

浙江步森服饰股份有限公司

2017 年半年度报告

BUSEN[®]
— 步 森 男 装 —

股票代码：002569

股票简称：步森股份

披露时间：2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

1、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。

2、公司负责人陈建飞、主管会计工作负责人袁建军及会计机构负责人(会计主管人员)余燕飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、公司所有董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

4、涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）因筹划重大事项，涉及购买资产，预计本次交易可能达到重大资产重组。公司于 4 月 19 日发布公告《关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号 2017-030），鉴于该事项尚存在重大不确定性，为了保证公平信息披露，维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，根据深圳证券交易所的相关规定及《中小企业板信息披露业务备忘录第 14 号：上市公司停复牌业务》等有关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自 2017 年 4 月 19 日（星期三）开市起停牌。截止本报告期末，公司股票尚处在继续停牌状态。因该事项存在较大的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

5、重要风险提示

（1）行业竞争的风险

公司所处的纺织服装行业，服装企业众多，是一个充分竞争的行业。国内很多男装上市企业与公司的营销模式、消费群体、产品定位都较为接近，在男装行业中也具有较高的市场地位。近年来，男装行业打折促销更加频繁、各项成本持续上升，网购的快速发展，以及国外服装品牌不断涌入，进一步增加了公司的经营压力。

（2）渠道创新的风险

近年来，越来越多的服装企业热衷于电商以及 o2o，这些渠道都降低了实体经营成本，也有利于品牌在全渠道的推广，实现短期内以较低成本提升知名度。线上线下一体化这种协作和互补的趋势越来越明显了。传统渠道与电子商务平台的接轨对公司来说将会是一种全新的尝试，是否能给公司带来如期的回报尚不能确定。

（3）存货的风险

存货问题是行业的普遍问题，也是阻碍市场持续发展的根本问题。2016 年度，受国内宏观经济影响以及行业的持续低迷，公司经营业绩继续下降，库存增长明显。公司渠道库存主要为总经销、加盟商、直营子公司的库存。长期来看，不管存货在哪里，其实都是品牌的库存，都会不同程度地影响到公司的业务发展。

上市公司将由传统服装企业逐步向中小企业提供一站式金融服务的金融科技公司转型，上市公司将加大在大数据、人工智能方面的投入，打造企业金融管家、大数据征信、金融资产交易三大平台，并逐渐向智能化“金融大脑”发展。上市公司将通过自主研发的大数据征信平台，对数据进行挖掘、归类、存储、预测和分析，以数据解决风险定价的核心问题，用科技手段优化和重构传统企业和金融企业两端的的关系，不断提升金融服务的效率。由于上市公司之前未涉及过金融科技等领域，因而存在较大的不确定性及风险性，敬请广大投资者注意投资风险。

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	9
第四节 经营情况讨论与分析	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况	35
第七节 优先股相关情况	39
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	40
第九节 公司债相关情况	41
第十节 财务报告.....	42
第十一节 备查文件目录	132

释义

释义项	指	释义内容
公司或上市公司	指	浙江步森服饰股份有限公司
睿鸢资产或上海睿鸢	指	上海睿鸢资产管理合伙企业（有限合伙）
步森集团	指	步森集团有限公司
星河金服或金服集团	指	北京星河金服集团有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期或本报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
星河世界	指	北京星河世界集团有限公司
至信保理	指	北京至信商业保理有限公司
普力科技	指	北京普力科技有限公司
投控公司	指	西安民间金融街投资控股有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	步森股份	股票代码	002569
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江步森服饰股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	步森股份		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG BUSEN GARMENTS CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	BUSEN		
公司的法定代表人	陈建飞		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁丽娟	鲁丽娟
联系地址	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号	浙江省诸暨市枫桥镇步森大道 419 号
电话	0575-87480311	0575-87480311
传真	0575-87043967	0575-87043967
电子信箱	bsgf@busen-group.com	bsgf@busen-group.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2017 年 08 月 29 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	127,237,035.85	151,947,787.99	-16.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-27,976,581.41	-23,084,445.92	-21.19%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-31,008,033.66	-23,040,681.76	-34.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-29,301,105.64	-10,587,966.78	-176.74%
基本每股收益（元/股）	-0.20	-0.16	-25.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.20	-0.16	-25.00%
加权平均净资产收益率	-5.47%	-4.55%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	655,551,128.76	627,281,197.35	4.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	497,197,592.30	525,174,173.71	-5.33%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-249,015.51	
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）	3,241.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	277,226.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,000,000.00	
合计	3,031,452.25	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司主要业务概况

公司主营业务为“步森”品牌男装的设计、生产和销售。公司采用单品牌、多系列发展战略，以“步森”品牌为主打品牌，以“舒适商务男装”作为产品核心理念，针对25-45岁商务男士消费者群体，开发了“时尚潮流”、“都市新贵”和“经典正装”三大系列产品，公司主要产品包括衬衫、西服、裤装、茄克衫、针织衫等。

报告期内，公司服装销售远不能达到预期目标，客户订单减少，主营业务销售规模下降，销售收入减少。由于公司强化内部管理，严格控制各项费用，使公司整体费用大幅度下降。

公司于2016年底成立全资子公司星河金服，作为创新金融科技服务商，将在大数据、人工智能等方面加大投入，通过自主研发的大数据风控平台，对数据进行挖掘、归类、存储、预测和分析，用科技手段优化和重构企业和金融机构的传统业务模式，不断提升金融服务效率。

（二）公司所处行业的状况

作为基础性消费品产业，服装业是中国市场化程度最高行业之一。数十年积累的生产管理经验，加之持续不断的技术改造和产业升级，确保了中国服装生产加工能力和水平位于国际前列。但是，中国服装业普遍存在规模大、产量大、设计水平低、结构差四大特征。日益增大的库存压力，缺乏自主的设计风格，行业高端人才匮乏迫使中国服装行业进入到转型升级的新时期。公司作为服装业内知名男装企业，拥有着品牌、品质、供应链等诸多优势，但近年来服装行业不断增强的竞争格局以及越来越低的盈利空间，迫使公司必须在设计研发、供应链整合、渠道模式变革、零售运营、互联网化等方面做出全面而系统的规划与调整。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	公司于2016年11月16日召开第四届董事会第二十一次会议，关联董事在表决过程中依法进行了回避，审议通过了《关于全资子公司股权转让暨关联交易的议案》，公司作为转让方，转让铜陵步森100%股权，评估基准日为2016年9月30日，

	根据具有从事证券期货相关业务资格的银信资产评估有限公司出具的银信评报字(2016)沪第 1164 号评估报告, 铜陵步森 100%股权的评估确定的评估值为人民币 9,601.39 万元, 股东全部权益评估增值 2,949.94 万元, 增值率 44.35%。经协议各方协商一致, 本次股权转让的标的股权价格为人民币 9,601.39 万元。公司于 2016 年 11 月 17 日发布了《关于全资子公司股权转让暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-117)。该事项于 2016 年 12 月 5 日召开的 2016 年第三次临时股东大会中审议表决通过。
固定资产	公司于 2016 年 11 月 16 日召开第四届董事会第二十一次会议, 关联董事在表决过程中依法进行了回避, 审议通过了《关于部分商铺转让暨关联交易的议案》, 公司作为转让方, 上市公司拥有的投资性房地产, 具体内容为合肥白马服装城商铺、成都尚都服饰广场商铺, 评估基准日为 2016 年 9 月 30 日, 根据具有从事证券期货相关业务资格的银信资产评估有限公司出具的银信评报字(2016)沪第 1162 号评估报告, 评估对象账面价值 4,078,851.66 元, 评估价值 14,751,100.00 元(人民币壹仟肆佰柒拾伍万壹仟壹佰元整), 增值 10,672,248.34 元, 增值率 261.65%。协商确定股权转让价格为 14,751,100.00 元。公司于 2016 年 11 月 17 日发布了《关于部分商铺转让暨关联交易的公告》(公告编号: 2016-120)。该事项于 2016 年 12 月 5 日召开的 2016 年第三次临时股东大会中审议表决通过。
无形资产	不适用
在建工程	不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

步森男装产品依靠优雅的风格、良好的品质以及优质的服务, 在国内市场具有较高的知名度, 公司已拥有一批忠诚、稳定的消费群体, 品牌美誉度逐年提升。

2、营销网络优势

借助多年来营销网络建设和管理经验, 公司已发展出一套针对“加盟与直营并举”的整合营销管理方法, 有力地支持了公司营销网络的拓展与维护。在终端管理方面, 直营和加盟渠道开始全面实施终端形象升级、店铺管理标准化、精细化, 并已经取得了显著成效。

