

公司代码：603958

公司简称：哈森股份

# 哈森商贸（中国）股份有限公司

## 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于“可能面对的风险”部分相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	22
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	133

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、哈森股份	指	哈森商贸（中国）股份有限公司
珍兴国际、控股股东	指	珍兴国际股份有限公司
HARRISON (BVI)	指	HARRISON SHOES INT' L CO., LTD. (珍兴国际之母公司)
昆山珍实	指	昆山珍实投资咨询有限公司
昆山珍兴	指	昆山珍兴鞋业有限公司
深圳珍兴	指	深圳珍兴鞋业有限公司
深圳哈森	指	哈森鞋业（深圳）有限公司
抚州珍展	指	抚州珍展鞋业有限公司
西藏哈森鞋业	指	西藏哈森鞋业有限公司
西藏哈森商贸	指	西藏哈森商贸有限公司
香港哈森	指	哈森商贸（香港）有限公司
台湾哈森	指	台湾哈森兴业有限公司
上海钧钛	指	上海钧钛电子商务有限公司
上海哈森	指	哈森珍兴商贸（上海）有限公司
东台珍展	指	东台珍展鞋业有限公司
上海野兽王国	指	上海野兽王国实业有限公司
报告期	指	2020 年 1-6 月

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况变更简介

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

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

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

#### 五、公司股票简况

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

#### 六、其他有关资料

适用 不适用

#### 七、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	388,095,932.59	634,330,007.50	-38.82
归属于上市公司股东的净利润	-23,529,733.76	8,828,548.79	-366.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,669,963.87	1,633,202.69	-2,100.36
经营活动产生的现金流量净额	-67,461,264.74	6,494,925.60	-1,138.68
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	993,341,649.51	1,023,407,084.38	-2.94
总资产	1,109,847,778.33	1,269,141,826.31	-12.55

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.11	0.04	-375.00

稀释每股收益（元/股）	-0.11	0.04	-375.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.15	0.01	-1,600.00
加权平均净资产收益率（%）	-2.33	0.87	减少3.20个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.23	0.16	减少3.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内公司营业收入减少主要受疫情影响以及外销业务订单减少所致。净利润减少、经营活动产生的现金流量净额减少主要是收入减少所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-3,113,906.05	处置固定资产等
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	10,561,202.88	政府补贴
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	3,488,422.46	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-339,422.67	
少数股东权益影响额	-623,667.28	
所得税影响额	-832,399.23	
合计	9,140,230.11	

#### 十、 其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

报告期内公司的主要业务：定位于中高端皮鞋的品牌运营、产品设计、生产和销售。通过建立自有的全渠道营销网络，以自有品牌为核心，以代理品牌为补充，满足社会各阶层消费者的鞋类需求。公司致力于为客户提供舒适、时尚的产品和服务，并关注客户需求不断优化提升客户体验。

#### （二）经营模式

##### 1、销售模式

报告期内，公司主要从事中高端皮鞋的内销业务，以直营为主，经销加盟为辅，并通过在百货商场设立专柜、在大型购物中心设立专卖店体验店，并利用各知名网络销售平台、各类新兴线上销售工具进行线上销售活动。

##### 2、品牌运营模式

为满足不同目标消费者的需求，公司坚持实施以自有品牌为核心，同时兼顾代理品牌的多品牌运营模式。公司通过长期持续实施多品牌战略，提升品牌形象的差异化，推动销售网络的建立，满足不同目标消费者的个性化需求。目前公司拥有哈森（HARSON）、卡迪娜（KADINA）、卡文（COVER）、爱旅儿（ALLER-A）、哈森男鞋（HARSON BUSSINESS）及诺贝达（ROBERTA）（成人女鞋）等自有品牌，并代理 AS、PIKOLINOS 等境外知名品牌的產品。

##### 3、生产模式

公司的产品订单主要根据消费者实际购买的数据分析和市场消费流行趋势提前预测相结合进行下单，产品生产包括自主和外协。自主生产指公司自有品牌哈森、ROBERTA 等内销品牌的生产以及为国外知名品牌提供 OEM/ODM 加工。外协生产指公司遴选外协厂家为公司哈森、ROBERTA 等内销品牌提供 OEM/ODM 加工。无论自主和外协，公司都致力于打通供应链的瓶颈，坚持生产计划少量多次，产中严控质量确保品质，力求打造优质产品。

#### （三）行业情况说明

##### 1、行业整体运行状况

根据国家统计局公布数据，2020 上半年社会消费品零售总额 172,256 亿元，同比下降 11.4%；实物商品网上零售额 43,481 亿元，增长 14.3%，其中穿类商品下降 2.9%。按零售业态分，限额以上零售业单位中的百货店、专业店和专卖店同比下降 23.6%、14.1%和 14.4%；皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业规模以上工业企业的营业收入同比减少 17.2%。

##### 2、行业竞争格局

国内皮鞋行业是高度市场化的自由竞争行业，主要参与者是拥有自主品牌和研发制造水平较高的鞋类企业，商品时尚性与舒适性是品牌核心竞争要素，消费者对品牌形象、款式用料和品质

服务的关注度较高。在这一市场中，各大知名品牌鞋企依靠多品牌战略开展竞争，同时在渠道建设等方面获取竞争优势。在整个鞋类市场上，随着运动休闲生活方式的兴起，休闲运动鞋消费在一定程度上对传统皮鞋需求产生影响。

### 3、行业发展趋势

近年来随着新一代消费群体的崛起和零售技术的不断发展，线上渠道市场份额逐渐增加，行业内企业通过调整传统线下渠道、布局线上渠道业务，实施全渠道营销带动企业的发展。同时，随着智能手机等移动互联网设备的全面普及，移动营销成为一种趋势，除传统电商移动平台外，小程序、社交媒体营销等不断扩充线上渠道。未来随着新零售技术的进一步发展，零售业态将更加丰富，线上业务、线下业务、新零售等业态将在经济中扮演不同角色，线上线下协同发展、融合，以满足消费者需求多样化、市场进一步细分的需要。

从经营上看，消费者习惯的改变要求行业必须调整对时尚和流行的定义，不断求新求变，以个性化多样化为原则，进行设计革新和生产革新；同时，必须加快信息化和数据化的建设进程，提升数据收集和分析能力，以便更加贴近消费者需求，实现一切围绕消费者的生产营销导向。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

详见第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析。

其中：境外资产 323.31（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.29%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

2、营销网络优势：在公司持续投入下，目前形成了辐射全国的营销网络体系。在内销市场上，公司以直营为主，经销为辅，同时开展线上、线下营销活动。截至本报告期末，除了在知名网络平台设立线上官方旗舰店外，公司拥有国内实体店铺数 1352 家，其中直营店铺 1,128 家，经销店铺 224 家。

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



在一定程度上实现运营决策快、管理效率高、终端执行力强。公司的核心管理层在皮鞋行业具有多年的从业经验、并服务公司多年，对皮鞋行业有深刻的认识和理解，具有丰富的品牌营销经验和准确把握流行趋势的能力，为公司的长期稳定发展提供了有力保障。近年，公司对核心管理人员进行有针对性的培训，力求打造一个高效的学习型组织；与此同时，公司不断优化人员，吸收年轻员工加入，梯队互补，形成了一支活泼高效的团队。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 3.88 亿元，比上年同期减少 38.82%，实现归属于母公司所有者的净利润-2,352.97 万元，比上年同期减少 366.52%。报告期内，公司内销业务实现主营业务收入 3.71 亿元，比上年同期减少 32.80%；公司外销业务实现主营业务收入 0.14 亿元，同比减少 83.20%。报告期内公司内销收入大幅减少主要是受疫情影响所致，外销收入大幅减少主要是由于外销业务订单大幅减少所致。

报告期内，公司积极开展线上零售业务，同时根据店铺经营情况对线下商场专柜进行优化调整。截至报告期末，公司拥有实体店铺 1,352 家，其中直营实体店铺 1,128 家，经销店铺 224 家。报告期内，公司直营实体店实现营业收入 3.09 亿元，占公司营业收入的 79.52%；线上渠道实现营业收入 0.42 亿元，占公司营业收入的 10.93%。

### 二、报告期内主要经营情况

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	388,095,932.59	634,330,007.50	-38.82
营业成本	161,506,146.05	300,498,660.86	-46.25
销售费用	209,867,214.16	269,312,484.41	-22.07
管理费用	25,626,832.75	28,784,808.81	-10.97
财务费用	-1,149,265.89	-736,758.58	不适用
研发费用	2,874,747.07	6,361,143.52	-54.81
经营活动产生的现金流量净额	-67,461,264.74	6,494,925.60	-1,138.68
投资活动产生的现金流量净额	-221,378,134.42	-337,709,901.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	-71,355.00	不适用

营业收入变动原因说明:主要是受疫情影响以及外销订单减少所致

营业成本变动原因说明:主要是收入减少所致

销售费用变动原因说明:主要是收入减少所致

研发费用变动原因说明:主要是研发人员减少所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是收入减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是购买理财产品变化所致

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	131,289,655.45	11.83	40,033,732.48	3.27	227.95	主要理财产品减少所致
交易性金融资产	223,784,174.00	20.16	361,610,000.00	29.52	-38.11	主要是理财产品减少所致
应收账款	75,876,905.42	6.84	99,263,837.72	8.10	-23.56	
存货	409,767,963.56	36.92	464,681,655.66	37.93	-11.82	
其他流动资产	10,663,550.39	0.96	7,379,420.21	0.60	44.50	主要是增值税留抵税额增加所致
长期股权投资	28,784,594.52	2.59	14,673,501.10	1.20	96.17	上年履行参股子公司上海野兽王国出资义务所致
固定资产	94,565,471.28	8.52	107,931,047.81	8.81	-12.38	
无形资产	46,397,246.04	4.18	51,924,640.47	4.24	-10.65	
长期待摊费用	5,399,921.70	0.49	6,225,815.24	0.51	-13.27	
递延所得税资产	42,481,207.45	3.83	31,151,154.04	2.54	36.38	主要是内部交易未实现利润增加及可抵扣亏损增加所致

