
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		157,150,535.75
转作股本的普通股股利		
其他减少		-49,462,628.47
期末未分配利润	-1,251,182,163.52	-232,803,081.67

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-271,751.38 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 6,861,504.18 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

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,548,311,282.42	998,966,478.63	2,767,344,065.22	1,977,880,210.85
其他业务	33,167,019.52	21,207,927.40	45,116,434.69	28,678,978.83
合计	1,581,478,301.94	1,020,174,406.03	2,812,460,499.91	2,006,559,189.68

### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,366,943.95	7,988,875.18
教育费附加	2,333,024.07	4,099,893.58
资源税		
房产税	6,043,815.59	8,337,603.78
土地使用税	1,328,454.51	1,679,614.86
车船使用税		
印花税	1,164,525.07	2,324,240.72
地方教育费附加	1,531,439.44	2,506,421.88
其他	88,475.31	42,063.93
合计	16,856,677.94	26,978,713.93

## 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
广告费	17,463,461.52	31,920,767.49
品牌推广费	2,470,559.83	204,746.19
工资及福利费	85,565,513.87	139,004,444.05
订货会务费	5,173,178.04	7,194,363.96
折旧费	13,250,169.89	16,969,032.82
差旅费	4,827,944.14	5,592,665.52
配送成本	26,555,205.77	24,445,576.76
平台佣金	18,027,218.67	18,754,122.96
租赁费	11,164,318.72	116,252,408.18
装修费摊销	8,734,599.82	29,298,108.23
包装费	1,637,162.96	7,479,664.55
商场费用	3,755,253.12	13,630,571.43
促销费	20,384,032.34	13,455,061.20
销售返利	142,258,801.95	121,645,038.36
渠道回购费	10,377,358.49	128,140,754.70
其他	27,693,433.67	23,318,693.70
合计	399,338,212.80	697,306,020.10

**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
工资及福利费	78,904,403.55	90,765,401.77
折旧及摊销	33,453,195.80	32,425,182.02
办公费	7,066,329.27	22,565,359.45
中介费用	8,532,581.15	24,996,873.05
业务招待费	3,852,708.74	3,617,351.80
车辆费	2,375,760.74	2,750,460.90
差旅费	3,166,853.06	6,664,284.72
培训招聘费	682,962.80	736,676.87
其他	20,760,038.19	25,171,335.33
合计	158,794,833.30	209,692,925.91

**65、研发费用**

√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
职工薪酬	41,191,476.35	51,156,963.07
开发设计费	5,309,654.41	24,929,130.71
差旅费	930,199.78	1,792,236.72
折旧费	1,188,058.38	1,230,082.11
办公费	872,884.58	978,580.43
材料费	104,242.82	461,362.16
其他	552,292.17	268,724.17
合计	50,148,808.49	80,817,079.37

**66、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
利息费用	149,411,732.56	230,077,511.84
减：利息收入	-1,416,274.79	-4,643,904.59
汇兑损失		
减：汇兑收益	-550,597.78	-157,510.25
手续费支出	417,879.52	7,433,329.72
其他支出	103,444.71	
合计	147,966,184.22	232,709,426.72

**67、其他收益**

√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
政府补助	36,400,494.03	11,892,864.84
合计	36,400,494.03	11,892,864.84

其他说明：

其他收益明细表：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年所得税税收奖励资金		6,779,520.00	与收益相关
2016 年度经济发展鼓励扶持政策资金		1,329,100.00	与收益相关
厦门市湖里区财政局 2016 年度总部企业实现增量奖励		972,700.00	与收益相关
个税手续费返还	15,653.45	972,158.20	与收益相关
科技计划晋江市级项目金		300,000.00	与收益相关
高新技术企业补贴		300,000.00	与收益相关
2016 年度晋江市企业授权专利奖励金		260,000.00	与收益相关
社会保险补贴		182,086.80	与收益相关
二元制班专项教学经费分配		171,698.11	与收益相关
科技局研发补助	143,000.00	129,400.00	与收益相关
太阳能热水系统补助		110,323.56	与资产相关
可再生能源建筑应用示范项目补助		93,166.68	与资产相关
稳岗补贴	192,745.50	64,063.49	与收益相关
劳务协作奖励	157,968.03	59,000.00	与收益相关
2016 年度品牌质量管理工作成绩显著企业奖励金		50,000.00	与收益相关
2017 年第二批标准化工作泉州市级补助资金		50,000.00	与收益相关
商贸业扶持政策奖励资金补贴		30,748.00	与收益相关
马德里商标补助		15,000.00	与收益相关
2017 年 1-3 月份进一步促进企业增产增效用电奖励金		8,900.00	与收益相关
其他		7,500.00	与收益相关
晋江人才补贴金		7,500.00	与收益相关
收到政府补助款（年度扶持资金）	17,123,638.00		与收益相关
收到 2018 纳税奖励	10,580,000.00		与收益相关
收到 2018 年度龙头企业高管奖励第一批	2,903,599.00		与收益相关
收到股权投资奖励(晋江财税)	2,387,300.00		与收益相关
经济发展鼓励扶持政策资金（晋财指标【2018】13 号）	613,000.00		与收益相关
品牌质量管理工作成绩显著企业奖励金(晋江财政国库支付中心)	400,000.00		与收益相关
晋江市企业授权专利奖励金	300,000.00		与收益相关
摊销宿舍太阳能热水器工程（泽君）	251,697.12		与资产相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
2017 年所得税税收奖励资金		6,779,520.00	与收益相关
收厦门市湖里区财政局-2018 年度商贸业扶持政策奖励金	250,430.00		与收益相关
代扣代缴手续费返还（晋江国税局）	243,466.85		与收益相关
收到 2017 年度推动服务业提升发展政策资金	230,000.00		与收益相关
收厦门市商务局支持开展网络零售业务收入	220,000.00		与收益相关
《鞋类设计与工艺》专业"二元制班"专项教学经费分配（65 人*2800 元/人）=182000 元）	171,698.11		与收益相关
增产增效用电费奖励金	69,100.00		与收益相关
收到 2017 年度鼓励企业品牌创新奖励资金	60,305.00		与收益相关
收到项目成果转化奖励（晋江财政）	50,000.00		与收益相关
收到 2017 度商标品牌建设奖励金	10,000.00		与收益相关
政府补助	7,111.72		与收益相关
失保基金账户稳岗补贴	4,411.00		与收益相关
计提增值税加计抵减	3,617.37		与收益相关
税务局返还个税三代手续费	3,053.81		与收益相关
收到招聘会企业补贴（湖北省恩施市）	2,500.00		与收益相关
收到招聘会企业补贴（重庆市丰都县）	2,500.00		与收益相关
收到稳岗补贴	1,799.56		与收益相关
社保补贴	1,399.51		与收益相关
收到自主招工招才励金	500.00		与收益相关
合计	36,400,494.03	11,892,864.84	