3、产品优势

高品质的产品是公司主要的竞争优势之一, 也是公司在竞争中取胜并迅速发展壮大的重要因素。公司主要产品历年均被国家服装质量监督检验中心评为国家质量优等品; 衬衫、西服、裤装三项产品被认定为国家免检产品, 衬衫、裤装两项产品被国家质量检验检疫总局评定为中国名牌产品。

4、供应链优势

公司具有高效的供应商团队。经过多年的磨合，公司已与一批高效的供应商形成长期、稳定的战略合作关系。高效及稳定的供应商团队为公司的经营提供了有力的保障。

5、技术优势

应用大数据、人工智能、区块链等技术，为各类合格金融机构、中介机构、互联网金融公司搭建科技基础设施，帮助金融市场的参与各方实现高效运营，帮助小微企业更便捷、精准地获取所需要的金融产品和服务，推进普惠金融的发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2017年，国内经济未见明显好转，服装行业的需求逐年降低，并呈现出个性化消费的特点。电子商务对传统实体店的冲击越来越大，而国际品牌在中国市场的布局进一步加大了传统销售渠道的竞争。与此同时，商业、物业价格仍在攀升，人员工资不断上涨，流通环节成本在不断增加。为了尽快回笼资金，服装行业各企业在最近几年纷纷采用打折促销模式加快库存处理，进一步压缩了终端利润，服装行业投资热情萎缩。经历了去年的关店潮后，众多大型服装企业的规模均有所减小。

报告期内，公司服装销售远不能达到预期目标，客户订单减少，主营业务销售规模下降，销售收入减少。由于公司强化内部管理，严格控制各项费用，使公司整体费用大幅度下降。

公司于2016年底成立全资子公司星河金服，作为创新金融科技服务商，将在大数据、人工智能等方面加大投入，通过自主研发的大数据风控平台，对数据进行挖掘、归类、存储、预测和分析，用科技手段优化和重构企业和金融机构的传统业务模式，不断提升金融服务效率。

1、报告期内公司主要工作：

(1) 公司于2017年2月24日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟出资设立互联网小额贷款公司的议案》、《关于拟出资设立互联网金融资产交易中心公司的议案》，并于 2017 年 3 月 13 日召开了公司 2017 年第一次临时股东大会表决通过了议案《关于拟出资设立互联网小额贷款公司的议案》，于2017年5月4日召开了公司2016年度股东大会表决通过了《关于拟出资设立互联网金融资产交易中心公司的议案》；

(2) 公司于2月28日发布公告《关于控股股东全部份额转让完成的公告》（公告编号2017-012），本次转让情况：海南领先趋势实业开发有限公司以人民币 7904 万元的价格将其持有的上海睿鹭 4.98%的财产份额转让给拉萨市星灼企业管理有限公司，并已签订《合伙企业财产份额转让协议书》。本次转让完成后，公司控股股东上海睿鹭 100%份额已全部转让完成。

(3) 公司于4月19日发布公告《关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号2017-030），公司拟筹划重大事项，涉及购买资产。鉴于该事项尚存在重大不确定性，为了保证公平信息披露，维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，根据深圳证券交易所的相关规定及《中小企业板信息披露业务备忘录第 14 号：上市公司停复牌业务》等有关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自 2017 年 4 月 19 日（星期三）开市起停牌。公司于6月19日发布公告《关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的公

告》(公告编号2017-046)。

2、报告期内公司主要生产、经营与管理情况如下：

(1) 渠道整合与转型

报告期内，公司在往年渠道管理的基础上继续对现有渠道进行整合与转型。着重加强对现有直营店铺的经营情况及盈利能力分析，排查出需要优化和关闭的店铺，并对潜力店铺进行了优化调整，提高了销售渠道的整体盈利能力。

(2) 设计开发持续升级

报告期内，公司对设计开发进行持续升级，在去年设计开发整合的基础上，加强对三个品牌设计组的管控和技术支持，有效提升了设计开发效率和产品开发的有效性，适销性，节约资源，增加效益。

(3) 供应链升级

报告期内，公司不断完善供应商的管理工作，依据评估结果对供应商进行分级管理，淘汰不符合公司合作标准的供应商，进一步强化与战略合作供应商的关系，通过建立核心供应商体系，确保成本、品质、交货期可控。

(4) 加强内部管理

报告期内，公司不断完善内部管理体制，简化内部管理流程，强化预算和绩效管理，使公司全体员工均有绩效考核，推动了公司内部管理向着目标明确，过程可见，结果可控的方向发展。

(5) 加强科技创新

报告期内，公司加大数据、人工智能等方面投入，通过自主研发的大数据风控平台，对数据进行挖掘、归类、存储、预测和分析，旨在用科技手段优化和重构企业和金融机构的传统业务模式，为不断提升金融服务效率。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	127,237,035.85	151,947,787.99	-16.26%	
营业成本	80,850,960.94	96,980,520.42	-16.63%	

销售费用	32,958,806.61	34,396,625.03	-4.18%	
管理费用	22,590,018.67	26,375,081.57	-14.35%	
财务费用	-66,537.18	568,294.49	-111.71%	本年借款减少，利息支出减少
所得税费用	21,543.24	26,951.55	-20.07%	
研发投入	1,917,061.11	1,485,631.32	29.04%	
经营活动产生的现金流量净额	-29,301,105.64	-10,587,966.78	-176.74%	经营活动现金流出增加
投资活动产生的现金流量净额	-115,930,261.44	-1,220,678.94	-9,397.20%	投资活动现金流出增加
筹资活动产生的现金流量净额	70,965,920.87	-6,500,333.13	1,191.73%	筹资活动现金减少
现金及现金等价物净增加额	-74,265,446.21	-18,308,978.85	-305.62%	投资活动产生的现金流量净额减少

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	127,237,035.85	100%	151,947,787.99	100%	-16.26%
分行业					
服装制造业	127,237,035.85	100.00%	151,947,787.99	100.00%	-16.26%
分产品					
衬衫	27,288,627.32	21.45%	35,723,400.28	23.51%	-23.61%
裤装	25,926,792.20	20.38%	34,940,110.60	22.99%	-25.80%
西服	38,066,711.60	29.92%	31,854,974.76	20.96%	19.50%
茄克衫	9,749,294.93	7.66%	13,695,232.55	9.01%	-28.81%
针织衫	21,774,132.28	17.11%	24,692,236.60	16.25%	-11.82%
加工	3,084,711.34	2.42%	6,906,134.28	4.55%	-55.33%
其他	1,346,766.18	1.06%	4,135,698.92	2.72%	-67.44%
分地区					
内销	107,944,236.43	84.84%	135,410,830.78	89.12%	-20.28%
外销	19,292,799.42	15.16%	16,536,957.21	10.88%	16.66%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装制造业	127,237,035.85	80,850,960.94	36.46%	-16.26%	-16.63%	0.28%
分产品						
衬衫	27,288,627.32	16,858,001.02	38.22%	-23.61%	-22.89%	-0.58%
裤装	25,926,792.20	16,190,678.37	37.55%	-25.80%	-25.06%	-0.61%
西服	38,066,711.60	25,692,939.53	32.51%	19.50%	25.69%	-3.33%
针织衫	21,774,132.28	13,069,898.04	39.98%	-11.82%	-4.82%	-4.42%
分地区						
内销	107,944,236.43	67,123,912.82	37.82%	-20.28%	-21.07%	0.62%
外销	19,292,799.42	13,727,048.12	28.85%	16.66%	14.94%	1.07%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、 应收票据较年初下降 100.00%，主要原因为因与客户票据结算减少所致；
- 2、 预付账款较年初上升 42.46%，主要原因为预付供应商货款增加所致；
- 3、 其他应收款较年初下降 72.26%，主要原因为退回投标保证金所致；
- 4、 一年内到期的非流动资产较年初上升 100.00%，主要原因为长期待摊费用转入所致；
- 5、 其他流动资产较年初上升 792.87%，主要原因为增值税留抵增加所致
- 6、可供出售金融资产较年初上升 100.00%，主要原因为浙江稠州银行投资增加所致；
- 7、开发支出较年初上升 100.00%，主要原因为新产品开发增加所致；
- 8、 非流动资产合计较年初上升 132.57%，主要原因为可供出售金融资产增加所致；
- 9、 预收账款较年初上升 35.36%，主要原因为预收客户货款增加所致；
- 10、应付职工薪酬较年初下降 34.86%，主要原因为一季度发放 2016 年员工的奖金所致；
- 11、应交税费较年初下降 92.80%，主要原因为营业收入下降所致；
- 12、应付利息较年初上升 100.00%，主要原因为贷款增加所致；