应付账款	50,819,798.94	4.58	113,166,314.96	9.24	-55.09	主要是采购减少所致
预收款项	2,102,455.70	0.19	3,304,347.53	0.27	-36.37	主要是预收的货款减少所致
应付职工薪酬	23,107,542.84	2.08	28,567,844.74	2.33	-19.11	
其他应付款	25,242,314.37	2.27	45,091,671.15	3.68	-44.02	主要是上年终止股权激励计划，回购注销限制性股票所致

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司购买银行理财产品 3.31 亿元，赎回 1.1 亿元，上年同期购买银行理财产品 9.19 亿元，赎回 5.78 亿元。

#### (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

报告期内，公司购买的理财产品计入以公允价值计量的金融资产。报告期内公司使用自有闲置资金 3.31 亿元购买银行理财产品，其公允价值变动 278.42 万元计入交易性金融资产。截止报告期末，交易性金融资产余额为 22,378.42 万元。

## (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元人民币

公司名称	公司类型	主要产品服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳珍兴	全资子公司	皮鞋生产、销售	4,026.6	497.23	-2,617.86	220.83	-461.13	-496.04
深圳哈森	控股子公司	皮鞋生产、销售	美元 539	2,382.33	914.20	1,499.59	-632.43	-632.43
抚州珍展	全资子公司	生产销售皮鞋	7,000	9,438.12	4,786.00	1,416.30	-391.28	-391.28
西藏哈森鞋业	全资子公司	皮鞋、皮具销售	1,000	3,185.76	2,717.20	4,162.91	97.53	88.70
西藏哈森商贸	全资子公司	皮鞋、皮具销售	1,000	11,574.05	-299.99	15,176.24	-2,647.02	-2,242.14
东台珍展	全资子公司	皮鞋销售	200	2,722.32	101.77	11,334.34	-241.57	-240.95
上海钧钛	全资子公司	皮鞋销售	1,500	510.13	509.09	-	-3.21	-3.56
昆山珍兴	全资子公司	皮鞋销售	1242.23	2,302.17	2,262.60	94.06	-10.14	-4.35
上海哈森	全资子公司	皮鞋销售	300	183.53	-475.02	121.77	-132.58	-132.58

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

1、渠道变动风险。公司内销业务以直营为主，经销为辅，并开展线上销售。公司直营店铺以百货商场专柜为主，近年随着国内消费市场不断发展，传统百货商场渠道面临线上渠道、购物中心等竞争。如果在中高档女鞋市场上，线上、购物中心等渠道市场份额不断增加，公司的百货商场渠道将长期持续面临线上、购物中心等渠道的竞争，进而对公司的经营业绩产生影响。公司将通过拓展线上渠道、购物中心渠道业务以应对渠道风险。

2、存货控制风险。公司内销以直营为主，存货数量多，存货周转率低，如果部分鞋的数量超出市场需求、或者市场接受度低，店铺数量或销售数量下降，而存货未能及时跟进调整，将对公司经营造成一定的风险；外销由于近年订单减少，如果存货未能及时减少，将可能会产生存货损

失。报告期末，公司存货 4.10 亿元，占总资产的 36.92%，虽比上年末减少 12.4%，但如果存货管理不当，形成滞销或呆滞，将对公司造成不利影响。公司应对风险控制及改善措施：建立严格的存货周转考核机制，严格控制库存，针对因前期扩店形成的库存，加大促销力度，严格考核，限期消化；针对新品，控制首次下单量、单次补单量，以应对存货风险。针对外销业务，通过强化采购审批控制、对现有库存加强清点管理，提高库存商品周转效率。

3、应收账款发生坏账的风险。公司应收账款主要是应收百货商场和外销客户的销售货款。近年百货商场渠道受线上、购物中心等渠道的竞争，百货商场可能会面临经营困难，从而出现支付困难或现金流紧张，进而拖欠本公司应收款项，致使公司应收账款发生坏账损失。对于内销客户，通过加强展店前的信用评估和合同管理，加大催收力度，公司业务、财务实时跟进，超期账款发催款函，及时择机起诉等，提高催款效率。

4、出口业务的风险。受制造成本上升等影响，国内制鞋业的国际分工优势逐渐减弱，而东南亚、中美洲等地的制鞋成本优势突出，拥有廉价劳动力和大量制鞋业基础设施与加工厂，产业及订单向东南亚、中南美洲等地不断转移。公司近年外销收入大幅下降，2016 年至 2019 年度外销收入分别为 2.69 亿元、1.53 亿元、1.20 亿元、1.68 亿元，2020 年上半年外销实现收入 0.14 亿元。报告期内，受前述原因及贸易保护主义的影响，公司外销收入下降 83.2%。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn, 公告编号: 2020-020	2020 年 6 月 30 日

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

2020 年 6 月 29 日公司召开 2019 年年度股东大会，审议通过了《公司 2019 年度董事会工作报告》《公司 2019 年度监事会工作报告》《公司 2019 年度财务决算报告》《公司 2019 年度利润分配方案》《公司 2019 年年度报告及其摘要的议案》等议案。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	

每 10 股派息数(元) (含税)	
每 10 股转增数 (股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

### 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	珍兴国际、昆山珍实、HARRISON(BVI)	直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	锁定期满后两年内 (2019年6月29日至2021年6月28日)	是	是		
	股份限售	陈玉珍、陈玉兴、陈芳德	间接所持公司股票在锁定期限届满后，在其任职期间内每年转让的股份数量不超过其间接持有的公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让其间接持有的公司股份。如果中国证监会、证券交易所等监管部门对上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义务。	任职期间及离职后半年内	是	是		

股份限售	陈玉珍、陈玉兴、陈芳德、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳	间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。	锁定期满后两年内（2019年6月29日至2021年6月28日）	是	是		
股份限售	珍兴国际、HARRISON(BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈芳德、杨正	所持哈森股份股票如在锁定期满后两年内减持，将按照不低于发行价的二级市场价格从二级市场竞价交易或通过上交所大宗交易系统减持，持股5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告；锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过上交所大宗交易系统减持，持股5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东任意连续三个月通过二级市场竞价交易减持数量不超过发行人总股本的1%。	锁定期满后两年内（2019年6月29日至2021年6月28日）	是	是		
解决同业竞争	珍兴国际、HARRISON(BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴、陈芳德	1、本承诺人目前不存在自营、与他人共同经营或为他人经营与公司相同、相似业务的情形；2、在持有公司股权的相关期间内，本承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本承诺人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；3、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本承诺人或本承诺人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本承诺人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本承诺人控制的其他企业及时转让或终止		是	是		

			上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；4、如本承诺人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本承诺人履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本承诺人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。					
	解决关联交易	珍兴国际、HARRISON(BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴、陈芳德、杨正	承诺减少并规范与发行人之间的关联交易，关联交易价格公允，并按照正常的商业行为准则进行。		是	是		
其他对公司中小股东所作承诺	其他	珍兴国际	1、如果根据有权部门的要求或决定，公司及控股子公司需要为员工补缴承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，珍兴国际对因此发生的支出或所受损失足额补偿。2、公司及控股子公司自设立以来享受企业所得税税收优惠政策，如果根据有权部门的要求或决定需要补缴相关优惠税收，由公司控股股东珍兴国际足额补缴。3、若发行人及控股子公司因租赁房产产权瑕疵导致被迫搬迁或者由于租赁合同到期后无法续租导致公司生产经营受到影响，由控股股东珍兴国际无条件承担公司的搬迁费用和因生产经营停顿造成的损失，具体包括原有租赁厂房装修设施拆除并将厂房恢复原状的费用、搬迁运杂和装卸费、新租赁厂房和办公室宿舍通水电及装修费用、因被迫搬迁导致的员工离职补偿费（不含正常情况下的离职补偿费），以及因停产导致的利润净损失。珍兴国际承担损失起止点为：自开始搬迁日起，到搬迁完成后产能恢复至搬迁前止。珍兴国际承担的费用或损失以实际发生金额		是	是		



			为准。					
--	--	--	-----	--	--	--	--	--

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于2020年4月28日披露了《关于2020年度日常关联交易预计的公告》(临时公告2020-010)，报告期内日常关联交易发生情况如下：

关联交易类别	关联交易内容	关联人	2020年预计金额 (万元)	2020年上半年发生额(万元)
向关联方采购	采购动漫配饰	上海野兽王国实业有限公司	20	0.19
向关联方租入 租出房屋	租入办公楼、仓库、 商铺等	昆山珍展物业管理有限公司	390	191.66
	租入商铺	昆山珍兴物业房产有限公司	40	18.80
合计			450	210.65

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

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

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年 7 月颁布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号)，并要求境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起实行，本公司自规定之日起开始执行。执行新收入准则对公司的影响详见本报告“第十节财务报告”之“五、44. 重要会计政策和会计估计的变更”。

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

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

**第六节 普通股股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**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、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)