## 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	13,837,395.82	-14,387,117.61
处置长期股权投资产生的投资收益	107,196.13	-36,147,881.46
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	298,727.05	
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	107,142.86	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		33,126,213.60

交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		-67,422,722.41
理财产品投资收益		29,210,280.10
合计	14,350,461.86	-55,621,227.78

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

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
其他应收款坏账损失	773,582.99	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-406,532,558.07	
合计	-405,758,975.08	

#### 72、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		6,294,107.29
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-149,574,575.09	-64,010,397.06
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	-197,382,485.20	
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	-76,179,647.38	-93,203,240.34
十四、其他		
合计	-423,136,707.67	-150,919,530.11

其他说明：

长期股权投资减值损失系杰之行、BOY 股权的减值损失；商誉减值损失系公司收购名鞋库形成的商誉的减值。

### 73、资产处置收益

√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
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置收益	-3,072,124.44	8,787,948.39
合计	-3,072,124.44	8,787,948.39

### 74、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			
其中：固定资产处置利得			
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		3,000.00	
盘盈利得	13,523.16		13,523.16
其他	51,722.42	1,094,215.84	51,722.92
合计	65,245.58	1,097,215.84	65,246.08

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
创建健康促进企业专项经费		3,000.00	与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、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	33,809.32	217,566.61	33,809.32
其中：固定资产处置损失	33,809.32	217,566.61	33,809.32
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	1,180,459.09	727,150.00	1,180,459.09
盘亏损失	4,900.54		4,900.54
罚款支出	976,380.89	228,976.38	976,380.89
其他	3,612,562.07	837,834.48	3,612,562.07
合计	5,808,111.91	2,011,527.47	5,808,111.91

## 76、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	16,521,804.05	26,189,474.39
递延所得税费用	3,275,887.76	39,012,235.06
合计	19,797,691.81	65,201,709.45

### (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	-998,760,538.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	-249,690,134.62
子公司适用不同税率的影响	-199,508.92
调整以前期间所得税的影响	770,057.37
非应税收入的影响	-36,252.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	188,106,211.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	24,795.61
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	80,972,195.91
其他影响	-149,672.35
所得税费用	19,797,691.81

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 78、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
往来款	220,951,342.03	179,493,981.76
政府补助款	17,737,151.23	24,655,814.07
保证金	2,177,911.11	1,621,245.00
银行存款利息收入	1,416,274.79	4,643,904.59
经销商资金支持		90,270,000.00
其他		599,004.48
合计	242,282,679.16	301,283,949.90

##### (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
销售活动相关支出	67,906,507.87	220,657,183.50
管理活动相关支出	41,915,866.86	106,685,797.14
往来款	408,020,174.04	21,522,730.60
保证金	5,165,393.47	71,054,701.44
对外捐赠		727,150.00
银行手续费	417,879.52	7,429,190.83
其他	3,784,900.73	2,092,774.28
合计	527,210,722.49	430,169,527.79

**(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
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,001.42
其他	196,444.81	
合计	196,444.81	10,001.42

**(4). 支付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
处置子公司及其他营业单位收回的现金净额		5,233,792.58
合计		5,233,792.58

**(5). 收到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
借款保证金		62,000,000.00
借款	51,100,000.00	147,432,884.80
处置子公司部分股权收到现金	5,805,745.69	
合计	56,905,745.69	209,432,884.80

**(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
借款保证金		38,000,000.00
支付债券承销等相关费用		2,264.28
合计		38,002,264.28

## 79、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1,018,558,230.28	-693,578,821.54
加：资产减值准备	828,895,682.75	150,919,530.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,901,090.71	58,229,674.19
使用权资产摊销		
无形资产摊销	20,101,415.02	9,914,800.41
长期待摊费用摊销	5,372,213.70	51,429,391.63
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）	3,072,124.44	-8,787,948.39
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,809.32	217,566.61
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	149,411,732.56	229,389,102.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,350,461.86	55,621,227.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,273,790.51	42,808,702.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-3,800,000.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,090,458.59	-163,130,649.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,468,630.02	-1,531,041,193.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-299,592,274.01	2,361,290,889.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-535,998,195.75	559,482,271.76
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	23,530,967.63	36,344,644.06
减：现金的期初余额	36,344,644.06	492,123,922.90
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	-12,813,676.43	-455,779,278.84

## (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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	23,591,500.00
其中：泉州奥王实业有限公司	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	432.16
其中：泉州奥王实业有限公司	432.16
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	23,591,067.84

**(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	23,530,967.63	36,344,644.06
其中：库存现金	47,605.02	298,471.85
可随时用于支付的银行存款	20,260,564.05	35,338,719.89
可随时用于支付的其他货币资金	3,222,798.56	707,452.32
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	23,530,967.63	36,344,644.06
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