- 13、长期借款较年初上升 100.00%，主要原因为银行贷款增加所致；
- 14、非流动负债合计较年初上升 100.00%，主要原因为长期借款增加所致；
- 15、负债合计较年初上升 55.21%，主要原因为非流动负债增加所致；
- 16、未分配利润较年初下降 80.04%，主要原因为营业利润下降所致；
- 17、少数股东权益较年初下降 100.00%，主要原因为处置控股子公司所致；
- 18、财务费用较上年同期下降 111.71%，主要原因为本年借款减少，利息支出减少所致；
- 19、资产减值损失较上年同期上升 32.84%，主要原因为跌价计提增加所致；
- 20、投资收益较上年同期上升 100.00%，主要原因为可供出售金融资产收益所致；
- 21、非流动资产处置利得较上年同期下降 95.59%，主要原因为处置固定资产收益减少所致；
- 22、营业外支出较上年同期上升 68.29%，主要原因为处置固定资产增加所致；
- 23、非流动资产处置损失较上年同期增加 3,898.77%，主要原因为固定资产设备处理增加所致；
- 24、少数股东损益较上年同期下降 100.00%，主要原因为处置控股子公司所致；
- 25、归属于少数股东的综合收益总额较上年同期下降 100.00%，主要原因为处置控股子公司所致；
- 26、收到的税费返还较上年同期下降 100.00%，主要原因为出口退税减少所致；
- 27、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 142.02%，主要原因为收回保证金所致；
- 28、支付的各项税费较上年同期增加 31.54%，主要原因为支付上年度所得税增加所致；
- 29、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 176.74%，主要原因为经营活动现金流出增加所致；
- 30、取得投资收益收到的现金较上年同期增加 100.00%，主要原因为可供出售金融资产收益增加所致；
- 31、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年同期增加 249.04%，主要原因为其他资产处置增加所致；
- 32、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期增加 100.00%，主要原因为处置子公司收益所致；
- 33、投资活动现金流入小计较上年同期增加 18589.58%，主要原因为取得投资收益收到的现金增加所致；
- 34、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期增加 157.65%，主要原因为购建固定资产增加所致；
- 35、投资支付的现金较上年同期增加 100.00%，主要原因为可供出售金融资产增加所致；
- 36、投资活动现金流出小计较上年同期增加 9542.55%，主要原因为投资支付的现金增加所致
- 37、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 9397.20%，主要原因为投资活动现金流出增加所致；
- 38、取得借款收到的现金较上年同期增加 63.64%，主要原因为银行借款增加所致；
- 39、收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期增加 100.00%，主要原因为往来款增加所致；

- 40、筹资活动现金流入小计较上年同期增加 66.02%，主要原因为银行借款增加所致；
- 41、偿还债务支付的现金较上年同期减少 66.67%，主要原因为归还借款减少所致；
- 42、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 77.13%，主要原因为银行借款减少，利息支出减少所致；
- 43、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 66.92%，主要原因为归还银行借款减少所致；
- 44、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 1191.73%，主要原因为筹资活动现金减少所致；
- 45、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 305.62%，主要原因为投资活动产生的现金流量净额减少所致；

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	194,975,476. 23	29.74%	211,959,125. 29	33.12%	-3.38%	
应收账款	55,798,631.3 5	8.51%	62,149,936.7 2	9.71%	-1.20%	
存货	188,848,840. 30	28.81%	186,803,376. 84	29.19%	-0.38%	
投资性房地产	9,749,790.80	1.49%	13,838,322.8 2	2.16%	-0.67%	
固定资产	49,113,479.6 7	7.49%	100,193,569. 16	15.66%	-8.17%	
长期借款	70,000,000.0 0	10.68%			10.68%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,082.19
已累计投入募集资金总额	23,064.19
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

2011 年度，本公司募集资金使用 115,253,651.91 元，其中用于直接投资募集资金项目 80,253,651.91 元，用超募资金永久性补充流动资金 35,000,000.00 元。

2012 年度，本公司募集资金使用 103,480,595.19 元，其中用于直接投资募集资金项目 23,480,595.19 元，本年度中用超募资金暂时补充流动资金 80,000,000.00 元，已于 2013 年 5 月 14 日归还 55,000,000.00 元，2013 年 5 月 17 日归还 25,000,000.00 元。

2013 年度，本公司募集资金使用 107,040,782.46 元，其中用于直接投资募集资金项目 12,040,782.46 元，用超募资金永久性补充流动资金 35,000,000.00 元。本年度中用超募资金暂时补充流动资金 60,000,000.00 元，2014 年 6 月 4 日归还 60,000,000.00 元。

2014 年度，本公司募集资金使用 5,361,891.28 元，其中用于直接投资募集资金项目 5,361,891.28 元。

2015 年度，本公司募集资金使用 39,000,000.00 元，其中使用超募资金永久性补充流动资金 39,000,000.00 元。

2016 年度，本公司募集资金使用 505,000.00 元，其中用于直接投资募集资金项目 505,000.00 元。

截至 2017 年 6 月 30 日，本公司募集资金专用账户余额为 144,781,215.09 元，募集资金余额应为 130,179,939.16 元，差异 14,601,275.93 元系扣除手续费后的利息收入。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、营销网络建设项目	否	12,015	12,015		5,666.88	47.17%	2018年12月31日	-3.3	否	否
2、新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目	否	3,812	3,812		2,962.62	77.72%	2018年12月31日		否	否
3、品牌设计研发中心技术改造项目	否	1,708	1,708		171.43	10.04%	2018年12月31日		否	否
4、年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目	是	5,365	5,365		3,363.26	62.69%	2016年12月05日		否	是
承诺投资项目小计	--	22,900	22,900		12,164.19	--	--	-3.3	--	--
超募资金投向										

0										
补充流动资金（如有）	--				10,900		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				10,900	--	--		--	--
合计	--	22,900	22,900	0	23,064.19	--	--	-3.3	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、营销网络建设项目：近年来服装行业的需求持续放缓，传统实体店受电子商务高速增长的冲击越来越大。同时，国内商业地产价格依然处于较高态势，区域泡沫化风险增大。为避免商铺租、售价格波动带来投资风险，本公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度；3、品牌设计研发中心技术改造项目：本公司前期通过对部门和生产线的整合，将制造中心的一部分设备与研发中心共同使用，导致募投项目中采购设备款实际使用金额下降，另外服装行业的需求持续放缓，男装品牌向更差异化和精细化方向发展，本公司的品牌设计研发也在做相应的调整，相应放缓了项目投资进度；4、年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目：服装行业整体形势下行，行业竞争激烈，利润下滑。本公司根据募集资金投资项目实际实施情况以及实施项目投入的效益产出情况，认为若继续投资较大资金建设该项目，建成后可能会导致资源浪费及部分功能闲置，不利于成本控制。同时基于本公司未来的整体战略安排，亟待调整生产和整体布局以提高经济效益，为确保更加合理、有效的使用募集资金，经本公司慎重讨论，决定终止该募投项目，根据 2016 年 12 月 5 日第三次临时股东大会决议，审议通过《关于拟终止实施部分募集资金投资项目的议案》；</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无此情况									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	本公司截止 2017 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募集资金开户银行。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥步森服饰销售有限公司	子公司	服装	22,000,000	37,323,910.16	2,188,008.75	10,356,907.75	-6,412,133.88	-6,418,348.03
杭州明普拉斯服饰有限公司	子公司	服装	20,000,000	449,963.34	-12,945,798.71	568,236.81	-669,286.92	-426,586.92
贵阳步森服饰有限	子公	服装	37,000,000	63,960,771.41	24,241,114.02	9,757,138.46	-6,239,366.81	-6,239,366.81

公司	司							
江苏步森服饰有限公司	子公司	服装	17,000,000	24,934,064.40	-12,712,980.64	4,274,704.29	-1,184,112.59	-1,184,112.59
杭州创展步森服饰有限公司	子公司	服装	19,000,000	23,599,771.41	15,157,170.35	7,315,282.96	-1,135,353.27	-1,135,353.27
沈阳步森服饰有限公司	子公司	服装	17,000,000	28,606,829.23	-9,948,182.30	6,727,046.52	-341,270.48	-340,870.48
北京星河金服集团有限公司	子公司	服务	120,000,000	500,141.83	-2,112,364.65	1,747.57	-2,112,423.42	-2,112,364.65

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
杭州学讯品牌管理有限公司	转让子公司全部股权	

主要控股参股公司情况说明

2016年12月20日公司与自然人文英玉签订《关于杭州学讯品牌管理有限公司之股权转让协议》，将公司持有的子公司杭州学讯品牌管理有限公司51%股权以人民币60万元转让给自然人文英玉，股权转让后公司不再持有杭州学讯品牌管理有限公司股份。上述股权转让已于2017年1月11日完成工商变更登记手续，故自2017年1月11日起不再纳入合并范围。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2017 年 1-9 月净利润（万元）	-3300	至	-4900
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			-481.83
业绩变动的原因说明	市场低迷，销售持续下降。		

十、公司面临的风险和应对措施

浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“上市公司”）因筹划重大事项，涉及购买资产，预计本次交易可能达到重大资产重组。公司于4月19日发布公告《关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号