14,434

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限 售条 件股 份数 量	质押或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
珍兴国际股份有限公司	0	148,359,935	68.26		无		境外法人
香港欣荣投资有限公司	0	5,751,705	2.65		无		境外法人
昆山珍实投资咨询有限公司	0	3,001,069	1.38		无		境内非 国有法 人
AMAZING NINGBO LIMITED	0	2,999,996	1.38		无		境外法 人
黄思彤	1,723,100	1,723,100	0.79		无		境内自 然人
邱新华	1,059,500	1,059,500	0.49		无		境内自 然人
吕澎湃	606,100	606,100	0.28		无		境内自 然人
易秋文	501,700	501,700	0.23		无		境内自 然人
赵小弟	485,800	485,800	0.22		无		境内自 然人
北京博达富通 基金管理有限 公司—博达鑫 富混合多策略 私募投资基金	469,500	469,500	0.22		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件 流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
珍兴国际股份有限公司	148,359,935	人民币普通股	148,359,935				
香港欣荣投资有限公司	5,751,705	人民币普通股	5,751,705				
昆山珍实投资咨询有限公司	3,001,069	人民币普通股	3,001,069				
AMAZING NINGBO LIMITED	2,999,996	人民币普通股	2,999,996				
黄思彤	1,723,100	人民币普通股	1,723,100				

邱新华	1,059,500	人民币普通股	1,059,500
吕澎湃	606,100	人民币普通股	606,100
易秋文	501,700	人民币普通股	501,700
赵小弟	485,800	人民币普通股	485,800
北京博达富通 基金管理有限 公司—博达鑫 富混合多策略 私募投资基金	469,500	人民币普通股	469,500
上述股东关联 关系或一致行 动的说明	上述股东间关系：公司董事长陈玉珍先生持有 HARRISON SHOES INT' L CO., LTD. (BVI) 52.74%的股权，HARRISON SHOES INT' L CO., LTD. (BVI) 持有珍兴国际股份有限公司 100%股权；陈玉珍先生同时持有昆山珍实投资咨询有限公司 100%的股权，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的 优先股股东及 持股数量的说 明	无		

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十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
廖荣文	副总经理	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司副总经理廖荣文先生因个人退休原因，于 2020 年 4 月 21 日向公司书面提出辞出副总经理职位，公司于 2020 年 4 月 22 日披露了该事宜（公告编号：2020-004）。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：哈森商贸（中国）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附七、1	131,289,655.45	421,467,651.83
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	附七、2	223,784,174.00	
衍生金融资产			
应收票据	附七、4		208,623.97
应收账款	附七、5	75,876,905.42	111,623,448.56
应收款项融资			
预付款项	附七、7	19,783,108.46	22,695,143.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附七、8	21,053,980.06	21,454,457.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附七、9	409,767,963.56	467,747,266.52
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附七、13	10,663,550.39	1,467,083.14
流动资产合计		892,219,337.34	1,046,663,675.95
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	附七、17	28,784,594.52	29,651,151.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			



固定资产	附七、21	94,565,471.28	101,109,264.01
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附七、26	46,397,246.04	49,089,191.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	附七、29	5,399,921.70	7,300,205.82
递延所得税资产	附七、30	42,481,207.45	35,328,337.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		217,628,440.99	222,478,150.36
资产总计		1,109,847,778.33	1,269,141,826.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附七、36	50,819,798.94	164,549,497.39
预收款项	附七、37	2,102,455.70	3,033,224.77
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	附七、39	23,107,542.84	31,375,255.67
应交税费	附七、40	5,615,818.52	9,559,185.13
其他应付款	附七、41	31,763,114.37	32,470,717.89
其中：应付利息			
应付股利		6,520,800.00	
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			
其他流动负债			
流动负债合计		113,408,730.37	240,987,880.85
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
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	附七、51	811,899.39	880,286.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		811,899.39	880,286.19
负债合计		114,220,629.76	241,868,167.04
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	附七、53	217,360,000.00	217,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附七、55	462,054,718.96	462,054,718.96
减：库存股			
其他综合收益	附七、57	-193,865.71	-178,964.60
专项储备			
盈余公积	附七、59	70,811,146.03	70,811,146.03
一般风险准备			
未分配利润	附七、60	243,309,650.23	273,360,183.99
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		993,341,649.51	1,023,407,084.38
少数股东权益		2,285,499.06	3,866,574.89
所有者权益（或股东权益）合计		995,627,148.57	1,027,273,659.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,109,847,778.33	1,269,141,826.31

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：哈森商贸（中国）股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		110,241,355.07	291,407,955.82
交易性金融资产		162,055,568.83	
衍生金融资产			
应收票据			208,623.97
应收账款		131,119,577.86	168,826,402.72
应收款项融资			
预付款项		13,102,620.83	12,613,524.30
其他应收款		51,988,639.52	66,049,595.98
其中：应收利息			
应收股利			
存货		442,009,865.88	473,514,409.56
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		910,517,627.99	1,012,620,512.35
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		248,101,527.41	248,968,084.65
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		41,214,002.72	42,471,699.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		41,631,053.10	44,248,046.72
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,980,469.89	2,712,016.00
递延所得税资产		20,762,317.43	20,054,006.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		353,689,370.55	358,453,853.13
资产总计		1,264,206,998.54	1,371,074,365.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		46,432,465.45	172,825,355.37
预收款项		6,040,708.41	4,480,552.03
合同负债			
应付职工薪酬		12,087,429.42	14,847,578.09
应交税费		6,061,078.08	5,289,522.95
其他应付款		17,299,049.67	15,432,515.89
其中：应付利息			
应付股利		6,520,800.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		87,920,731.03	212,875,524.33
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		811,899.39	880,286.19
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		811,899.39	880,286.19
负债合计		88,732,630.42	213,755,810.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		217,360,000.00	217,360,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		458,974,294.75	458,974,294.75
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		70,811,146.03	70,811,146.03
未分配利润		428,328,927.34	410,173,114.18
所有者权益（或股东权益）合计		1,175,474,368.12	1,157,318,554.96
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,264,206,998.54	1,371,074,365.48

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		388,095,932.59	634,330,007.50
其中：营业收入	附七、61	388,095,932.59	634,330,007.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		402,304,813.54	609,802,624.65
其中：营业成本	附七、61	161,506,146.05	300,498,660.86
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	附七、62	3,579,139.40	5,582,285.63
销售费用	附七、63	209,867,214.16	269,312,484.41
管理费用	附七、64	25,626,832.75	28,784,808.81
研发费用	附七、65	2,874,747.07	6,361,143.52

财务费用	附七、66	-1,149,265.89	-736,758.58
其中：利息费用			
利息收入		1,010,470.18	233,850.11
加：其他收益	附七、67	10,561,202.88	4,445,123.28
投资收益（损失以“-”号填列）	附七、68	-162,308.78	3,237,424.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-866,557.24	-277,859.06
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	附七、70	2,784,174.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附七、71	415,393.38	991,920.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附七、72	-28,112,158.99	-20,669,936.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附七、73	-3,113,906.05	599,213.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,836,484.51	13,131,128.76
加：营业外收入	附七、74	487,069.41	992,758.55
减：营业外支出	附七、75	826,492.08	75,005.68
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-32,175,907.18	14,048,881.63
减：所得税费用	附七、76	-7,065,097.59	6,730,904.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-25,110,809.59	7,317,976.99
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-23,529,733.76	8,828,548.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,581,075.83	-1,510,571.80
六、其他综合收益的税后净额		-14,901.11	8,472.84
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,901.11	8,472.84
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（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			
(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		-14,901.11	8,472.84
(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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-14,901.11	8,472.84
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-25,125,710.70	7,326,449.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,544,634.87	8,837,021.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,581,075.83	-1,510,571.80
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.11	0.04
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.11	0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入		341,186,425.59	423,014,381.73
减：营业成本		163,527,246.72	240,890,648.75
税金及附加		1,714,566.45	2,930,661.57
销售费用		125,376,328.23	164,723,261.63
管理费用		11,156,666.90	15,107,553.05
研发费用		186,739.71	235,240.27
财务费用		-727,153.94	-642,118.77
其中：利息费用			
利息收入		784,399.16	144,191.72
加：其他收益		619,342.78	3,818,333.59
投资收益（损失以“－”号填列）		3,337,691.22	54,080,859.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-866,557.24	-766,312.55
以摊余成本计量的金融			

资产终止确认收益（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）		2,055,568.83	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,444,032.17	-5,540,201.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,623,851.08	-16,387,839.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）		107,227.32	771.88
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,003,978.42	35,741,058.38
加：营业外收入		7,315.28	1,047,218.64
减：营业外支出		42,991.25	7,523.09
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,968,302.45	36,780,753.93
减：所得税费用		-708,310.71	532,597.20
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,676,613.16	36,248,156.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
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			
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		24,676,613.16	36,248,156.73
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		436,293,692.69	692,803,380.35
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		724,772.05	3,679,212.37
收到其他与经营活动有关的现金	附七、78（1）	15,029,208.60	12,481,477.03
经营活动现金流入小计		452,047,673.34	708,964,069.75
购买商品、接受劳务支付的现金		246,569,666.93	324,776,524.25
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		159,996,558.75	211,525,760.80
支付的各项税费		29,561,305.71	54,448,882.29
支付其他与经营活动有关的现金	附七、78（2）	83,381,406.69	111,717,976.81
经营活动现金流出小计		519,508,938.08	702,469,144.15
经营活动产生的现金流		-67,461,264.74	6,494,925.60