**80、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

**81、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	1,734,424.53	债券违约、借款逾期
应收票据		
存货		

固定资产	292,555,815.26	债券违约、借款抵押
无形资产	98,217,442.58	债券违约、借款抵押
其他权益工具投资	559,458,291.21	债券违约
合计	951,965,973.58	/

其他说明：

(1) 根据 2016 年 9 月 22 日公司与华润深国投信托有限公司签订的贷款合同，公司向华润深国投信托有限公司贷款 180,040,000.00 元用以支付杰之行的收购款，该借款以公司对杰之行的股权为质押，该借款的期限为 2016 年 9 月 23 日至 2019 年 9 月 23 日，截至本期末该借款余额为 32,128,000.00 元。

(2) 根据 2017 年 5 月 25 日与中国民生银行泉州晋江支行签订的贷款合同，公司向民生银行泉州晋江支行贷款 220,500,000.00 元用以支付名鞋库的收购款，该借款以公司对名鞋库的股权为质押，该借款期限为 2017 年 5 月 27 日至 2020 年 5 月 27 日。截至本期末该借款余额为 102,051,000.00 元。

## 82、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	51,748.27	6.98201	361,306.94
欧元	719.74	7.82911	5,634.92
港币	63,944.78	0.89578	57,280.46
韩元	1,108,642.00	0.00603	6,685.11
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
韩元	158,500,000.00	0.00603	955,755.00
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
----------	---------	-------	------

贵人鸟（香港）有限公司	香港	港币	业务收支
All-round Sports Co.,Ltd.	韩国	韩元	业务收支

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、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
与资产相关计入递延收益的政府补助	186,350.00	递延收益/其他收益	251,697.12
与收益相关的政府补助	36,148,796.91	递延收益/其他收益	36,148,796.91

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
泉州奥王实业有限公司	23,591,500.00	100.00	转让	2019.9.30	收到股权转让款	567.84						

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

公司名称	股权取得方式	设立时间	注册资本	持股比例	备注
泉州霆皓贸易有限公司	新设子公司	2019-4-23	500 万元	90.00	尚未实际出资
厦门德福亿体育用品有限公司	新设子公司	2019-6-28	2000 万元	95.00	
嘉尚实业发展有限公司	新设子公司	2019-4-12	10000 万元	51.00	尚未实际出资
泉州奥王商业有限公司	新设子公司	2019-8-2	3000 万元	100.00	股权已转让

#### 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	
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	晋江市	晋江市	商业贸易	100.00		设立
贵人鸟(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
厦门贵人鸟体育营销有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
贵人鸟(香港)有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00		设立
泉州市泉翔投资中心(有限合伙)	晋江市	晋江市	商业贸易	100.00		设立
名鞋库网络科技有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	99.01		并购
安德万(上海)商贸有限公司	上海市	上海市	商业贸易	100.00		设立
隐动科技(厦门)有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	51.00		并购
泉州贵欧体育贸易有限公司	石狮市	石狮市	商业贸易	95.00		设立
厦门贵人鸟商贸有限公司(注)	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
王子(上海)体育用品有限公司	上海市	上海市	商业贸易	100.00		设立
厦门市趣联体育文化有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
厦门市恩万体育产业有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	90.00		设立
厦门市动云信息技术有限公司(注)	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
泉州贵人鸟体育用品有限公司	泉州市	泉州市	商业贸易	95.00		设立
泉州邦满实业有限公司(注)	晋江市	晋江市	商业贸易	100.00		设立
厦门德福亿体育用品有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	95.00		设立
泉州霆锆贸易有限公司	泉州市	泉州市	商业贸易	90.00		设立
嘉尚实业发展有限公司	晋江市	晋江市	商业贸易	51.00		设立
王子体育国际有限公司	香港	香港	商业贸易	100.00		设立
G Sports Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	不限	100.00		设立
厦门耀拓科技有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	100.00		设立
厦门斯高玛实业有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	80.00		设立
厦门艾思恩网络科技有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	95.00		设立
鑫乐纪(厦门)实业有限公司	厦门市	厦门市	商业贸易	39.00		设立

其他说明:

注: 1、报告期内公司注销子公司厦门贵人鸟商贸有限公司、厦门市动云信息技术有限公司、泉州邦满实业有限公司。

2、厦门耀拓科技有限公司、厦门斯高玛实业有限公司、厦门艾思恩网络科技有限公司、鑫乐纪(厦门)实业有限公司系子公司名鞋库网络科技有限公司的下属子公司。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
名鞋库网络科技有限公司	0.99	84,110.28		12,374,029.31
厦门德福亿体育用	5.00	-591,490.61		-441,490.61

---

品有限公司				
-------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
名鞋库	250,870,422.08	6,461,247.36	257,331,669.44	31,276,776.39		31,276,776.39	257,836,874.35	5,953,973.48	263,790,847.83	21,253,054.14		21,253,054.14
德福亿	55,492,718.03		55,492,718.03	64,322,530.18		64,322,530.18						

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
名鞋库	466,283,247.26	43,727,180.33	43,727,180.33	80,106,063.30	512,841,041.94	47,042,086.69	47,042,086.69	43,404,458.85
德福亿	67,009,790.36	-11,829,812.15	-11,829,812.15	2,992,577.89				

## (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

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

2019年9月17日，孙公司厦门艾思恩网络科技有限公司（以下简称“艾思恩”）与厦门叮巴熊贸易有限公司（以下简称“叮巴熊”）签订《厦门斯高玛事业有限公司股权转让协议》，厦门斯高玛事业有限公司（以下简称“斯高玛”）为艾思恩的全资子公司，注册资本500万元，实缴出资200万元，艾思恩将持有的斯高玛公司20%股权转让给叮巴熊，双方以截至2019年8月31日的净资产为基础，交易对价以标的股权享有的净资产份额为作价依据，确定标的股权转让价格为人民币681,787.69元。报告期内，双方已办理完成股权转让事宜，公司目前持有艾思恩80%的股权。厦门叮巴熊贸易有限公司与本公司不存在关联关系。