2017-030), 鉴于该事项尚存在重大不确定性, 为了保证公平信息披露, 维护广大投资者利益, 避免造成公司股价异常波动, 根据深圳证券交易所的相关规定及《中小企业板信息披露业务备忘录第 14 号: 上市公司停复牌业务》等有关规定, 经公司向深圳证券交易所申请, 公司股票自 2017 年 4 月 19 日(星期三) 开市起停牌。截止本报告期末, 公司股票尚在继续停牌状态。

上市公司将由传统服装企业逐步向中小企业提供一站式金融服务的金融科技公司转型, 上市公司将加大在大数据、人工智能方面的投入, 打造企业金融管家、大数据征信、金融资产交易三大平台, 并逐渐向智能化“金融大脑”发展。上市公司将通过自主研发的大数据征信平台, 对数据进行挖掘、归类、存储、预测和分析, 以数据解决风险定价的核心问题, 用科技手段优化和重构传统企业和金融企业两端的的关系, 不断提升金融服务的效率。由于上市公司之前未涉及过金融科技等领域, 因而存在较大的不确定性及风险性, 敬请广大投资者注意投资风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	3.57%	2017 年 03 月 13 日	2017 年 03 月 14 日	2017-013
2016 年度股东大会	年度股东大会	33.43%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	2017-038

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	睿鸢资产及睿鸢资产控股、实际控制的其他企业	股权转让承诺	1、睿鸢资产及睿鸢资产控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与步森股份在业务范围内构成实质性竞争。2、如睿鸢资产及睿鸢资产控股、实际控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能与步森股份经营业务构成竞争的业务，睿鸢资产将及时通知步森股份，优先提供上述商业机会给步森股份进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给步森股份的条件。3、睿鸢资产将严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规章及步森股份《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不	2015 年 03 月 31 日	睿鸢资产作为公司股东期间	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。

			利用大股东的地位谋取不当利益，不损害步森股份和其他股东的合法权益。4、除非睿鸢资产不再为步森股份之控股股东，本承诺将始终有效。若睿鸢资产违反上述承诺而给步森股份及其他股东造成的损失将由睿鸢资产承担。			
睿鸢资产	股权转让承诺		1、睿鸢资产承诺不利用自身对步森股份的股东地位及重大影响，谋求步森股份及其下属子公司在业务合作等方面给予睿鸢资产及睿鸢资产投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对步森股份的股东地位及重大影响，谋求与步森股份及其下属子公司达成交易的优先权利。2、杜绝睿鸢资产及睿鸢资产所投资的其他企业非法占用步森股份及其下属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求步森股份及其下属子公司违规向睿鸢资产及睿鸢资产其所投资的其他企业提供任何形式的担保。3、睿鸢资产将诚信和善意履行作为步森股份股东的义务，尽量避免与步森股份（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与步森股份依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件及步森股份《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和步森股份《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、睿鸢资产承诺在步森股份股东大会对涉及睿鸢资产及睿鸢资产控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、睿鸢资产保证将依照步森股份《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害步森股份及其他股东的合法权益。6、除非睿鸢资产不再为步森股份之股东，本承诺将始终有效。若睿鸢资产违反上述承诺给步森股份及其他股东造成损失的，一切损失将由睿鸢资产承担。	2015年03月31日	睿鸢资产作为公司股东期间	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
实际控制人徐茂栋	实际控制人承诺		本人徐茂栋作为浙江步森服饰股份有限公司（以下简称上市公司）的控股股东（或者实际控制人），向深圳证券交易所承诺：一、本人保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章、规范性文件的相关规定。二、本人保证严格遵守并促使上市公司	2016年09月09日	徐茂栋作为公司实际控制人	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。

		<p>严格遵守中国证监会发布的部门规章、规范性文件文件的有关规定。三、本人保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和深圳证券交易所其他相关规定。四、本人保证严格遵守并促使上市公司严格遵守《公司章程》的规定。五、本人保证依法行使股东权利,不滥用股东权利损害上市公司或者其他股东的利益,包括但不限于:(一)本人及本人的关联人不得以任何方式占用上市公司资金及要求上市公司违法违规提供担保;(二)本人及本人的关联人不通过非公允关联交易、利润分配、资产重组、对外投资等任何方式损害上市公司和其他股东的合法权益;(三)本人及本人的关联人不利用上市公司未公开重大信息牟取利益,不得以任何方式泄露有关上市公司的未公开重大信息,不从事内幕交易、短线交易、操纵市场等违法违规行为;(四)本人及本人的关联人不得以任何方式影响上市公司的独立性,保证上市公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立。本人及本人的关联人存在占用上市公司资金或要求上市公司违法违规提供担保的,在占用资金全部归还、违规担保全部解除之前不转让所持有、控制的上市公司股份,并授权上市公司董事会办理股份锁定手续。六、本人保证严格履行作出的各项公开声明与承诺,不得擅自变更或者解除。七、本人保证严格按照法律、行政法规、部门规章、规范性文件、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和深圳证券交易所其他相关规定履行信息披露义务,积极主动配合上市公司做好信息披露工作,及时告知上市公司已发生或拟发生的重大事件。八、本人同意接受深圳证券交易所的监管,包括及时、如实地答复深圳证券交易所向本公司提出的任何问题,提供深圳证券交易所有关业务规则规定应当报送的资料及要求提供的其他文件的正本或副本,并亲自出席本人被要求出席的会议。九、本人如违反上述承诺和保证,愿意承担由此引起的一切法律责任和接受深圳证券交易所的处分。十、本人因履行本承诺而与深圳证券交易所发生争议提起诉讼时,由深圳证券交易所住所地法院管辖。</p>		期间	行中。
实际控制人徐茂栋	实际控制人承诺	(一)保障上市公司人员独立(二)保持上市公司资产独立完整(三)保障上市公司财务独立(四)保障上市公司机构独立(五)保障上市公司业务	2016年08月15日	徐茂栋作为公	截止到本报告期末,该承

			独立		司实际控制人期间	诺事项仍在严格履行中。
实际控制人徐茂栋	实际控制人承诺	1、在作为上市公司股东期间，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的生产与经营，亦不会投资任何与上市公司及其下属公司经营业务构成竞争或潜在竞争关系的其他企业；2、在本公司/本人作为上市公司股东期间，如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司/本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；3、本公司/本人保证有权签署本承诺函，且本承诺函一经本公司/本人签署即对本公司/本人构成有效的、合法的、具有约束力的责任，且在本公司/本人作为上市公司股东期间持续有效，不可撤销。本公司/本人保证严格履行本承诺函中的各项承诺，如因违反相关承诺并因此给上市公司造成损失的，本公司/本人将承担相应的法律责任。	2016年08月15日	徐茂栋作为公司实际控制人期间	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。	
实际控制人徐茂栋	实际控制人承诺	1、本次交易完成后，本公司/本人承诺不利用自身对步森股份的股东地位及重大影响，谋求步森股份及其下属子公司在业务合作等方面给予本公司/本人及本公司/本人投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对步森股份的股东地位及重大影响，谋求与步森股份及其下属子公司达成交易的优先权利。2、杜绝本公司/本人及本公司/本人所投资的其他企业非法占用步森股份及其下属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求步森股份及其下属子公司违规向本公司/本人及本公司/本人其所投资的其他企业提供任何形式的担保。3、本次交易完成后，本公司/本人将诚信和善意履行作为步森股份股东的义务，尽量避免与步森股份（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与步森股份依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件和步森股份《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，	2016年08月15日	徐茂栋作为公司实际控制人期间	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。	

			保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和步森股份《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、本次交易完成后，本公司/本人承诺在步森股份股东大会对涉及本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、本次交易完成后，本公司/本人保证将依照步森股份《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害步森股份及其他股东的合法权益。6、本次交易完成后，除非本公司/本人不再为步森股份之股东，本承诺将始终有效。若本公司/本人违反上述承诺给步森股份及其他股东造成损失的，一切损失将由本公司/本人承担。			
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

半年度财务报告的审计是否较 2016 年年报审计是否改聘会计师事务所

是 否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司实际控制人徐茂栋先生于 2017 年 4 月 17 日收到中国证券监督管理委员会浙江证监局《关于对徐茂栋采取出具警示函措施的决定》（编号【2017】18 号），公司于 4 月 19 日发布公告《关于公司实际控制人收到中国证监会浙江证监局警示函的公告》（公告号为 2017-031）。徐茂栋系上市公司浙江步森服饰股份有限公司的实际控制人，张永亮、李友来分别系徐茂栋两位亲姐姐的配偶，合计持有北京普力