量净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		704,248.46	3,515,283.66
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		437,000.00	864,952.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,141,248.46	4,380,235.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,969,382.88	580,137.38
投资支付的现金		220,550,000.00	341,510,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		222,519,382.88	342,090,137.38
投资活动产生的现金流量净额		-221,378,134.42	-337,709,901.44
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			71,355.00
筹资活动现金流出小计			71,355.00
筹资活动产生的现金流量净额		0.00	-71,355.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-90,465.22	18,385.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-288,929,864.38	-331,267,945.28
加：期初现金及现金等价物余额		420,219,519.83	371,301,677.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		131,289,655.45	40,033,732.48

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

## 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<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		363,453,374.72	438,592,240.34
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,092,102.63	5,043,022.68
经营活动现金流入小计		378,545,477.35	443,635,263.02
购买商品、接受劳务支付的现金		248,100,297.39	273,840,321.63
支付给职工及为职工支付的现金		80,935,357.19	109,915,013.33
支付的各项税费		15,470,170.27	29,815,503.10
支付其他与经营活动有关的现金		55,344,644.83	68,082,586.89
经营活动现金流出小计		399,850,469.68	481,653,424.95
经营活动产生的现金流量净额		-21,304,992.33	-38,018,161.93
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		704,248.46	2,847,171.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		156,000.00	62,952.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		860,248.46	2,910,124.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,171,856.88	209,332.38
投资支付的现金		159,550,000.00	263,890,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		160,721,856.88	264,099,332.38
投资活动产生的现金流量净额		-159,861,608.42	-261,189,208.19
<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			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			71,355.00
筹资活动现金流出小计			71,355.00
筹资活动产生的现金流量净额			-71,355.00
<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>		-181,166,600.75	-299,278,725.12
加：期初现金及现金等价物余额		291,407,955.82	310,765,004.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		110,241,355.07	11,486,279.06

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	217,360,000.00				462,054,718.96		-178,964.6		70,811,146.03		273,360,183.99		1,023,407,084.38	3,866,574.89	1,027,273,659.27
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	217,360,000.00				462,054,718.96		-178,964.60		70,811,146.03		273,360,183.99		1,023,407,084.38	3,866,574.89	1,027,273,659.27
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-14,901.11				-30,050,533.76		-30,065,434.87	-1,581,075.83	-31,646,510.70
(一) 综合收益总额							-14,901.11				-23,529,733.76		-23,544,634.87	-1,581,075.83	-25,125,710.70
(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. 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	217,360,000.00				462,054,718.96		-193,865.71		70,811,146.03		243,309,650.23		993,341,649.51	2,285,499.06	995,627,148.57

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	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	219,906,650.00				477,589,284.05	18,081,215.09	-164,624.35		62,547,809.07		271,578,245.68		1,013,376,149.36	6,562,958.58	1,019,939,107.94
加：会计政策变更								54,569.38		528,788.61		583,357.99		583,357.99	
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	219,906,650.00				477,589,284.05	18,081,215.09	-164,624.35		62,602,378.45		272,107,034.29		1,013,959,507.35	6,562,958.58	1,020,522,465.93
三、本期增减	-10,050.0				-61,305.	-71,355.00	8,472.84				8,828,548.7		8,837,021.63	-1,510,571	7,326,449.83

变动金额（减少以“-”号填列）	0			00					9			.80	
（一）综合收益总额					8,472.84				8,828,548.79		8,837,021.63	-1,510,571.80	7,326,449.83
（二）所有者投入和减少资本	-10,050.00			-61,305.00	-71,355.00						0.00		0.00
1. 所有者投入的普通股	-10,050.00			-61,305.00	-71,355						0.00		0.00
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													
（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	219,896,6 00.00			477,527, 979.05	18,009,860 .09	-156,151 .51	62,602,378 .45	0.0 0	280,935,583 .08		1,022,796,528 .98	5,052,386. 78	1,027,848,91 5.76

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	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	217,360,000.00				458,974,294.75				70,811,146.03	410,173,114.18	1,157,318,554.96
加：会计政策变更											
前期差错更正											



其他										
二、本年期初余额	217,360,000.00			458,974,294.75				70,811,146.03	410,173,114.18	1,157,318,554.96
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									18,155,813.16	18,155,813.16
(一) 综合收益总额									24,676,613.16	24,676,613.16
(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									-6,520,800.00	-6,520,800.00
1. 提取盈余公积										0.00
2. 对所有者(或股东) 的分配									-6,520,800.00	-6,520,800.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结 转										
1. 资本公积转增资本(或 股本)										
2. 盈余公积转增资本(或 股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 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	217,360,000.00			458,974,294.75				70,811,146.03	428,328,927.34	1,175,474,368.12

项目	2019 年半年度										
	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	219,906,650.00				474,508,859.84	18,081,215.09			62,547,809.07	335,803,081.54	1,074,685,185.36
加：会计政策变更								54,569.38	491,124.41	545,693.79	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	219,906,650.00				474,508,859.84	18,081,215.09		62,602,378.45	336,294,205.95	1,075,230,879.15	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-10,050.00				-61,305.00	-71,355.00			36,248,156.73	36,248,156.73	
(一) 综合收益总额									36,248,156.73	36,248,156.73	
(二) 所有者投入和减少资本	-10,050.00				-61,305.00	-71,355.00					
1. 所有者投入的普通股	-10,050.00				-61,305.00	-71,355.00					
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											
(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	219,896,600.00			474,447,554.84	18,009,860.09			62,602,378.45	372,542,362.68	1,111,479,035.88

法定代表人：陈玉珍 主管会计工作负责人：伍晓华 会计机构负责人：杨楠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

本公司统一社会信用代码为 913205007914713500。截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 21,736.00 万股，注册资本为 21,736.00 万元。注册地址及总部地址为江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路 1008 号，母公司为珍兴国际股份有限公司，最终控制人为英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INT’ LCO., LTD，最终控制人为陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族。

##### 2、公司的业务性质和主要经营活动

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

本公司的主要产品包括：鞋、包等，本年度主要产品未发生变化。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的主体共 11 户，具体包括：

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

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
西藏哈森鞋业有限公司	全资子公司	2	100%	100%
西藏哈森商贸有限公司	全资子公司	2	100%	100%
东台珍展鞋业有限公司	全资子公司	2	100%	100%

#### 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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

#### 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

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五重要会计政策及会计估计之 38 “收入”等各项描述。

##### 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

本公司会计年度自公历 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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一

方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，

在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、14“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。



当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 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）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动

对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综

合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## (2) 金融负债的分类、确认和计量

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和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时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。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理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（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

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）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### (7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## 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

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为非银行的企业

对于划分为组合的应收票据，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前瞻性预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 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

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
信用风险特征组合	本组合为基于账龄组合的应收款项。
合并范围内关联往来组合	本组合为合并范围内关联往来组合

注 1：对于划分为客户信用风险特征组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

注 2：对于划分为合并范围内关联往来组合，经过测试，本公司认为该组合预期信用损失率为 0%，在合并层面不计算预期信用损失，母公司参照信用风险特征组合计算预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 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

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外,基于其信用风险特征,将其划分为不同组合:

项目	确定组合的依据
应收押金保证金组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、质保金应收款项
应收合并范围内关联往来组合	本组合为合并范围内关联往来组合
应收其他往来款组合	本组合为应收其他往来款组合

注 1: 对于应收协议期内押金保证金组合,经过测试,该组合预期信用损失率为 1%。

注 2: 对于划分为应收合并范围内关联往来组合,经过测试,本公司认为该组合预期信用损失率为 0%,在合并层面不计算预期信用损失,母公司参照应收其他往来款组合计算预期信用损失。

注 3: 对于应收其他往来款组合,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取;但对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 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

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

**18. 债权投资****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

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失

**19. 其他债权投资****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

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

**20. 长期应收款****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

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

**21. 长期股权投资**

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

**(1) 投资成本的确定**

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交



易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分

派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

固定资产是指为生产商品、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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	10	0	10%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
其他设备	年限平均法	5	0	20%

## (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

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注 30 “长期资产减值”。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命有限的无形资产项目的的使用寿命及摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
软件	5-10 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法
商标使用权	5-10 年	直线法

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费、租入资产改良。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 32. 合同负债

#### 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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (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,符合设定提存计划的,按照设定提存计划进行会计处理,除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 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同时符合以下条件,确认为预计负债:(1)该义务是本公司承担的现时义务;(2)履行该义务很可能导致经济利益流出;(3)该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付,以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下,在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用;在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日,本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用,并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况



的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### 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) 商品销售收入

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

本公司销售分三大类：直营（分商场专柜、专卖店、电子商务）、经销、出口销售。

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

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

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

经销系公司与经销商签订经销合同，并按本公司制定的统一品牌标准开设的店铺和专柜，本公司与经销商为买断式销售，于商品发出交付给各分销商后并获得收款的权利时确认收入。

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

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

(2) 使用费收入

根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 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。

**(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) 商品销售收入

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

本公司销售分三大类：直营（分商场专柜、专卖店、电子商务）、经销、出口销售。

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

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

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

经销系公司与经销商签订经销合同，并按本公司制定的统一品牌标准开设的店铺和专柜，本公司与经销商为买断式销售，于商品发出交付给各分销商后并获得收款的权利时确认收入。

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

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

## (2) 使用费收入

根据有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 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。

**41. 递延所得税资产/递延所得税负债**

适用 不适用

## (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

## (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### (4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (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)
财政部于2017年7月修订发布了《企业会计准则第14号——收入》（财会[2017]22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司自2020年1月1日执行上述准则并对原采用的会计政策相关内容进行相应调整。	公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》	无重大影响