2019年9月25日，子公司名鞋库与福建濠泰投资有限公司（以下简称“濠泰投资”）签订《厦门艾思恩网络科技有限公司》，厦门艾思恩网络科技有限公司（以下简称“艾思恩”）为名鞋库的全资子公司，注册资本98,487,000元，实际出资94,636,157.22元，名鞋库将持有的厦门艾思恩网络科技有限公司5%股权转让给濠泰投资，双方以《厦门艾思恩网络科技有限公司拟股权转让而涉及的股东全部权益价值资产评估报告书》【信惠评报字（2019）第XZ921号】载明的丙方截至2019年8月31日的评估价值为基础作为作价依据，确定的5%股权转让价格为4,973,955元。报告期内，双方已办理完成股权转让事宜。濠泰投资与公司之间不存在关联关系。

2019年10月22日，公司与濠泰投资签订《名鞋库网络科技有限公司增资协议》，濠泰投资以《贵人鸟股份有限公司拟股权投资项目涉及的名鞋库网络科技有限公司股东全部权益投资价值评估报告》[万隆评报字（2016）第1613号]和公司初始收购成本（即75,000万元）为作价依据，对名鞋库进行增资，增资金额为750万元，占比0.99%。报告期内，濠泰投资已完成对名鞋库的增资。增资后，公司持有名鞋库股权99.01%，濠泰投资持有名鞋库股权0.99%。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

□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	
BOY	西班牙	西班牙	经纪服务		32.96	权益法
杰之行	湖北省	湖北省	批发和零售		30.01	权益法



## (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	
	杰之行公司	BOY 公司	杰之行公司	BOY 公司
流动资产	812,113,582.68	91,626,194.63	1,393,013,609.82	151,459,471.85
非流动资产	386,054,385.41	36,930,468.40	331,682,921.18	26,859,359.18
资产合计	1,198,167,968.09	128,556,663.03	1,724,696,531.00	178,318,831.03
流动负债	796,652,185.54	9,649,164.18	1,367,591,893.04	22,314,717.01
非流动负债				
负债合计	796,652,185.54	9,649,164.18	1,367,591,893.04	22,314,717.01
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	401,515,782.55	118,907,498.85	357,104,637.96	156,004,114.02
按持股比例计算的净资产 份额	120,494,886.34	39,191,911.62	107,167,101.85	51,418,955.98
调整事项				71,531,805.81
--商誉				71,531,805.81
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的 账面价值	77,446,121.12	44,872,750.20		122,950,761.79
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值				
营业收入	1,291,550,567.75	33,004,586.78	1,224,299,374.66	45,439,706.68
净利润	44,411,144.59	851,126.10	-22,702,893.34	-1,733,817.61
终止经营的净利润				
其他综合收益				896,943.48
综合收益总额	44,411,144.59	2,544,724.02	-22,702,893.34	-836,874.13
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

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
--	-------------	-------------

合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	588,520.39	359,440.22
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,874,070.08	-5,232,203.77
--其他综合收益		
--综合收益总额	-4,874,070.08	-5,232,203.77

## (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

## (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

## 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

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险，概括如下：

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控。

#### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### （三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			21,618,843.09	21,618,843.09
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			21,618,843.09	21,618,843.09
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			21,618,843.09	21,618,843.09
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			559,858,291.21	559,858,291.21
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			581,477,134.30	581,477,134.30
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				

二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于不存在活跃市场交易的其他权益工具投资，对被投资单位采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，因此本公司期末以被投资单位净资产作为公允价值。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

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：人民币

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 (%)
贵人鸟集团(香港)有限公司	香港	投资控股	1,000 万港币	76.22	76.22

#### 本企业的母公司情况的说明

贵人鸟集团于 2007 年 10 月 29 日在香港注册成立,已发行每股港币 1 元的股份共 1,000 万股,累计已缴股款总额为港币 1,000 万元,注册地为香港九龙高辉道 17 号油塘工业城 A2,其股东为林天福(持股 100%)。截至目前,除持有本公司股权外,贵人鸟集团未开展其他业务。

本企业最终控制方是林天福

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九、1

适用 不适用

### 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九、3

适用 不适用

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
The Best Of You Sports, S. A.	联营企业
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	联营企业
享安在线保险经纪(厦门)有限公司	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
林锦治	其他
新华宝(福建)体育用品有限公司	其他
泉州市海浩文化用品有限公司	关联人(与公司同一董事长)

其他说明

林锦治系与实际控制人关系密切的家庭成员;新华宝(福建)体育用品有限公司系关联自然人直接控制的法人。

**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
新华宝(福建)体育用品有限公司	委托加工	8,995,787.51	27,553,262.78
杰之行	采购商品	4,594,175.83	

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
享安在线保险经纪(厦门)有限公司	办公楼	300,910.97	239,988.60

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	30,000,000.00	2018-3-30	2019-3-30	是
湖北杰之行体育产业	5,000,000.00	2018-11-23	2019-11-14	是

发展股份有限公司				
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	15,000,000.00	2018-11-23	2019-11-14	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	15,000,000.00	2018-11-26	2019-11-14	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	20,000,000.00	2018-2-6	2019-2-6	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	5,000,000.00	2018-2-23	2019-2-22	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	14,000,000.00	2018-2-28	2019-2-28	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	11,000,000.00	2018-3-16	2019-3-15	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	20,000,000.00	2018-4-18	2019-4-18	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	30,000,000.00	2018-4-25	2019-4-25	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	15,000,000.00	2019-2-27	2019-11-10	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	14,000,000.00	2019-3-6	2020-3-5	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	11,000,000.00	2019-3-19	2020-3-10	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019-4-12	2020-4-11	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	20,000,000.00	2019-4-22	2020-4-21	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	15,000,000.00	2019-4-26	2020-4-25	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	5,000,000.00	2019-5-9	2020-3-8	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	30,000,000.00	2018-10-9	2019-10-8	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	30,000,000.00	2018-10-10	2019-10-9	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	40,000,000.00	2018-10-10	2019-9-26	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	20,000,000.00	2018-10-11	2019-9-24	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2018-10-11	2019-4-10	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-6	2020-1-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-6	2020-2-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	2,000,000.00	2019-12-6	2020-3-5	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	2,000,000.00	2019-12-9	2020-3-20	否



湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-9	2020-4-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-9	2020-5-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-10	2020-6-22	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-10	2020-7-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	2,000,000.00	2019-12-10	2020-8-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	2,000,000.00	2019-12-11	2020-8-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-11	2020-9-21	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-11	2020-10-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	4,000,000.00	2019-12-12	2020-11-20	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	6,000,000.00	2019-12-12	2020-12-10	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019-12-12	2020-12-8	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019-12-13	2020-12-3	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019-12-16	2020-12-15	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	8,000,000.00	2019-12-17	2020-12-1	否
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	2,000,000.00	2019-12-17	2019-12-18	是
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	10,000,000.00	2019-12-18	2020-12-17	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
林天福	6,000,000.00	2019-3-19	2020-3-18	否
林天福	8,000,000.00	2019-3-21	2020-3-20	否
林天福	6,000,000.00	2019-3-22	2020-3-22	否
林天福	4,000,000.00	2019-4-2	2020-4-1	否
林天福	4,500,000.00	2019-4-2	2020-4-1	否
林天福	15,500,000.00	2019-4-2	2020-4-1	否
林天福	2,000,000.00	2019-4-8	2020-4-7	否
林天福	3,000,000.00	2019-4-8	2020-4-7	否
林天福	2,000,000.00	2019-4-8	2020-4-7	否
林天福	16,500,000.00	2019-4-8	2020-4-7	否
林天福	10,000,000.00	2019-4-11	2020-4-10	否

林天福	10,000,000.00	2019-4-11	2020-4-10	否
林天福	3,500,000.00	2019-5-8	2020-5-7	否
林天福	5,300,000.00	2019-5-16	2020-5-15	否
林天福	4,000,000.00	2019-5-20	2020-5-19	否
林天福	2,000,000.00	2019-5-20	2020-5-19	否
林天福	2,500,000.00	2019-5-20	2020-5-19	否
林天福	4,000,000.00	2019-5-20	2020-5-19	否
林天福	1,500,000.00	2019-5-20	2020-5-19	否
林天福	2,500,000.00	2019-6-4	2020-6-3	否
林天福	4,500,000.00	2019-6-6	2020-6-5	否
林天福	4,500,000.00	2019-6-6	2020-6-5	否
林天福	500,000.00	2019-6-11	2020-6-10	否
林天福	10,000,000.00	2019-6-11	2020-6-10	否
林天福	8,000,000.00	2019-6-11	2020-6-10	否
林天福	10,000,000.00	2019-7-3	2020-7-2	否
林天福	5,000,000.00	2019-7-3	2020-7-2	否
林天福	7,000,000.00	2019-7-3	2020-7-2	否
林天福	2,000,000.00	2019-7-12	2020-7-11	否
林天福	1,000,000.00	2019-7-11	2020-7-10	否
林天福	10,000,000.00	2019-7-16	2020-7-15	否
林天福	10,000,000.00	2019-7-16	2020-7-15	否
林天福	5,000,000.00	2019-7-17	2020-7-16	否
林天福	9,000,000.00	2019-7-17	2020-7-16	否
林天福	9,500,000.00	2019-7-17	2020-7-16	否
林天福	8,000,000.00	2019-7-19	2020-7-18	否
林天福	12,000,000.00	2019-7-19	2020-7-18	否
林天福	2,000,000.00	2019-7-19	2020-7-18	否
林天福	7,000,000.00	2019-7-19	2020-7-18	否
林天福	6,000,000.00	2019-7-23	2020-7-22	否
林天福	13,000,000.00	2019-7-23	2020-7-22	否
林天福	3,000,000.00	2019-7-25	2020-7-24	否
林天福	5,000,000.00	2019-7-29	2020-7-28	否
林天福	4,000,000.00	2019-7-29	2020-7-28	否
林天福	8,000,000.00	2019-7-30	2020-7-29	否
林天福	10,000,000.00	2019-7-31	2020-7-30	否
林天福	5,800,000.00	2019-11-5	2020-11-4	否
林天福	2,500,000.00	2019-11-6	2020-11-5	否
林天福	1,600,000.00	2019-11-8	2020-11-7	否
林天福	10,000,000.00	2019-11-11	2020-11-10	否
林天福	2,000,000.00	2019-11-14	2020-11-13	否
林天福	6,500,000.00	2019-11-28	2020-11-27	否
林天福	2,200,000.00	2019-12-5	2020-12-4	否
林天福	15,500,000.00	2019-12-10	2020-12-9	否
林天福	75,000,000.00	2019-2-20	2020-2-19	是
林天福	80,000,000.00	2018-2-8	2019-2-7	是
林天福	30,000,000.00	2018-11-15	2019-11-14	是
林天福	50,000,000.00	2018-11-16	2019-11-15	是
林天福	10,000,000.00	2018-11-27	2019-11-26	是
林天福	152,290,000.00	2019-11-15	2020-11-14	否