科技有限公司（以下简称“普力科技”）100%股权，北京至信商业保理有限公司（以下简称“至信保理”）系普力科技全资子公司，故步森股份和至信保理构成关联关系，两者共同对外投资设立西安星河互联网金融资产交易中心有限公司的事项构成关联交易。徐茂栋未及时向步森股份董事会报送上述上市公司关联人名单及关联关系说明，导致步森股份于 2017 年 2 月 25 日发布的《关于拟出资设立互联网金融资产交易中心公司的公告》信息披露不准确。徐茂栋的上述行为违反了《上市公司信息披露管理办法》第四十八条的有关规定。按照《上市公司信息披露管理办法》第五十九条的规定，浙江证监局决定对徐茂栋予以警示并记入证券期货诚信档案。徐茂栋先生表示接受浙江证监局的监管措施决定，并严格执行相关监管规定的要求。同时也因本次行为给公司和市场带来的不良影响，向广大投资者致以诚挚的歉意。《警示函》中提到的实际控制人存在的不规范行为，虽已得到有效纠正，且未对公司造成重大不利影响，但公司控股股东、实际控制人和管理层都深刻认识到问题的严重性，并进行了认真的反思和整改。公司一定会从中汲取教训，增强规范运作意识，保证信息披露的准确性和谨慎性，切实维护好投资者利益。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
步森集团	持有上市公司股权 5% 以下	日常经营相关的关联交易	房屋租赁	市场价	市场价	100		500	否	转账支付	无	2017 年 04 月 13 日	公告披露的网址： http://www.cninfo.com.cn ；公告编号： 2017-022 号；公告名称：

													《2017年度日常关联交易预计公告》
步森集团全资子公司诸暨市步森投资有限公司	持有上市公司股权5%以下主体的全资子公司	日常经营相关的关联交易	房屋租赁	市场价	市场价	300			否	转账支付	无	2017年04月13日	公告披露的网址： http://www.cninfo.com.cn ；公告编号： 2017-022号；公告名称： 《2017年度日常关联交易预计公告》
合计				--	--	400	--	500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				向步森集团房屋租赁发生关联交易金额 100 万元；向步森集团全资子公司诸暨市步森投资有限公司房屋租赁发生关联交易金额 300 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）
北京星河世界集团	同一实际控制人下	西安星河互联网小额贷款有限公	中小企业及个人小额贷款	40,000 万元人民币			

有限公司	的法人	司					
北京至信商业保理有限公司	公司实际控制人的亲属担任法定代表人	西安星河互联网金融资产交易中心有限公司	为各类债权、私募债券、资产支持证券、理财产品等金融产品、金融工具的发行、定价、登记、托管、挂牌、鉴（见）证、交易、转让、过户、结算等提供场所、设施和服务	10,000 万元人民币			
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		无					

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应付关联方债务：

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额 (万 元)	本期归还 金额 (万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
北京星河世界集团有限公司	同一实际控制人	股权转让	0	7,000	7,000	0.00%	0	0
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联方星河世界向上市公司提供无偿借款，上市公司不提供任何担保，并且不支付任何借款费用，不存在损害公司及中小股东利益的情形。本次借款将有利于缓解公司流动资金压力，符合公司正常经营发展需要。详见公司 2017 年 6 月 19 日披露的《关于偿还实际控制人对外投资的子公司无偿借款的关联交易公告》（公告编号 2017-047），实际还款日为 2017 年 6 月 16 日。						

5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(1) 公司于2017年2月24日召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于拟出资设立互联网小额贷款公司的议案》、《关于拟出资设立互联网金融资产交易中心公司的议案》，并于 2017 年 3 月 13 日

召开了公司 2017 年第一次临时股东大会表决通过了议案《关于拟出资设立互联网小额贷款公司的议案》，于2017年5月4日召开了公司2016年度股东大会表决通过了《关于拟出资设立互联网金融资产交易中心公司的议案》；

(2) 公司于2017年2月28日发布公告《关于控股股东全部份额转让完成的公告》(公告编号2017-012)，本次转让情况：海南领先趋势实业开发有限公司以人民币 7904 万元的价格将其持有的上海睿鸶 4.98%的财产份额转让给拉萨市星灼企业管理有限公司，并已签订《合伙企业财产份额转让协议书》。本次转让完成后，公司控股股东上海睿鸶 100%份额已全部转让完成。

(3) 公司于4月19日发布公告《关于筹划重大事项的停牌公告》(公告编号2017-030)，公司拟筹划重大事项，涉及购买资产。鉴于该事项尚存在重大不确定性，为了保证公平信息披露，维护广大投资者利益，避免造成公司股价异常波动，根据深圳证券交易所的相关规定及《中小企业板信息披露业务备忘录第 14 号：上市公司停复牌业务》等有关规定，经公司向深圳证券交易所申请，公司股票自 2017 年 4 月 19 日(星期三)开市起停牌。公司于6月19日发布公告《关于筹划重大资产重组停牌期满申请继续停牌的公告》(公告编号2017-046)，截止本报告期末，公司股票尚处在继续停牌状态。公司本次重组原披露的重组标的行业类型为第三方支付和金融科技信息服务领域。

(4) 公司于2017年5月4日召开了2016年度股东大会，并审议通过了《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》，经公司董事会提名委员会提名，独立董事发表独立意见，公司董事会同意提名陈长振先生为公司独立董事候选人，任期自2016年度股东大会选举通过之日起至本届董事会届满时为止。

(5) 公司作为出租方，与步森集团有限公司的子公司浙江原锅酒业有限公司签订了房屋租赁合同，合同金额为25000元，合同期限为2017年1月1日至2017年12月31日。

(6) 公司作为承租方，与步森集团有限公司的子公司诸暨市步森投资有限公司签订了房屋租赁合同，合同金额为300万元，合同期限为2017年1月1日至2017年12月31日。

(7) 公司作为承租方，与步森集团有限公司签订了房屋租赁合同，合同金额为100万元，合同期限为2017年1月1日至2017年12月31日。

(8) 公司向关联企业北京星河世界集团有限公司无息借款7000万元，合同期限为2017年1月16日至2017年7月17日。公司已于2017年6月16日提前归还借款7000万元。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年1月7日发布公告《关于全资子公司名称变更的公告》，公司全资子公司北京星河金服

信息技术有限公司，因未来发展及战略整合需要，经相关主管部门核准，公司名称由“北京星河金服信息技术有限公司”变更为“北京星河金服集团有限公司”。并于2017年1月3日取得了北京市工商行政管理局海淀分局换发的《营业执照》。

2、公司全资子公司北京星河金服集团有限公司于2017年5月4日向公司关联企业北京星河世界集团有限公司无息借款130.9万元，借款期限为：无固定期限借款。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,464,337	1.04%	0	0	0	-100,687	-100,687	1,363,650	0.97%
3、其他内资持股	1,464,337	1.04%	0	0	0	-100,687	-100,687	1,363,650	0.97%
境内自然人持股	1,464,337	1.04%	0	0	0	-100,687	-100,687	1,363,650	0.97%
二、无限售条件股份	138,545,663	98.95%	0	0	0	100,687	100,687	138,646,350	99.03%
1、人民币普通股	138,545,663	98.95%	0	0	0	100,687	100,687	138,646,350	99.03%
三、股份总数	140,010,000	100.00%	0	0	0	0	0	140,010,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

公司财务总监袁建军先生于 2017 年 1 月 4 日通过大宗交易方式减持 45,000 股，占其持有公司股份总数的 25.00%，公司于 1 月 6 日发布了《关于高级管理人员减持的公告》（公告号为 2017-001）；公司副总经理王刚先生于 2017 年 1 月 4 日通过集中竞价方式减持 59,000 股，占其持有公司股份总数的 24.89%，公司于 2017 年 1 月 6 日发布了《关于高级管理人员减持的公告》（公告号为 2017-002）。

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

 适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

 适用 不适用

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

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
赵夏英	900			900	高管锁定股	2018-01-04
袁建军	177,187	42,187		135,000	高管锁定股	2018-01-04
王刚	236,250	58,500		177,750	高管锁定股	2018-01-04
吴永杰	1,050,000			1,050,000	高管锁定股	2018-01-04
合计	1,464,337	100,687	0	1,363,650	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	3,440		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海睿鸶资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	29.86%	41,800,000	0	0	41,800,000	质押	41,800,000
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）—昌盛十一号私募基金	境内非国有法人	8.13%	11,380,000	0	0	11,380,000		
孟祥龙	境内自然人	4.31%	6,040,000	0	0	6,040,000	质押	6,040,000
邢建民	境内自然人	3.93%	5,502,400	0	0	5,502,400	质押	5,502,400
步森集团有限公司	境内非国有法人	3.57%	5,000,200	0	0	5,000,200		
上银瑞金资产—	境内非国	2.12%	2,962,631	0	0	2,962,631		