其他说明：

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	421,467,651.83	421,467,651.83	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	208,623.97	208,623.97	
应收账款	111,623,448.56	111,623,448.56	
应收款项融资			
预付款项	22,695,143.94	22,695,143.94	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	21,454,457.99	21,454,457.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	467,747,266.52	467,747,266.52	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,467,083.14	1,467,083.14	
流动资产合计	1,046,663,675.95	1,046,663,675.95	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	29,651,151.76	29,651,151.76	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	101,109,264.01	101,109,264.01	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	49,089,191.52	49,089,191.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,300,205.82	7,300,205.82	
递延所得税资产	35,328,337.25	35,328,337.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	222,478,150.36	222,478,150.36	
资产总计	1,269,141,826.31	1,269,141,826.31	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	164,549,497.39	164,549,497.39	
预收款项	3,033,224.77	3,033,224.77	
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	31,375,255.67	31,375,255.67	
应交税费	9,559,185.13	9,559,185.13	
其他应付款	32,470,717.89	32,470,717.89	
其中：应付利息			
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			
其他流动负债			
流动负债合计	240,987,880.85	240,987,880.85	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
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	880,286.19	880,286.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	880,286.19	880,286.19	
负债合计	241,868,167.04	241,868,167.04	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	217,360,000.00	217,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	462,054,718.96	462,054,718.96	
减：库存股			
其他综合收益	-178,964.60	-178,964.60	
专项储备			
盈余公积	70,811,146.03	70,811,146.03	
一般风险准备			
未分配利润	273,360,183.99	273,360,183.99	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,023,407,084.38	1,023,407,084.38	
少数股东权益	3,866,574.89	3,866,574.89	

所有者权益（或股东权益）合计	1,027,273,659.27	1,027,273,659.27	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,269,141,826.31	1,269,141,826.31	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	291,407,955.82	291,407,955.82	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	208,623.97	208,623.97	
应收账款	168,826,402.72	168,826,402.72	
应收款项融资			
预付款项	12,613,524.30	12,613,524.30	
其他应收款	66,049,595.98	66,049,595.98	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	473,514,409.56	473,514,409.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,012,620,512.35	1,012,620,512.35	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	248,968,084.65	248,968,084.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	42,471,699.04	42,471,699.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	44,248,046.72	44,248,046.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,712,016.00	2,712,016.00	
递延所得税资产	20,054,006.72	20,054,006.72	
其他非流动资产			
非流动资产合计	358,453,853.13	358,453,853.13	
资产总计	1,371,074,365.48	1,371,074,365.48	



<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	172,825,355.37	172,825,355.37	
预收款项	4,480,552.03	4,480,552.03	
合同负债			
应付职工薪酬	14,847,578.09	14,847,578.09	
应交税费	5,289,522.95	5,289,522.95	
其他应付款	15,432,515.89	15,432,515.89	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	212,875,524.33	212,875,524.33	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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	880,286.19	880,286.19	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	880,286.19	880,286.19	
负债合计	213,755,810.52	213,755,810.52	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	217,360,000.00	217,360,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	458,974,294.75	458,974,294.75	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,811,146.03	70,811,146.03	
未分配利润	410,173,114.18	410,173,114.18	
所有者权益（或股东权益）合计	1,157,318,554.96	1,157,318,554.96	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,371,074,365.48	1,371,074,365.48	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

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	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按应缴纳流转税根据税率计算	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下方披露
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%或 12%

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（%）
哈森商贸（中国）股份有限公司	25%
台湾哈森兴业有限公司	20%
昆山珍兴鞋业有限公司	25%
上海钧钛电子商务有限公司	25%
哈森珍兴商贸（上海）有限公司	25%
东台珍展鞋业有限公司	25%
西藏哈森商贸有限公司	15%
西藏哈森鞋业有限公司	15%
哈森鞋业（深圳）有限公司	25%
深圳珍兴鞋业有限公司	25%
抚州珍展鞋业有限公司	25%
哈森商贸（香港）有限公司	16.50%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知（藏政发[2014]51 号）第三条及第四条规定：“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。”子公司西藏哈森商贸、西藏哈森鞋业适用 15%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	450,949.49	427,239.12
银行存款	130,838,705.96	421,040,412.71
其他货币资金		
合计	131,289,655.45	421,467,651.83
其中：存放在境外的款项总额	781,060.71	491,214.06

其他说明：

无

## 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	223,784,174.00	
其中：		
银行理财产品	223,784,174.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	223,784,174.00	

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		
商业承兑票据		208,623.97
合计		208,623.97

## (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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备						208,623.97	100			208,623.97
其中：										
商业承兑票据						208,623.97	100			208,623.97
合计		/		/		208,623.97	/		/	208,623.97

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	
1-3 个月	65,843,700.59
4-12 个月	12,901,719.23
1 年以内小计	78,745,419.82
1 至 2 年	3,994,220.47
2 至 3 年	3,059,053.75
3 年以上	934,872.81
合计	86,733,566.85

## (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	12,792,070.60	14.75	10,321,339.61	80.69	2,470,730.99	13,445,093.29	10.94	10,843,125.02	80.65	2,601,968.27
其中：										
按组合计提坏账准备	73,941,496.25	85.25	535,321.82	0.72	73,406,174.43	109,451,941.65	89.06	430,461.36	0.39	109,021,480.29
其中：										
信用风险特征组合	73,941,496.25	85.25	535,321.82	0.72	73,406,174.43	109,451,941.65	89.06	430,461.36	0.39	109,021,480.29
合计	86,733,566.85	/	10,856,661.43	/	75,876,905.42	122,897,034.94	/	11,273,586.38	/	111,623,448.56

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
兴隆集团	9,019,966.57	8,322,266.30	92.26	商场经营不善无力回款
天津月坛现代商业集团有限公司	1,733,977.65	520,193.30	30.00	商场经营不善无力回款
北京庄胜崇光百货商场	946,465.25	757,172.20	80.00	商场经营不善无力回款
苏州市华琨新苏购物中心有限公司	616,588.86	246,635.54	40.00	商场经营不善无力回款
苏州市华琨新苏购物中心有限公司(喜兴苏州新苏购物)	70,660.12	70,660.12	100.00	商场经营不善无力回款
南京秦淮区太平商场有限公司	177,322.28	177,322.28	100.00	商场经营不善无力回款
南京山西路百货大楼有限责任公司	227,089.87	227,089.87	100.00	商场经营不善无力回款
合计	12,792,070.60	10,321,339.61	80.69	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

上述客户由于自身经营情况,应收账款出现了逾期,公司根据实际情况及时采取了催收、诉讼、转自银、撤柜等相关措施。本期公司根据上述客户的经营情况、及回款情况,基于谨慎性原则,对上述客户的应收账款单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:信用风险特征组合

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 (%)
1-3月	64,405,989.79	38,676.42	0.06
3-12月	8,206,864.26	152,412.69	1.86
1年以内小计	72,612,854.05	191,089.11	0.26
1至2年	609,460.28	113,887.31	18.69
2至3年	719,181.92	230,345.40	32.03
3年以上	0.00	0.00	
合计	73,941,496.25	535,321.82	0.72

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	
单项计提坏账准备的应收账款	10,843,125.02		521,785.41			10,321,339.61
按组合计提坏账准备的应收账款	430,461.36	104,860.46				535,321.82
合计	11,273,586.38	104,860.46	521,785.41			10,856,661.43

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	占余额比例%	已计提坏账准备
第一名	4,879,013.51	6.60	2,929.91
第二名	4,388,879.04	5.94	2,635.58
第三名	2,211,801.36	2.99	1,328.22
第四名	1,472,514.48	1.99	27,120.37
第五名	1,434,219.93	1.94	9,107.00
合计	14,386,428.32	19.46	43,121.08

## (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

**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	19,648,484.74	99.32	21,283,564.34	93.78
1至2年	132,186.31	0.67	1,409,142.19	6.21
2至3年	-	-		
3年以上	2,437.41	0.01	2,437.41	0.01
合计	19,783,108.46	100	22,695,143.94	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：

无

**(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	占预付账款总额的比例%
第一名	4,561,457.52	23.06
第二名	148,073.70	0.75
第三名	119,169.00	0.60
第四名	91,094.00	0.46
第五名	79,873.27	0.40
合计	4,999,667.49	25.27

其他说明

□适用 √不适用

**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	21,053,980.06	21,454,457.99
合计	21,053,980.06	21,454,457.99

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

## (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	
1-3 个月	4,747,806.73
4-12 个月	4,998,585.17
1 年以内小计	9,746,391.90
1 至 2 年	3,242,577.89
2 至 3 年	2,669,488.00
3 至 4 年	2,163,476.13
4 年以上	3,781,182.90
合计	21,603,116.82

## (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
保证金、押金	15,067,341.71	15,966,984.02
个人借款、备用金	3,959,856.58	1,660,148.14
往来款	632,825.55	479,017.37
单位代付社保费、住房公积金	1,483,621.47	1,857,607.21
政府补助及出口退税	457,878.60	1,566,928.05

股权转让款		450,000.00
其他	1,592.91	21,378.39
合计	21,603,116.82	22,002,063.18

## (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)	
2020年1月1日余额	547,605.19			547,605.19
2020年1月1日余额在本期				
--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	1,531.57			1,531.57
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	549,136.76			549,136.76

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	
应收押金保证金组合	368,267.84		217,594.42			150,673.42
应收其他往来款组合	179,337.35	219,125.99				398,463.34
合计	547,605.19	219,125.99	217,594.42	0	0	549,136.76