林天福	28,960,000.00	2019-5-30	2020-5-30	否
林天福	16,040,000.00	2019-6-17	2020-6-17	否
林天福	20,000,000.00	2019-7-31	2020-7-30	否
林天福	55,000,000.00	2019-8-1	2020-7-31	否
林天福、林锦治	51,000,000.00	2019-2-2	2020-2-2	否
林天福、林锦治	86,500,000.00	2019-5-14	2020-5-14	否
林天福、林锦治	10,800,000.00	2019-12-19	2020-12-17	否
林天福	30,000,000.00	2018-2-2	2019-2-2	是
林天福	22,000,000.00	2018-2-2	2019-2-2	是
林天福	35,000,000.00	2018-5-15	2019-5-14	是
林天福	25,000,000.00	2018-5-15	2019-5-15	是
林天福	27,000,000.00	2018-6-5	2019-6-1	是
林天福	10,900,000.00	2018-12-11	2019-12-11	是
林天福、林锦治	9,900,000.00	2018-1-19	2019-1-10	是
林天福、林锦治	9,800,000.00	2018-1-29	2019-1-24	是
林天福、林锦治	19,500,000.00	2018-6-5	2019-4-29	是
林天福、林锦治	10,700,000.00	2018-9-17	2019-8-5	是
林天福、林锦治	9,700,000.00	2018-9-17	2019-8-15	是
林天福、林锦治	9,950,000.00	2018-10-15	2019-8-28	是
林天福、林锦治	10,800,000.00	2018-10-15	2019-9-10	是
林天福、林锦治	9,000,000.00	2018-10-30	2019-9-26	是
林天福、林锦治	9,850,000.00	2018-12-21	2019-11-21	是
林天福、林锦治	9,900,000.00	2019-1-14	2019-12-10	是
林天福、林锦治	9,800,000.00	2019-1-21	2019-12-18	是
贵人鸟投资有限公司、林天福、林锦治	19,500,000.00	2019-4-4	2020-3-2	否
贵人鸟投资有限公司、林天福、林锦治	41,150,000.00	2019-8-12	2020-7-1	否
贵人鸟投资有限公司、林天福、林锦治	8,700,000.00	2019-9-6	2020-8-3	否
贵人鸟投资有限公司、林天福、林锦治	29,550,000.00	2019-10-14	2020-8-25	否
林天福	32,128,000.00	2016-9-23	2019-9-23	否
林天福	102,051,000.00	2017-5-27	2020-5-27	否
林天福	5,649,000.00	2016-10-20	2020-4-19	否
林天福	33,300,000.00	2016-9-29	2021-3-28	否

## 关联担保情况说明

√适用 □不适用

中国民生银行股份有限公司泉州晋江支行与本公司签订编号：（2018）年（泉综授）字（062）号的综合合同，合同约定授信有效期内贵人鸟股份可向民生银行泉州晋江支行申请使用的最高授信额度为叁亿元人民币，授信期限 2018 年 3 月 22 日至 2019 年 3 月 22 日。贵人鸟（厦门）有

限公司、厦门贵人鸟营销有限公司、福建省贵人鸟体育贸易有限公司作为担保方。本公司 2019 年度发生该合同项下借款 3,000.00 万元，截止报告期末已全部还清。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	5,000,000.00	2018/6/4	2019/11/30	
The Best Of You Sports,S.A.	39,097,213.88	2018/11/15	2019/7/13	逾期未偿还，通过罚没股权的方式抵消债权。

注 1:截止期末,杰之行拆入资金仍有余额 1,415,034.49 元。

注 2:本公司于 2019 年 1-2 月向关联方林思亮无偿借入资金 1,350.00 万元，并于 2019 年 2-3 月归还。2019 年 4-5 月本公司累计无偿向关联方林思亮提供资金 4,000.00 万元，并于 2019 年 4-9 月间全部收回。

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

√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
泉州市海浩文化用品有限公司	资产转让		19,470,970.00

#### (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	844.76	743.12

#### (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
其他应收款	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	262,464.00	13,123.2	100,000.00	5,000.00
其他非流动资产	泉州市海浩文	1,626,680.00		1,626,680.00	

产	化用品有限公司				
预付款项	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	1,032,910.44		1,356,178.10	
其他应收款	享安在线保险经纪(厦门)有限公司	431,830.52	35,602.38	93,405.70	4,670.28

## (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	新华宝(福建)体育用品有限公司	6,177,113.41	23,721,531.60
其他应付款	The Best Of You Sports,S.A.	39,097,213.88	39,438,842.33
其他应付款	上海慧动域投资中心(有限合伙)		110,000,000.00
其他应付款	湖北杰之行体育产业发展股份有限公司	1,415,034.49	5,000,000.00

## 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

**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

本公司重大未决诉讼事项列示如下：

原告	被告	案由	请求标的	进展
贵人鸟	陈光雄	陈光雄拖欠第一次股权转让款	1,997.98 万	2019 年 9 月和解，陈光雄同意于 2019 年 12 月 20 日前支付拖欠的股权转让款及违约金合计 1,760.42 万元。截至 12 月 31 日，仍有 600 万股权款尚未支付。
贵人鸟	陈光雄	陈光雄未按期支付第二次股权转让的第一期款	3,432.78 万	未缴费自动撤诉
贵人鸟	陈光雄	强制执行和解协议	899.40 万	12 月 26 日受理强制执行申请，暂无后续进展

**(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

**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

**(一) 诉讼事项**

2020 年本公司作为原告起诉杭州天群体育用品有限公司、常熟源升体育用品贸易有限公司、南京海旺圣体育用品有限公司、广州市天煜体育用品有限公司、广州市天闽体育用品有限公司、重庆市贵耀体育用品有限公司、上海泓远体育用品有限公司、兰州宏泰盛体育用品有限公司共八

家原经销商，主张对方支付尚欠的货款，福建一脉律师事务所对该事项出具法律意见书，认为鉴于于可知的被告方经营状况，通过强制执行程序收回债权的可能性较小。

## （二）债券和解进展

本公司一直在竭尽全力推动债务和解事项，部分大额债券持有人已就有关方案发起了内部审批程序，债务和解谈判取得初步成效，截至报告日前，剔除个人投资者，“14 贵人鸟”债券中实质已签署相关债务转让协议的持有人份额 3,855.30 万元，占“14 贵人鸟”总债务的 5.96%，“2016 年度第一期非公开定向债务融资工具”（以下简称“PPN”）实质已签署相关债务转让协议的持有人份额 1.70 亿元，占 PPN 总债务的 54%。