上海银行－慧富9号资产管理计划	有法人							
华融国际信托有限责任公司－华融·盛世景新策略1号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	1.72%	2,404,900	-410910	0	2,404,900		
寿仕全	境内自然人	1.43%	1,999,300	-100700	0	1,999,300		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.37%	1,917,700	0	0	1,917,700		
王泉方	境内自然人	1.17%	1,638,700	-8000	0	1,638,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述前10名股东之间是否存在关联关系。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海睿鸮资产管理合伙企业（有限合伙）	41,800,000	人民币普通股	41,800,000					
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）－昌盛十一号私募基金	11,380,000	人民币普通股	11,380,000					
孟祥龙	6,040,000	人民币普通股	6,040,000					
邢建民	5,502,400	人民币普通股	5,502,400					
步森集团有限公司	5,000,200	人民币普通股	5,000,200					
上银瑞金资产－上海银行－慧富9号资产管理计划	2,962,631	人民币普通股	2,962,631					
华融国际信托有限责任公司－华融·盛世景新策略1号证券投资集合资金信托计划	2,404,900	人民币普通股	2,404,900					
寿仕全	1,999,300	人民币普通股	1,999,300					
中央汇金资产管理有限责任公司	1,917,700	人民币普通股	1,917,700					
王泉方	1,638,700	人民币普通股	1,638,700					
前10名无限售条件普通股股东	公司未知上述前10名股东之间是否存在关联关系。							

之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
吴永杰	无	离任	1,050,000	0	0	1,050,000	1,050,000	1,050,000	1,050,000
袁建军	财务总监	现任	180,000	0	45,000	135,000	180,000	135,000	135,000
王刚	副总经理	现任	237,000	0	0	237,000			177,750
赵夏英	职工监事	现任	1,200	0	0	1,200	900	900	900
合计	--	--	1,468,200	0	45,000	1,423,200	1,230,900	1,185,900	1,363,650

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	类型	日期	原因
方铭	独立董事	离任	2016年11月17日	个人原因
陈长振	独立董事	聘任	2017年05月04日	经公司董事会提名委员会提名，并经股东大会表决通过

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	194,975,476.23	269,240,922.44
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,939,760.00
应收账款	55,798,631.35	72,721,586.13
预付款项	12,766,691.91	8,961,610.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,698,427.69	6,123,423.27
买入返售金融资产		
存货	188,848,840.30	182,649,727.09
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	400,500.92	
其他流动资产	2,538,623.95	284,320.40
流动资产合计	457,027,192.35	541,921,349.88
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	116,400,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	9,749,790.80	10,049,895.96
固定资产	49,113,479.67	51,319,059.41
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,194,377.24	20,573,073.81
开发支出	450,505.28	
商誉		
长期待摊费用	2,397,001.42	3,117,818.29
递延所得税资产		
其他非流动资产	218,782.00	300,000.00
非流动资产合计	198,523,936.41	85,359,847.47
资产总计	655,551,128.76	627,281,197.35
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,133,393.46	38,545,988.19

预收款项	18,806,040.69	13,893,703.14
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,386,873.10	19,015,174.54
应交税费	1,088,347.99	15,108,878.08
应付利息	122,500.00	
应付股利		
其他应付款	17,816,381.22	15,459,603.84
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	88,353,536.46	102,023,347.79
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,000,000.00	
负债合计	158,353,536.46	102,023,347.79
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,396,231.37	31,396,231.37
一般风险准备		
未分配利润	6,977,500.93	34,954,082.34
归属于母公司所有者权益合计	497,197,592.30	525,174,173.71
少数股东权益		83,675.85
所有者权益合计	497,197,592.30	525,257,849.56
负债和所有者权益总计	655,551,128.76	627,281,197.35

法定代表人：陈建飞

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：余燕飞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	133,481,959.60	207,831,255.65
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		1,939,760.00
应收账款	155,435,730.18	169,589,757.53
预付款项	9,420,389.90	3,986,705.97
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,111,300.08	10,948,512.24
存货	119,174,284.16	101,174,108.78
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,398,127.27	
流动资产合计	424,021,791.19	495,470,100.17
非流动资产：		

可供出售金融资产	116,400,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	132,000,000.00	133,020,000.00
投资性房地产	120,841.16	130,256.64
固定资产	44,145,205.90	46,017,583.28
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,194,377.24	20,573,073.81
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,147.70	127,703.96
递延所得税资产		
其他非流动资产	218,782.00	300,000.00
非流动资产合计	313,103,354.00	200,168,617.69
资产总计	737,125,145.19	695,638,717.86
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	37,397,464.17	38,018,061.86
预收款项	15,659,471.68	10,582,121.15
应付职工薪酬	10,309,497.42	16,109,955.64
应交税费	175,162.81	13,627,485.21
应付利息	122,500.00	
应付股利		
其他应付款	13,543,601.19	14,579,516.57
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	77,207,697.27	92,917,140.43
非流动负债：		
长期借款	70,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,000,000.00	
负债合计	147,207,697.27	92,917,140.43
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,396,231.37	31,396,231.37
未分配利润	99,697,356.55	112,501,486.06
所有者权益合计	589,917,447.92	602,721,577.43
负债和所有者权益总计	737,125,145.19	695,638,717.86

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	127,237,035.85	151,947,787.99

其中：营业收入	127,237,035.85	151,947,787.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	158,217,312.12	174,860,230.42
其中：营业成本	80,850,960.94	96,980,520.42
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,356,546.97	1,087,076.20
销售费用	32,958,806.61	34,396,625.03
管理费用	22,590,018.67	26,375,081.57
财务费用	-66,537.18	568,294.49
资产减值损失	20,527,516.11	15,452,632.71
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,512,908.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-27,467,367.43	-22,912,442.43
加：营业外收入	296,400.47	285,150.07
其中：非流动资产处置利得	400.00	9,066.15
减：营业外支出	784,071.21	465,898.15
其中：非流动资产处置损失	762,324.35	19,063.96
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-27,955,038.17	-23,093,190.51
减：所得税费用	21,543.24	26,951.55

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-27,976,581.41	-23,120,142.06
归属于母公司所有者的净利润	-27,976,581.41	-23,084,445.92
少数股东损益		-35,696.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	-27,976,581.41	-23,120,142.06
归属于母公司所有者的综合收益总额	-27,976,581.41	-23,084,445.92
归属于少数股东的综合收益总额		-35,696.14
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.20	-0.16
（二）稀释每股收益	-0.20	-0.16

法定代表人：陈建飞

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：余燕飞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	109,879,746.65	131,303,828.51
减：营业成本	79,954,191.03	96,171,003.89
税金及附加	1,027,334.11	727,782.54
销售费用	18,251,430.90	15,178,480.76
管理费用	15,890,303.37	18,566,166.09
财务费用	178,049.63	932,518.02
资产减值损失	9,238,686.56	12,761,422.69
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	2,580,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-12,080,248.95	-13,033,545.48
加：营业外收入	53,241.70	285,150.07
其中：非流动资产处置利得		9,066.15
减：营业外支出	777,122.26	437,342.31
其中：非流动资产处置损失	761,709.55	19,063.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-12,804,129.51	-13,185,737.72
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-12,804,129.51	-13,185,737.72
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单		

位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-12,804,129.51	-13,185,737.72
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.09	-0.09
(二) 稀释每股收益	-0.09	-0.09

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	164,683,074.70	178,867,544.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		508,266.92
收到其他与经营活动有关的现金	10,604,191.04	4,381,508.47
经营活动现金流入小计	175,287,265.74	183,757,319.79
购买商品、接受劳务支付的现金	104,163,636.75	98,828,389.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	50,618,059.15	46,744,727.82
支付的各项税费	22,780,835.68	17,319,122.93
支付其他与经营活动有关的现金	27,025,839.80	31,453,045.93
经营活动现金流出小计	204,588,371.38	194,345,286.57
经营活动产生的现金流量净额	-29,301,105.64	-10,587,966.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	68,452.94	19,611.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	596,882.24	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,665,335.18	19,611.65
购建固定资产、无形资产和其	3,195,596.62	1,240,290.59

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	116,400,000.00	
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	119,595,596.62	1,240,290.59
投资活动产生的现金流量净额	-115,930,261.44	-1,220,678.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
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	90,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,309,000.00	
筹资活动现金流入小计	91,309,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	343,079.13	1,500,333.13
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		
筹资活动现金流出小计	20,343,079.13	61,500,333.13
筹资活动产生的现金流量净额	70,965,920.87	-6,500,333.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,265,446.21	-18,308,978.85
加：期初现金及现金等价物余额	269,240,922.44	230,268,104.14
六、期末现金及现金等价物余额	194,975,476.23	211,959,125.29