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
第一名	保证金	1,500,000.00	3年以上	6.94	15,000.00
第二名	押金	659,316.00	3年以上	3.05	6,593.16
第三名	政府补助	457,878.60	1-3个月	2.12	4,578.79
第四名	保证金	391,469.23	1-2年	1.81	3,914.69
第五名	保证金	347,200.00	1-3个月 198400, 3年以上 148800	1.61	3,472.00
合计	/	3,355,863.83	/	15.53	33,558.64

## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
东台市南沈灶镇财政管理所	税收奖励	427,878.6	3个月以内	根据公司与东台市南沈灶镇人民政府签订的协议书，该项税收奖励奖于2020年7月15日前收取

其他说明：

无

## (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	12,718,430.68	5,064,187.30	7,654,243.38	15,333,483.39	5,146,144.77	10,187,338.62
在产品	3,397,828.69		3,397,828.69	6,900,682.29		6,900,682.29
库存商品	476,144,306.81	82,392,804.83	393,751,501.99	523,308,842.77	77,427,939.64	445,880,903.13
发出商品	5,845,888.87	881,499.36	4,964,389.50	5,209,946.71	431,604.23	4,778,342.48
合计	498,106,455.05	88,338,491.49	409,767,963.56	550,752,955.16	83,005,688.64	467,747,266.52

## (2). 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	5,146,144.77	721,954.46		803,911.93		5,064,187.30
库存商品	77,427,939.64	26,508,705.17		21,543,839.98		82,392,804.83
发出商品	431,604.23	881,499.36		431,604.23		881,499.36
合计	83,005,688.64	28,112,158.99		22,779,356.14		88,338,491.49

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 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

## 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

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	9,464,931.99	158,260.95
所得税预缴税额	1,198,618.40	1,308,822.19
合计	10,663,550.39	1,467,083.14

其他说明：

无

**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

**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

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

## (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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海野兽王国实业有限公司	29,651,151.76			-866,557.24					28,784,594.52	
小计	29,651,151.76			-866,557.24					28,784,594.52	
合计	29,651,151.76			-866,557.24					28,784,594.52	

其他说明

无

## 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

### (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

## 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	94,565,471.28	101,109,264.01
固定资产清理		
合计	94,565,471.28	101,109,264.01

其他说明：

无

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	151,089,181.66	30,236,958.10	28,230,373.08	30,966,173.32	240,522,686.16
2. 本期增加金额		588,434.61	190,531.42	439,020.86	1,217,986.89
(1) 购置		588,434.61	190,531.42	439,020.86	1,217,986.89
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减		11,336,299.06	1,351,893.16	5,812,907.8	18,501,100.02

少金额					
(1)处置 或报废		11,336,299.06	1,351,893.16	5,812,907.80	18,501,100.02
4. 期末余额	151,089,181.66	19,489,093.65	27,069,011.34	25,592,286.38	223,239,573.03
二、累计折旧					
1. 期初余额	62,360,910.32	24,843,432.80	23,428,703.27	28,780,375.76	139,413,422.15
2. 本期增加 金额	3,370,349.37	603,391.24	835,204.79	489,920.75	5,298,866.15
(1)计提	3,370,349.37	603,391.24	835,204.79	489,920.75	5,298,866.15
3. 本期减少 金额		9,368,034.34	1,298,082.64	5,372,069.57	16,038,186.55
(1)处置 或报废		9,368,034.34	1,298,082.64	5,372,069.57	16,038,186.55
4. 期末余额	65,731,259.69	16,078,789.70	22,965,825.42	23,898,226.94	128,674,101.75
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	85,357,921.97	3,410,303.95	4,103,185.92	1,694,059.44	94,565,471.28
2. 期初账面 价值	88,728,271.34	5,393,525.30	4,801,669.81	2,185,797.56	101,109,264.01

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	13,396,206.11	5,882,519.07		7,513,687.04	
机器设备	3,546,532.48	2,971,475.2		575,057.28	
其他设备	59,427.78	59,427.78		0.00	

## (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	14,265,387.76

**(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

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**适用 不适用**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**适用 不适用**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**工程物资**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	软件	商标权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	6,448,749.29	6,137,485.65	50,301,810.86	62,888,045.80
2. 本期增加金额		147,876.10		147,876.10
(1) 购置		147,876.1		147,876.10
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	6,448,749.29	6,285,361.75	50,301,810.86	63,035,921.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	1,617,097.97	4,636,484.63	7,545,271.68	13,798,854.28
2. 本期增加金额	65,458.38	259,272.64	2,515,090.56	2,839,821.58
(1) 计提	65,458.38	259,272.64	2,515,090.56	2,839,821.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,682,556.35	4,895,757.27	10,060,362.24	16,638,675.86
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	4,766,192.94	1,389,604.48	40,241,448.62	46,397,246.04
2. 期初账面价值	4,831,651.32	1,501,001.02	42,756,539.18	49,089,191.52

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

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

**(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

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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
深圳哈森租入资产改良	75,416.91		13,699.98		61,716.93
哈森股份母公司门店装修	2,712,016.00	186,050.24	917,596.35		1,980,469.89
西藏哈森商贸及深圳珍珠兴租入房屋装修	4,169,092.68	167,393.76	1,251,291.59	670,563.96	2,414,630.89
其他零星项目	343,680.23	661,177.79	61,754.03		943,103.99
合计	7,300,205.82	1,014,621.79	2,244,341.95	670,563.96	5,399,921.70

其他说明：

无

**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	92,359,809.49	22,206,609.34	91,258,892.33	21,719,070.80
内部交易未实现利润	58,433,854.53	14,167,093.20	50,763,841.37	11,834,181.57
可抵扣亏损	40,716,699.36	6,107,504.91	11,833,899.19	1,775,084.88
合计	191,510,363.38	42,481,207.45	153,856,632.89	35,328,337.25

## (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		
可抵扣亏损	264,204,546.91	271,384,538.42
资产减值准备	3,548,572.42	3,567,987.88
合计	267,753,119.33	274,952,526.30

## (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
2020		4,578,707.56	2015年亏损额
2021	13,684,187.96	13,684,187.96	2016年亏损额
2022	87,714,815.40	109,854,555.24	2017年亏损额
2023	123,964,811.38	123,964,811.38	2018年亏损额
2024	19,302,276.28	19,302,276.28	2019年亏损额
2025	19,538,455.89		2020年半年亏损额
合计	264,204,546.91	271,384,538.42	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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
工程、设备类	276,342.72	91,330.00
材料采购类	5,967,504.23	17,525,254.19
成品鞋采购类	36,649,819.29	134,961,092.85
费用类	7,926,132.70	11,971,820.35
合计	50,819,798.94	164,549,497.39

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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
货款	2,102,455.70	3,033,224.77
合计	2,102,455.70	3,033,224.77

## (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	29,873,432.15	147,813,658.44	154,673,495.94	23,013,594.65
二、离职后福利-设定提存计划	378,421.52	4,910,421.23	5,225,304.56	63,538.19
三、辞退福利	1,123,402.00	1,453,430.22	2,546,422.22	30,410.00
四、一年内到期的其他福利				0.00
合计	31,375,255.67	154,177,509.89	162,445,222.72	23,107,542.84

## (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	29,518,603.94	132,708,714.94	139,750,174.46	22,477,144.42
二、职工福利费	104,281.00	2,623,644.62	2,609,873.65	118,051.97
三、社会保险费	171,015.84	6,437,987.91	6,453,917.86	155,085.89
其中：医疗保险费	142,181.29	5,845,709.30	5,848,087.37	139,803.22
工伤保险费	6,642.44	125,539.42	129,381.23	2,800.63
生育保险费	22,192.11	466,739.19	476,449.26	12,482.04
四、住房公积金	79,531.37	5,846,081.20	5,662,300.20	263,312.37
五、工会经费和职工教育经费		197,229.77	197,229.77	0.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,873,432.15	147,813,658.44	154,673,495.94	23,013,594.65

**(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	363,936.32	4,732,671.93	5,034,936.41	61,671.84
2、失业保险费	14,485.20	177,749.30	190,368.15	1,866.35
3、企业年金缴费				
合计	378,421.52	4,910,421.23	5,225,304.56	63,538.19

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	4,062,849.06	6,275,150.36
企业所得税	87,772.61	1,505,865.76
个人所得税	529,623.15	761,257.77
城市维护建设税	316,084.98	382,742.54
教育费附加	298,229.47	336,551.27
房产税	166,220.24	107,092.26
土地使用税	137,339.01	136,873.43
其他	17,700.00	53,651.74
合计	5,615,818.52	9,559,185.13

其他说明：

无

**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		
应付股利	6,520,800.00	
其他应付款	25,242,314.37	32,470,717.89
合计	31,763,114.37	32,470,717.89

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	6,520,800.00	
合计	6,520,800.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

2020 年 6 月 29 日公司召开 2019 年度股东大会通过 2019 年度利润分配方案，截止本报告日，上述股利已支付。

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	9,802,486.06	9,572,593.35
预提费用	13,847,100.10	16,964,786.27
应付费	1,420,750.83	2,697,499.09
限制性股票回购		
其他	171,977.38	3,235,839.18
合计	25,242,314.37	32,470,717.89

**(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

**44、其他流动负债**

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用



其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

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	880,286.19		68,386.80	811,899.39	
合计	880,286.19		68,386.80	811,899.39	/

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
物流及管理信息化建设项目补助	880,286.19		68,386.80		811,899.39		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	217,360,000						217,360,000

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	462,054,718.96			462,054,718.96
其他资本公积				
合计	462,054,718.96			462,054,718.96

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
二、将重分类进损益的其他综	-178,964.60	-14,901.11				-14,901.11	-193,865.71