债券违约事项涉及到的主要未决诉讼如下：

原告	被告	案由	请求标的	进展
三亚农村商业银行股份有限公司	贵人鸟	债券违约	1.1 亿	2019 年 11 月 19 日，上海金融法院裁定冻结贵人鸟 1.1 亿资产。2020 年 1 月 19 日中国国际经济贸易仲裁委员会下发仲裁通知。
国元证券	贵人鸟	债券违约	1.3 亿	达成债务调解
国元证券	贵人鸟	债券违约	0.8 亿	尚未开庭审理
上海泓信投资公司	贵人鸟	债券违约	1.8 亿	1.13 收到诉状
云南阿古甲尼股权投资基金管理有限公司	贵人鸟	债券违约	392.6 万	达成债务调解

由于“14 贵人鸟”及 PPN 出现违约，从违约日开始至报告披露日，公司的银行账户、持有的子公司股权、股权投资基金及办公楼、仓库及土地等资产陆续出现被冻结的情况。

## （三）新冠肺炎疫情影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司积极响应并严格执行党和国家各级政府对肺炎疫情防控的各项规定和要求。为做到防疫和经营两不误，本公司及各分子公司陆续复工，从供应保障、社会责任、内部管理等多方面多管齐下支持国家战疫。

本公司预计此次肺炎疫情及防控措施将对本公司的生产和经营造成一定的暂时性影响，影响程度将取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况。

疫情爆发初期，本公司终端店铺均处于关闭状态，2 月初店铺开张率不足 50%，公司供应链位于福建晋江，因生产员工 95%为外地人员，供应链复苏缓慢，且部分供应商亦处于停工停产状态。自 2 月中旬起各地发出复工通知，供应链相关人员逐渐开始返工，但由于当地返工的隔离政策，2 月当月产能恢复不足 30%，生产线仅开工 3 条，终端店铺开张依然不足 50%，终端销售氛围

仍未复苏。3月起，因我国疫情防控工作成效突出，各地疫情防控等级逐步平缓，公司复工生产率进一步提高，截至2020年3月末，供应链生产人员复工生产已超90%，并维持9条生产线规模，产能恢复70%。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

## 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

#### (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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对鞋业务、服装业务、配饰及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模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	运动鞋	运动服装	配饰及其他	代运营收入	合计
一、营业收入	992,619,257.48	418,773,119.44	11,658,264.14	125,260,641.36	1,548,311,282.42
二、营业成本	717,847,966.19	223,306,102.59	10,748,990.41	47,063,419.44	998,966,478.63
三、资产总额	2,690,188,744.33	1,134,955,547.00	31,596,133.90	73,596,466.30	3,930,336,891.53
四、负债总额	2,384,269,406.57	1,005,892,168.07	28,003,126.39	8,945,110.50	3,427,109,811.53

(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). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1-6 个月	475,257,688.83
7-12 个月	225,401,856.26
1 年以内小计	700,659,545.09
1 至 2 年	515,152,403.68
2 至 3 年	164,309,703.23
3 年以上	33,276,714.46
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,413,398,366.46

(2). 按坏账计提方法分类披露

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				账面价值
	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 (%)	

按单项计提坏账准备	198,199,303.79	14.02	198,199,303.79	100.00		5,987,963.97	0.47	5,987,963.97	100.00	
其中：										
按单项评估计提坏账准备的应收账款	198,199,303.79	14.02	198,199,303.79	100.00		5,987,963.97	0.47	5,987,963.97	100.00	
按组合计提坏账准备	1,215,199,062.67	85.98	226,333,322.04	18.63	988,865,740.63	1,270,804,638.27	99.53	97,919,237.79	7.71	1,172,885,400.48
其中：										
组合 1：合并范围内关联方组合										
组合 2：贵人鸟业务组合	1,215,199,062.67	85.98	226,333,322.04	18.63	988,865,740.63	1,270,804,638.27	99.53	97,919,237.79	7.71	1,172,885,400.48
组合 3：名鞋库业务组合										
组合 4：经测试不计提坏账组合										
合计	1,413,398,366.46	/	424,532,625.8	/	988,865,740.63	1,276,792,602.24	/	103,907,201.76	/	1,172,885,400.48

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
重庆市贵耀体育用品有限公司	47,184,916.87	47,184,916.87	100.00	收回的可能性很小
广州市天闽体育用品有限公司	23,420,581.17	23,420,581.17	100.00	收回的可能性很小
上海泓远体育用品有限公司	34,250,121.06	34,250,121.06	100.00	收回的可能性很小
常熟源升体育用品贸易有限公司	30,860,400.79	30,860,400.79	100.00	收回的可能性很小
兰州宏泰盛体育用品有限公司	25,124,006.32	25,124,006.32	100.00	收回的可能性很小
南京海旺圣体育用品有限公司	19,610,226.57	19,610,226.57	100.00	收回的可能性很小
杭州天群体育用品有限公司	11,761,087.04	11,761,087.04	100.00	收回的可能性很小
太原市乐意商贸有限公司	5,987,963.97	5,987,963.97	100.00	收回的可能性很小
合计	198,199,303.79	198,199,303.79	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2：贵人鸟业务组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1-6 个月	475,166,149.58	33,879,346.47	7.13
7-12 个月	225,354,490.82	16,383,271.48	7.27
1 至 2 年	391,978,010.66	88,273,448.00	22.52
2 至 3 年	117,321,531.01	82,418,375.53	70.25
3 至 4 年	11,501,590.78	11,501,590.78	100.00
合计	1,221,321,772.85	232,456,032.26	19.03

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
应收账款	103,907,201.76	320,625,424.04				424,532,625.8
合计	103,907,201.76	320,625,424.04				424,532,625.8