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	146,114,771.58	158,135,783.39
收到的税费返还		508,266.92
收到其他与经营活动有关的现金	6,184,969.83	6,409,016.23
经营活动现金流入小计	152,299,741.41	165,053,066.54
购买商品、接受劳务支付的现金	105,709,453.64	109,360,496.78
支付给职工以及为职工支付的现金	39,491,630.85	35,297,733.63
支付的各项税费	19,239,201.85	11,771,588.28
支付其他与经营活动有关的现金	17,613,713.17	17,577,340.62
经营活动现金流出小计	182,053,999.51	174,007,159.31
经营活动产生的现金流量净额	-29,754,258.10	-8,954,092.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		19,611.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	600,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,600,000.00	19,611.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,451,958.82	5,932.91
投资支付的现金	116,400,000.00	
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	117,851,958.82	5,932.91
投资活动产生的现金流量净额	-114,251,958.82	13,678.74
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,000,000.00	55,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	90,000,000.00	55,000,000.00
偿还债务支付的现金	20,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	343,079.13	1,500,333.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	20,343,079.13	61,500,333.13
筹资活动产生的现金流量净额	69,656,920.87	-6,500,333.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,349,296.05	-15,440,747.16
加：期初现金及现金等价物余额	207,831,255.65	143,578,097.28
六、期末现金及现金等价物余额	133,481,959.60	128,137,350.12

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股 本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37		34,954,082.34	83,675.85	525,257,849.56
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	140, 010, 000. 00			318,813,860.00			31,396,231.37		34,954, 082.34	83,67 5.85	525,257 ,849.56	
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）									-27,976, 581.41	-83,6 75.85	-28,060 ,257.26	
（一）综合收益 总额									-27,976, 581.41		-27,976 ,581.41	
（二）所有者投 入和减少资本												
1. 股东投入的 普通股												
2. 其他权益工 具持有者投入 资本												
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
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. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他												-83,675.85	-83,675.85
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00							6,977,500.93	497,197,592.30

上年金额

单位：元

项目	上期														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润				
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00						28,611,728.75		31,139,023.48	157,983.38	518,732,595.61
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	140,010,000.00				318,813,860.00						28,611,728.75		31,139,023.48	157,983.38	518,732,595.61

	000. 00												
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,084,445.92	-35,696.14	-23,120,142.06	
（一）综合收益总额										-23,084,445.92	-35,696.14	-23,120,142.06	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
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. 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	140,010,000.00				318,813,860.00			28,611,728.75		8,054,577.56	122,287.24	495,612,453.55	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	112,501,486.06	602,721,577.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	112,501,486.06	602,721,577.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,804,129.51	-12,804,129.51
（一）综合收益总额										-12,804,129.51	-12,804,129.51
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入											

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
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. 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	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	99,697,356.55	589,917,447.92	

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				28,611,728.75	87,440,962.53	574,876,551.28

加：会计政 策变更											
前期 差错更正											
其他											
二、本年期初余 额	140,0 10,00 0.00				318,81 3,860.0 0				28,611, 728.75	87,44 0,962. 53	574,87 6,551.2 8
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）										-13,1 85,73 7.72	-13,185 ,737.72
（一）综合收益 总额										-13,1 85,73 7.72	-13,185 ,737.72
（二）所有者投 入和减少资本											
1. 股东投入的 普通股											
2. 其他权益工 具持有者投入 资本											
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
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. 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	140,010,000.00				318,813,860.00				28,611,728.75	74,255,224.81	561,690,813.56

三、公司基本情况

浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政股[2005]33号文批准，由步森集团有限公司、诸暨市达森投资有限公司、诸暨市美邦针织有限公司、陈潮水、宣梦炎、高永宏、吴忠华、王刚、王培青、袁建军发起设立的股份有限公司，注册资本为7,000万元，股份总额为7,000万股，每股面值1元。公司于2005年6月30日办理工商登记。公司的统一社会信用代码：91330000777214673R。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]415号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,334万股，发行后总股本为9,334万股，并于2011年4月在深圳证券交易所挂牌上市，A股交易代码：002569，A股简称：步森股份。所属行业为纺织服装、服饰业类。

根据公司2013年5月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东每10股送3股红股，并以资本公积金每10股转增2股，申请增加注册资本人民币4,667万元，变更后注册资本为人民币14,001万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2013）第610256号验资报告。

2015年3月30日步森集团有限公司与上海睿鸢资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“睿鸢资产”）签署了《股份转让协议》，睿鸢资产协议受让步森集团有限公司持有的4,180万股公司无限售流通股。2015年3月30日步森集团有限公司、诸暨市达森投资有限公司与自然人邱力签署了《股份转让协议》，自然人邱力协议受让步森集团有限公司持有的699万股公司无限售流通股，自然人邱力协议受让诸暨市达森投资有限公司持有的701万股公司无限售流通股。2015年5月5日，中国证券登记结算有限责任公司出具《过户登记确认书》。本次股份转让后，步森集团有限公司持有公司3,458万股，占上市公司总股本的24.70%；自然人邱力持有公司1,400万股，占上市公司总股本的10.00%；诸暨市达森投资有限公司持有公司296.5万股，占上市公司总股本的2.12%；睿鸢资产持有公司4,180万股，占上市公司总股本的29.86%。

2016年8月19日，公司股东斯乃球、叶浙挺共同与重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）签署了《股份转让协议》，分别将各自持有的公司无限售条件流通股572万股、566万股转让给重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）。本次股份转让后，重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）直接持有公司1,138万股无限售条件流通股，占公司总股本的8.13%。公司股东步森集团有限公司、邱力通过多次减持后持有公司股份占公司总股本比例均已降至5%以下。

截至2017年6月30日止，本公司累计发行股本总数14,001万股，注册资本为14,001万元，注册地及总部地址：浙江省诸暨市枫桥镇步森大道419号。本公司主要经营活动为：服装（含劳动防护服）、服饰、针织品、皮革制品的生产、销售，经营进出口业务。

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月28日批准报出。

截至2017年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
合肥步森服饰销售有限公司

杭州明普拉斯服饰有限公司

贵阳步森服饰有限公司

杭州创展步森服饰有限公司

江苏步森服饰有限公司

沈阳步森服饰有限公司

北京星河金服集团有限公司

诸暨市步森服饰有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

注：公司应评价自报告期末起12个月的持续经营能力。评价结果表明对持续能力产生重大怀疑的，公司应披露导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素以及公司拟采取的改善措施。

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：

本公司从事服装行业。本公司根据实际经营特点，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，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

注：公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，应在本节开始部分对相关事项进行提示。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

本次报告期间为2017年1月1日至2017年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

注：公司对营业周期不同于12个月，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准的，应说明营业周期及确定依据。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之

日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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

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

(2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入

值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、应收款项

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名；
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1 有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项（不含单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收款项）	账龄分析法
其他不重大应收账款及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合 1）。	账龄分析法

注：按具体组合的名称，分别填写各组合采用的坏账准备计提方法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%

2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

注：填写具体组合名称和计提比例。

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例

注：填写具体组合名称和计提比例。

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 6 号--上市公司从事装修装饰业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 7 号--上市公司从事土木工程建筑业务》的披露要求

注：按照不同业务模式对应收款项的确认、回款条件、坏账计提政策进行详细披露。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事畜禽、水产养殖业务》的披露要求

注：(1) 披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货盘点制度和具体盘点方法；

(2) 披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露存货成本结转制度和具体结转方法。

(3) 披露主要会计政策和会计估计时，应结合公司具体业务分主要产品披露确定存货可变现净值的依据。

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用五五摊销法。

注：说明存货类别，发出存货的计价方法，确定不同类别存货可变现净值的依据，存货的盘存制度以及低值易耗品和包装物的摊销方法。

13、 划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 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；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

注：说明划分为持有待售资产的确认标准。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他

综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益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。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

选择公允价值计量的依据

16、固定资产

（1）确认条件

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

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

(2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4、10	5	23.75、9.50
电子设备及其他	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00
固定资产装修	年限平均法	5	5	20

注：公司根据自身实际情况确定类别，一般包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。折旧方法有年限平均法、工作量法、双倍余额递减法、年数总和法，其他。如选择其他，请在文本框中说明。

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

注：当“折旧方法”选择“其他”时，请说明原因。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

17、在建工程

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

注：说明在建工程结转为固定资产的标准和时点。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

注：说明借款费用资本化的确认原则、资本化期间、暂停资本化期间、借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法。

19、生物资产

注：说明生物资产的分类及确定标准。各类生产性生物资产的使用寿命和预计净残值及其确定依据、折旧方法。采用公允价值模式的，说明选择公允价值计量的依据。

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

注：存在因发芽、老化死亡等生物特性导致生物资产数量发生变动的公司，应当披露公司对相关生物资产增量的成本归集、成本核算和成本结转方法，说明对应的成本结转方法与公司总体生物资产成本结转制度是否一致。