合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-178,964.60	-14,901.11				-14,901.11		-193,865.71
其他综合收益合计	-178,964.60	-14,901.11				-14,901.11		-193,865.71

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 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	70,811,146.03			70,811,146.03
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	70,811,146.03			70,811,146.03

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	273,360,183.99	271,578,245.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		528,788.61
调整后期初未分配利润	273,360,183.99	272,107,034.29
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,529,733.76	9,461,917.28
减：提取法定盈余公积		8,208,767.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	6,520,800.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	243,309,650.23	273,360,183.99
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (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	384,745,824.41	160,040,018.98	634,330,007.50	300,498,660.86
其他业务	3,350,108.18	1,466,127.07		
合计	388,095,932.59	161,506,146.05	634,330,007.50	300,498,660.86

### (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

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,447,891.77	2,584,014.57
教育费附加	1,290,947.71	2,222,068.19
房产税	391,636.08	311,615.04
土地使用税	275,845.77	282,753.11
车船使用税	20,572.16	28,462.44
印花税	152,245.91	153,372.28
合计	3,579,139.40	5,582,285.63

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其附加	128,408,980.05	167,303,558.43
促销及广告费	32,152,303.36	42,054,574.18
装修费	12,673,432.64	17,155,188.73
运输费	6,555,185.88	8,645,521.44
租金支出	10,831,468.11	11,298,055.84
物料消耗	809,253.10	2,085,802.31
差旅费	1,342,108.69	3,249,165.55
固定资产折旧	1,589,579.47	2,045,076.81
邮电费	1,293,806.92	1,566,586.60
制服费	1,603,848.18	1,470,681.72
办公费	1,345,563.67	1,500,399.70
水电物业费	1,950,564.80	2,378,994.78
会务费	9,050.30	199,280.57
汽车费用	832,859.81	1,142,935.27
交际费	73,773.20	279,297.91
其他	8,395,435.98	6,937,364.57
合计	209,867,214.16	269,312,484.41

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其附加	13,557,466.98	15,235,260.58
物料消耗	159,126.98	395,798.96
固定资产折旧	2,016,060.18	2,280,294.08
签证、咨询服务费	2,328,011.29	1,807,517.66
租金支出	1,704,925.30	1,473,860.46
差旅费	293,924.63	806,966.40
交际费	281,302.70	520,674.03
各项税金	2,494.30	137.92
办公费	607,221.54	688,304.38
水电费	272,576.41	441,165.23
其他	4,403,722.44	5,134,829.11
合计	25,626,832.75	28,784,808.81

其他说明：

无

**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
工资及其附加	2,085,600.03	4,455,827.61
物料消耗	185,092.88	1,334,509.10
固定资产折旧	13,143.12	24,624.40
租金支出	22,016.65	174,981.76
差旅费	50,795.08	160,552.41
交际费	0.00	14,665.00
办公费	7,842.85	15,465.59
水电费	3,000.00	66,318.94
其他	507,256.46	114,198.71
合计	2,874,747.07	6,361,143.52

其他说明：

无

**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
利息支出	0.00	0.00
利息收入	-1,010,470.18	-233,850.11
汇兑损失	116,057.40	-190,102.13
其他	-254,853.11	-312,806.34
合计	-1,149,265.89	-736,758.58

其他说明：

无

**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
递延收益-物流管理建设补助收入		2,800,000.00
企业扶持发展资金	9,571,029.76	1,301,519.04
就业补贴、稳岗补贴	704,350.85	322,651.23
其他	285,822.27	20,953.01
合计	10,561,202.88	4,445,123.28

其他说明：

无

**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	-866,557.24	-277,859.06
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	704,248.46	3,515,283.66
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		
合计	-162,308.78	3,237,424.60

其他说明：

交易性金融资产投资收益为理财产品的投资收益

#### 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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,784,174.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	2,784,174.00	

其他说明：

公司持有银行理财产品公允价值变动收益

#### 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	-1,531.57	137,253.09
应收账款坏账损失	416,924.95	854,667.50
合计	415,393.38	991,920.59

其他说明：

无

#### 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		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,112,158.99	-20,669,936.46
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		



五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-28,112,158.99	-20,669,936.46

其他说明：

无

### 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
固定资产、无形资产处置利得或损失	-3,113,906.05	599,213.90
合计	-3,113,906.05	599,213.90

其他说明：

适用 不适用

无

### 74、营业外收入

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			
其他	487,069.41	992,758.55	487,069.41
合计	487,069.41	992,758.55	487,069.41

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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	10,244.82	7,244.83	10,244.82
其中：固定资产处置损失	10,244.82	7,244.83	10,244.82
无形资产处置损失		0.00	0.00
对外捐赠			0.00
其他	816,247.26	67,760.85	816,247.26
合计	826,492.08	75,005.68	826,492.08

其他说明：

无

**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	87,772.62	1,743,542.02
递延所得税费用	-7,152,870.21	4,987,362.62
合计	-7,065,097.59	6,730,904.64

**(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	-32,175,907.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,043,976.80
子公司适用不同税率的影响	2,579,355.25
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-813,291.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
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	-787,184.27
所得税费用	-7,065,097.59

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**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
利息收入	1,010,519.05	233,850.11
政府补助	10,816,232.63	4,220,386.80
保证金等	3,202,456.92	8,027,240.12
合计	15,029,208.60	12,481,477.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用-手续费	56,937.93	172,944.99
管理费用	6,939,796.05	9,365,314.43
销售费用	71,043,775.98	99,630,190.67
保证金、押金	919,195.60	1,698,352.20
其他	4,421,701.13	851,174.52
合计	83,381,406.69	111,717,976.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
退股权激励款		71,355.00
合计		71,355.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	-25,110,809.59	7,317,976.99
加：资产减值准备	28,112,158.99	20,669,936.46
信用减值损失	-415,393.38	-991,920.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,753,529.32	6,127,275.19
使用权资产摊销		
无形资产摊销	2,839,821.58	2,851,428.81
长期待摊费用摊销	2,914,905.91	1,926,711.80
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）	1,693,342.09	-528,636.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	6,743.99	7,244.83
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-2,784,174.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-36,781.59	33,124.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,784,174.00	-3,237,424.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,152,870.20	4,933,290.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	30,671,055.90	45,540,841.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,837,406.73	30,765,166.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-139,006,026.49	-108,920,090.78
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-67,461,264.74	6,494,925.60
<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	131,289,655.45	40,033,732.48
减：现金的期初余额	420,219,519.83	371,301,677.76
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	-288,929,864.38	-331,267,945.28
--------------	-----------------	-----------------

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	131,289,655.45	420,219,519.83
其中：库存现金	450,949.49	427,239.12
可随时用于支付的银行存款	126,178,705.96	416,052,280.71
可随时用于支付的其他货币资金	4,660,000.00	3,740,000.00
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	131,289,655.45	420,219,519.83
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		1,248,132.00

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

## 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	70,146.42	7.0795	496,601.58
欧元	669.95	7.961	5,333.47
港币	326,891.85	0.91344	298,596.09
新台币	509,776.00	0.2399	122,295.26
其他应收款	-	-	
其中：港币	69,082.50	0.91344	63,102.72
应付账款	-	-	
其中：欧元	1,060,271.90	7.961	8,440,824.60
新台币	100,159.00	0.2399	24,028.14

其他说明：

无

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

适用 不适用

台湾哈森系本公司子公司，主要经营地：中国台湾地区；记账本位币：依中国台湾地区财务报告规定为新台币。香港哈森系本公司子公司，主要经营地：中国香港地区；记账本位币：人民币。

本期以上两个境外经营实体的记账本位币未发生变化。

### 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
哈森物流及管理信息化建设项目	4,000,000.00	递延收益	68,386.80
税收奖励	8,412,152.60	其他收益	8,412,152.60
稳定就业岗位补贴	567,133.99	其他收益	567,133.99
出口奖励补贴	787,900.00	其他收益	787,900.00
产业发展专项补贴	52,000.00	其他收益	52,000.00
增值税减免	109,468.48	其他收益	109,468.48
其他	564,161.01	其他收益	564,161.01

#### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
哈森鞋业(深圳)有限公司	深圳	深圳	生产、销售	75.00		同一控制下合并
深圳珍兴鞋业有限公司	深圳	深圳	生产、销售	100.00		同一控制下合并
抚州珍展鞋业有限公司	抚州	抚州	生产、销售	100.00		同一控制下合并
昆山珍兴鞋业有限公司	昆山	昆山	生产、销售	100.00		同一控制下合并
哈森珍兴商贸(上海)有限公司	上海	上海	贸易	100.00		新设
哈森商贸(香港)有限公司	香港	香港	贸易	100.00		新设
台湾哈森兴业有限公司	台湾	台湾	贸易	100.00		新设
上海钧钛电子商务有限公司	上海	上海	贸易	100.00		新设
西藏哈森鞋业有限公司	西藏	西藏	贸易	100.00		新设
西藏哈森商贸有限公司	西藏	西藏	贸易	100.00		新设
东台珍展鞋业有限公司	东台	东台	贸易	100.00		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
哈森鞋业(深圳)有限公司	25	-1,581,075.84		2,285,499.06

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:万元 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
哈森鞋业(深圳)有限公司	2,252	130	2,382	1,468		1,468	2,849	130	2,979	1,432		1,432

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
哈森鞋业(深圳)有限公司	1,500	-632	-632	-189	1,972	-592	-592	108