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 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：元

单位名称	期末余额	占应收账款总 额的比例(%)	坏账准备余额
福建誉康体育用品贸易有限公司	210,573,601.78	13.15	37,178,564.77
南昌市漠源实业有限公司	110,940,504.55	6.93	29,258,920.12
四川省涛胜贸易有限公司	87,245,007.49	5.45	15,500,728.77
新乡市安盛体育用品有限公司	86,404,515.41	5.40	12,513,616.41
福建天鹰网络科技有限公司	76,081,130.80	4.75	19,350,184.46
合计	571,244,760.03	—	113,802,014.53

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 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****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	144,273,588.40	435,844,082.74
其他应收款	693,566,970.83	250,483,363.25
合计	837,840,559.23	686,327,445.99

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利	144,273,588.40	435,844,082.74
合计	144,273,588.40	435,844,082.74

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
贵人鸟(厦门)有限公司	144,273,588.40		1-2年	
合计	144,273,588.40	/	/	/

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	524,481,237.74
1 年以内小计	524,481,237.74
1 至 2 年	146,022,472.82
2 至 3 年	439,662.41
3 年以上	24,024,881.90
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	694,968,254.87

## (2). 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
合并范围内关联方往来	685,294,825.38	191,826,249.37
待收取的股权转让款	6,000,000.00	59,900,000.00
保证金、押金	1,314,022.36	530,300.00
非合并范围内关联方往来	20,340.00	100,000.00
备用金	1,666,155.87	775,360.32
代付员工五险一金	329,543.91	372,170.90
其他小额汇总	343,367.35	110,981.00
减：坏账准备	-1,401,284.04	-3,131,698.34
合计	693,566,970.83	250,483,363.25

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	3,131,698.34			3,131,698.34
2019年1月1日余额在本期	3,131,698.34			3,131,698.34
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,730,414.30			-1,730,414.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	1,401,284.04			1,401,284.04

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	3,131,698.34	-1,730,414.30				1,401,284.04
合计	3,131,698.34	-1,730,414.30				1,401,284.04

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 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
贵人鸟(厦门)有限公司	股份合并范围内关联方	558,584,124.52	一年以内 25,974,760.34,1-2 年 10,596,492.55	80.38	
安德万(上海)商贸有限公司	股份合并范围内关联方	36,571,252.89	一年以内 448,344,760.66,1-2 年 110,239,363.87	5.26	
厦门德福亿体育用品有限公司	股份合并范围内关联方	32,938,270.44	一年以内	4.74%	
王子(上海)体育用品有限公司	股份合并范围内关联方	29,861,188.00	一年以内 11731488.00,1-2 年 18,129,700.00	4.30	
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	股份合并范围内关联方	24,517,616.76	一年以内 497,734.86,1-2 年 24,019,881.90	3.52	
合计	/	682,472,452.61	/	98.20	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 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	1,275,260,000.00	160,844,658.25	1,114,415,341.75	1,272,410,000.00	74,989,900.00	1,197,420,100.00
对联营、合营企业投资	193,976,304.88	115,941,663.37	78,034,641.51	359,440.22		359,440.22
合计	1,469,236,304.88	276,786,321.62	1,192,449,983.26	1,272,769,440.22	74,989,900.00	1,197,779,540.22

## (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
福建省贵人鸟体育贸易有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
贵人鸟(厦门)有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
厦门贵人鸟体育营销有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
贵人鸟(香港)有限公司	113,000,000.00			113,000,000.00		
泉州市泉翔投资中心(有限合伙)	304,410,000.00			304,410,000.00		
名鞋库网络科技有限公司	750,000,000.00			750,000,000.00	85,854,758.25	160,844,658.25
泉州奥王实业有限公司		23,591,500.00	23,591,500.00			
厦门德福亿体育用品有限公司		3,000,000.00	150,000.00	2,850,000.00		
合计	1,272,410,000.00	26,591,500.00	23,741,500.00	1,275,260,000.00	85,854,758.25	160,844,658.25

## (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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											



享安 在线 保险 经纪 (厦 门)有 限公 司	359,44 0.22			229,08 0.17					588,52 0.39	
湖北 杰之 行体 育产 业发 展股 份有 限公 司		180,06 0,000. 00		13,327 ,784.4 9				115,94 1,663. 37	77,446 ,121.1 2	115,9 41,66 3.37
小计	359,44 0.22	180,06 0,000. 00		13,556 ,864.6 6				115,94 1,663. 37	78,034 ,641.5 1	115,9 41,66 3.37
合计	359,44 0.22	180,06 0,000. 00		13,556 ,864.6 6				115,94 1,663. 37	78,034 ,641.5 1	115,9 41,66 3.37

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,102,359,164.52	689,887,895.80	1,003,943,350.67	729,541,146.30
其他业务	5,339,484.22	3,223,434.14	2,812,496.92	1,226,474.54
合计	1,107,698,648.74	693,111,329.94	1,006,755,847.59	730,767,620.84

##### (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 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	13,556,864.66	-9,851,582.49
权益法核算的长期股权投资收益		215,000,000.00
处置长期股权投资产生的投资收益	3.00	-41,060,773.90
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益	107,142.86	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
其他权益工具投资持有期间的投资收益	80,000,000.00	
理财产品投资收益		29,010,229.49
合计	93,664,010.52	193,097,873.10

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-3,105,933.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	36,400,494.03	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	298,727.05	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	107,193.13	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,601,911.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,002,668.53	
少数股东权益影响额	-3,417.91	
合计	21,092,482.86	

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	-89.04	-1.62	-1.62
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-90.89	-1.65	-1.65

### 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

## 第十二节 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和会计机构负责人签名并盖章的公司2019年度会计报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2019年度审计报告原件
备查文件目录	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的原稿

董事长：林天福

董事会批准报送日期：2020年4月30日

### 修订信息

适用 不适用