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3. 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海野兽王国实业有限公司	上海	上海	贸易	40.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	上海野兽王国实业有限公司	上海野兽王国实业有限公司
流动资产	30,636,223.46	34,239,595.80
非流动资产	674,343.06	782,574.45
资产合计	31,310,566.52	35,022,170.25
流动负债	4,670,664.20	5,894,290.87
非流动负债		
负债合计	4,670,664.20	5,894,290.87
少数股东权益	26,639,902.32	29,127,879.38
归属于母公司股东权益	28,784,594.52	29,651,151.76
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—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	28,784,594.52	29,651,151.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	6,640,817.37	23,423,875.77
净利润	-2,487,977.06	-750,521.01
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,487,977.06	-750,521.01
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (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

无

## 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	223,784,174.00			223,784,174.00
1. 以公允价值计量且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	223,784,174.00			223,784,174.00
(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				
(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>	223,784,174.00			223,784,174.00
(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>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

交易性金融资产中的银行理财产品的公允价值确定依据为类似资产在活跃市场上的报价，或以非活跃市场上的报价为基础作出必要的调整作为公允价值。

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:港元

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
珍兴国际股份有限公司	香港	投资	5,788.05	68.26	68.26

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为珍兴国际股份有限公司

本企业最终控制方是英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INT' L CO., LTD

其他说明:

最终控制人为陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

详见附注九、1、在子公司中的权益

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海野兽王国实业有限公司（以下简称“上海野兽王国”）	参股子公司

其他说明

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
昆山珍展物业管理有限公司（以下简称昆山珍展物业）	同受实际控制人控制
昆山珍兴物业房产有限公司（以下简称昆山珍兴物业）	同受实际控制人控制
福建泰庆皮革有限公司（以下简称福建泰庆）	

其他说明

杨正先生持有本公司间接控制股东 HARRISON (BVI) 6.128%股权，并任其董事；同时担任福建泰庆董事长。鉴于本公司和福建泰庆同受杨正重大影响，本公司将福建泰庆作为关联方披露。

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建泰庆	采购材料	18,689.13	170,041.68
上海野兽王国	采购配饰	1,932.60	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
昆山珍展物业管理有 限公司	租赁房屋及相关配套 服务	1,916,641.60	1,854,511.20
昆山珍兴物业房产有 限公司	租赁房屋	187,950.00	183,798.00

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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	202.93	286.92

### (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



(2). 应付项目

适用 不适用

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

(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

公司于 2020 年 8 月 28 日召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于拟注销全资子公司的议案》《关于拟注销控股子公司的议案》。公司董事会同意注销全资子公司深圳珍兴、香港哈森、台湾哈森，预计注销全资子公司不会对公司合并报表净利润产生重大不利影响。公司董事会

同意注销控股子公司深圳哈森，此事项尚需股东大会批准。注销深圳哈森预计产生经济补偿金 1,263 万元左右，预计将减少公司归属于上市公司股东净利润 947 万元左右。详见本报告同日披露的《关于注销子公司的公告》（公告编号：2020-029）。

**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

**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

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(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	
1-3 个月	94,558,532.96
4-12 个月	33,929,762.54
1 年以内小计	128,488,295.50
1 至 2 年	2,581,230.34
2 至 3 年	971,080.70
3 年以上	
合计	132,040,606.54

## (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	2,038,126.38	1.52	1,478,880.01	72.56	559,246.37	1,998,581.23	1.17	1,463,061.95	73.21	535,519.28
其中：										
按组合计提坏账准备	132,040,606.54	98.48	1,480,275.05	1.12	130,560,331.49	169,016,837.09	98.83	725,953.65	0.43	168,290,883.44
其中：										
信用风险特征组合	132,040,606.54	98.48	1,480,275.05	1.12	130,560,331.49	169,016,837.09	98.83	725,953.65	0.43	168,290,883.44

合计	134,078,732.92	/	2,959,155.06	/	131,119,577.86	171,015,418.32	/	2,189,015.60	/	168,826,402.72
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

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
北京庄胜崇光百货商场	946,465.25	757,172.20	80.00	商场经营不善无力回款
苏州市华琨新苏购物中心有限公司	616,588.86	246,635.54	40.00	商场经营不善无力回款
苏州市华琨新苏购物中心有限公司(嘉兴苏州新苏购物)	70,660.12	70,660.12	100.00	商场经营不善无力回款
南京秦淮区太平商场有限公司	177,322.28	177,322.28	100.00	商场经营不善无力回款
南京山西路百货大楼有限责任公司	227,089.87	227,089.87	100.00	商场经营不善无力回款
合计	2,038,126.38	1,478,880.01	72.56	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

上述客户由于自身经营情况,应收账款出现了逾期,公司根据实际情况及时采取了催收、诉讼、撤柜等相关措施。本期公司根据上述客户的经营情况、及回款情况,基于谨慎性原则,对上述客户的应收账款单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:信用风险特征组合

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(%)
3个月	94,558,532.96	56,783.61	0.06
3-12个月	33,929,762.54	630,122.07	1.86
1年以内小计	128,488,295.50	686,905.68	0.53
1至2年	2,581,230.34	482,343.80	18.69
2至3年	971,080.70	311,025.57	32.03
3年以上	0.00	0.00	
合计	132,040,606.54	1,480,275.05	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	
按单项计提坏账准备	1,463,061.95	15,818.06				1,478,880.01
按组合计提坏账准备	725,953.65	754,321.4				1,480,275.05
合计	2,189,015.60	770,139.46				2,959,155.06

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	占余额比例%	已计提坏账准备
第一名	4,879,013.51	3.70%	2,929.91
第二名	4,388,879.04	3.32%	2,635.58
第三名	1,434,219.93	1.09%	9,107.00
第四名	1,062,720.00	0.80%	638.18
第五名	994,113.12	0.75%	865.03
合计	12,758,945.60	9.66%	16,175.70

## (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		
其他应收款	51,988,639.52	66,049,595.98
合计	51,988,639.52	66,049,595.98

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	
1-3 个月	13,058,162.47
4-12 个月	40,473,503.92
1 年以内小计	53,531,666.39
1 至 2 年	3,942.68
2 至 3 年	0.00
3 年以上	1,000.00

合计	53,536,609.07
----	---------------

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	10,319,703.30	11,034,693.24
股权转让款		450,000.00
个人借款、备用金	2,167,327.53	1,312,683.23
单位代付社保、公积金	770,438.98	900,272.72
内部单位往来	40,000,000.00	53,000,000.00
其他单位往来	279,139.26	226,023.63
合计	53,536,609.07	66,923,672.82

**(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)	
2020年1月1日余额	670,476.84		203,600.00	874,076.84
2020年1月1日余额在本期				
--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	673,892.71			673,892.71
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	1,344,369.55	-	203,600.00	1,547,969.55

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	
应收押金保证金组合	311,346.93		208,149.90			103,197.03
应收其他往来组合	32,729.91	212,042.61				244,772.52
应收合并范围内组合	530,000.00	800,000.00	130,000.00			1,200,000.00
合计	874,076.84	1,012,042.61	338,149.90			1,547,969.55

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

其他应收款核销说明：

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
抚州珍展鞋业有限公司	内部单位往来	30,000,000.00	1年内	56.04	900,000.00
深圳珍兴鞋业有限公司	内部单位往来	10,000,000.00	1年内	18.68	300,000.00
广州市凯姿贸易有限公司	保证金、押金	1,500,000.00	3年以上	2.80	15,000.00
上海兆泓物业管理有限公司	保证金、押金	659,316.00	1年内, 2-3年, 3年以上	1.23	6,593.16
支付宝(中国)网络技术有限公司	保证金、押金	540,000.00	1-3个月	1.01	5,400.00
合计	/	42,699,316.00	/	79.76	1,226,993.16

**(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	219,316,932.89		219,316,932.89	219,316,932.89		219,316,932.89
对联营、合营企业投资	28,784,594.52		28,784,594.52	29,651,151.76		29,651,151.76
合计	248,101,527.41		248,101,527.41	248,968,084.65	0.00	248,968,084.65

## (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
昆山珍兴鞋业有限公司	13,976,497.33			13,976,497.33		
深圳珍兴鞋业有限公司	64,564,459.56			64,564,459.56		
哈森鞋业（深圳）有限公司	41,496,632.04			41,496,632.04		
抚州珍展鞋业有限公司	59,905,875.83			59,905,875.83		
上海钧钛电子商务有限公司	13,296,151.00			13,296,151.00		
台湾哈森兴业有限公司	1,314,917.13			1,314,917.13		
哈森商贸（香港）有限公司	1,762,400.00			1,762,400.00		
珍兴商贸（上海）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
西藏哈森鞋业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
西藏哈森商贸有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	219,316,932.89			219,316,932.89		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海野兽王国实业有限公司	29,651,151.76			-866,557.24					28,784,594.52	
小计	29,651,151.76			-866,557.24					28,784,594.52	
合计	29,651,151.76			-866,557.24					28,784,594.52	

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	338,679,002.91	163,215,724.40	423,014,381.73	240,890,648.75
其他业务	2,507,422.68	311,522.32		
合计	341,186,425.59	163,527,246.72	423,014,381.73	240,890,648.75

## (2) 合同产生的收入情况

□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

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,500,000.00	52,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-866,557.24	-766,312.55
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	704,248.46	2,847,171.91
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		
合计	3,337,691.22	54,080,859.36

其他说明：

无

## 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	-3,113,906.05	处置固定资产等
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）	10,561,202.88	政府补贴
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	3,488,422.46	理财产品收益

的投资收益		
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	-339,422.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-832,399.23	
少数股东权益影响额	-623,667.28	
合计	9,140,230.11	

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	-2.33	-0.11	-0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.23	-0.15	-0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：陈玉珍

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用