20、油气资产

注：说明与各类油气资产相关支出的资本化标准，各类油气资产的折耗或摊销方法，采矿许可证等执照费用的会计处理方法以及油气储量估计的判断依据等。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	土地使用权证
电脑软件	5年	使用该软件产品的预期寿命周期

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高

者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- （1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- （2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、 股份支付

27、 优先股、永续债等其他金融工具

28、 收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1)、 销售商品收入确认和计量原则

(1) 销售商品收入的确认一般原则：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 具体原则

- ①分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。
- ②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照实际收取的货款确认收入。

2)、让渡资产使用权收入确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②商标使用费收入：按照与使用方签订的合同规定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1)、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2)、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3)、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1)、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2)、确认时点

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

3)、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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，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,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产:公司在承租开始日,将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值,将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值,其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用,在资产租赁期间内摊销,计入财务费用。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；小规模纳税人：销售额	17、3
城市维护建设税	应缴流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2
房产税	原值*70%、营业收入	1.2、12

2、税收优惠

本期公司无税收优惠情况。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	52,403.27	64,625.09
银行存款	194,923,072.96	269,176,297.35
合计	194,975,476.23	269,240,922.44

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

其他说明：无

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		1,939,760.00
合计		1,939,760.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

(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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	1,647,060.00	
合计	1,647,060.00	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

其他说明：无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	71,187,043.34	94.20%	15,388,411.99	21.62%	55,798,631.35	90,591,748.72	98.24%	17,870,162.59	19.73%	72,721,586.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,381,590.34	5.80%	4,381,590.34	100.00%		1,627,601.51	1.76%	1,627,601.51	100.00%	
合计	75,568,633.68	100.00%	19,770,002.33	26.16%	55,798,631.35	92,219,350.23	100.00%	19,497,764.10	21.14%	72,721,586.13

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	52,185,493.43	2,609,274.67	5.00%
1 年以内小计	52,185,493.43	2,609,274.67	5.00%
1 至 2 年	6,813,403.44	1,362,680.68	20.00%
2 至 3 年	1,543,379.69	771,689.86	50.00%
3 年以上	10,644,766.78	10,644,766.78	100.00%
合计	71,187,043.34	15,388,411.99	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 272,238.23 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

应收账款核销说明: 无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	9,058,457.44	11.99	452,922.87
第二名	4,592,915.85	6.08	680,190.86
第三名	3,262,614.58	4.32	163,130.73
第四名	3,130,637.82	4.14	156,531.89
第五名	2,811,601.27	3.72	172,178.044
合计	22,856,226.96	30.25	1,624,954.39

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	12,512,720.11	98.01%	8,637,157.86	96.39%
1 至 2 年	166,830.09	1.31%	119,517.77	1.33%
2 至 3 年	87,141.71	0.68%	185,004.22	2.06%
3 年以上			19,930.70	0.22%
合计	12,766,691.91	--	8,961,610.55	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2017.6.30	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	924,817.09	7.24
第二名	918,928.00	7.20
第三名	660,855.91	5.18
第四名	453,560.56	3.55
第五名	433,008.00	3.39
合计	3,391,169.56	26.56

7、应收利息

(1) 应收利息分类

(2) 重要逾期利息

其他说明：无

8、应收股利

(1) 应收股利

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

其他说明：无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,613,049.64	100.00%	1,914,621.95	52.99%	1,698,427.69	8,198,229.65	100.00%	2,074,806.38	25.31%	6,123,423.27
合计	3,613,049.64	100.00%	1,914,621.95	52.99%	1,698,427.69	8,198,229.65	100.00%	2,074,806.38	25.31%	6,123,423.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,184,665.76	59,233.28	5.00%
1 年以内小计	1,184,665.76	59,233.28	5.00%
1 至 2 年	500,539.78	100,107.96	20.00%
2 至 3 年	345,126.80	172,563.41	50.00%
3 年以上	1,582,717.30	1,582,717.30	100.00%
合计	3,613,049.64	1,914,621.95	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 160,184.43 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

其他应收款核销说明：无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金押金	2,492,997.97	7,592,492.77
其他	1,120,051.67	605,736.88
合计	3,613,049.64	8,198,229.65

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	其他	142,651.57	1 年以内	3.95%	7,132.58
第二名	其他	138,300.00	1 年以内	3.83%	6,915.00
第三名	其他	133,000.00	1 年以内	3.68%	6,650.00
第四名	保证金	129,001.53	3 年以上	3.57%	129,001.53
第五名	保证金	100,000.00	1-2 年	2.77%	20,000.00
合计	--	642,953.10	--	17.80%	169,699.11

(6) 涉及政府补助的应收款项

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：无

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,951,906.77	16,860,414.73	30,091,492.04	42,303,475.19	13,071,007.42	29,232,467.77
在产品	11,514,724.23		11,514,724.23	4,950,968.48		4,950,968.48
库存商品	226,365,040.10	81,383,241.81	144,981,798.29	214,083,340.81	68,348,569.99	145,734,770.82
周转材料	632,040.57		632,040.57	1,113,300.99		1,113,300.99
委托加工物资	1,628,785.17		1,628,785.17	1,618,219.03		1,618,219.03
合计	287,092,496.84	98,243,656.54	188,848,840.30	264,069,304.50	81,419,577.41	182,649,727.09

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	13,071,007.42	4,786,335.91		996,928.60		16,860,414.73
库存商品	68,348,569.99	15,628,749.71		2,594,077.89		81,383,241.81
合计	81,419,577.41	20,415,085.62		3,591,006.49		98,243,656.54

其他说明：

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料、库存商品	依据公司资产负债表日市场价格计算期末存货可变现净值，小于账面价值		

11、划分为持有待售的资产

其他说明：无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期待摊费用	400,500.92	
合计	400,500.92	

其他说明：无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	2,092,832.21	284,320.40
预缴房产税	176,735.98	
预缴土地使用税	131,752.80	
预缴企业所得税	137,302.96	
合计	2,538,623.95	284,320.40

其他说明：无

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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
可供出售权益工具：	116,400,000.00		116,400,000.00			
按成本计量的	116,400,000.00		116,400,000.00			
合计	116,400,000.00		116,400,000.00			

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

浙江稠州商业银行股份有限公司		116,400,000.00		116,400,000.00					0.98%	3,000,000.00
合计		116,400,000.00		116,400,000.00					--	3,000,000.00

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

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

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

(2) 期末重要的持有至到期投资

(3) 本期重分类的持有至到期投资

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

17、长期股权投资

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,525,334.56			12,525,334.56
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资				

产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	12,525,334.56			12,525,334.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,475,438.60			2,475,438.60
2.本期增加金额	300,105.16			300,105.16
(1) 计提或摊销	300,105.16			300,105.16
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	2,775,543.76			2,775,543.76
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,749,790.80			9,749,790.80
2.期初账面价值	10,049,895.96			10,049,895.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	37,614,414.88	35,428,371.07	7,271,519.74	17,694,130.41	909,872.87	98,918,308.97
2.本期增加金额	549,715.54	806,837.61	19,216.75	45,341.33		1,421,111.23
(1) 购置			19,216.75	45,341.33		64,558.08
(2) 在建工程转入	549,715.54	806,837.61				1,356,553.15
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,694,267.57	438,968.00	5,464,648.68		7,597,884.25
(1) 处置或报废		1,694,267.57		5,304,644.65		6,998,912.22
(2) 企业合并减少			438,968.00	160,004.03		598,972.03
4.期末余额	38,164,130.42	34,540,941.11	6,851,768.49	12,274,823.06	909,872.87	92,741,535.95
二、累计折旧						
1.期初余额	4,403,812.12	20,631,813.41	6,800,993.69	14,979,065.24	783,565.10	47,599,249.56
2.本期增加金额	904,693.26	1,371,544.31	36,598.18	249,856.24	126,307.77	2,688,999.76
(1) 计提	904,693.26	1,371,544.31	36,598.18	249,856.24	126,307.77	2,688,999.76
3.本期减少金额		1,401,797.86	360,147.78	4,898,247.40		6,660,193.04
(1) 处置		1,401,797.86		4,816,737.07		6,218,534.93

或报废						
(2) 企业合并减少			360,147.78	81,510.33		441,658.11
4.期末余额	5,308,505.38	20,601,559.86	6,477,444.09	10,330,674.08	909,872.87	43,628,056.28
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	32,855,625.04	13,939,381.25	374,324.40	1,944,148.98		49,113,479.67
2.期初账面价值	33,210,602.76	14,796,557.66	470,526.05	2,715,065.17	126,307.77	51,319,059.41

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	8,499,281.51	正在办理中

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
锅炉房工程			549,715.54	549,715.54				完工				其他
机器设备			806,837.61	806,837.61				完工				其他
合计			1,356,553.15	1,356,553.15			--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

21、工程物资

22、固定资产清理

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

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,643,426.33			5,078,872.52	26,722,298.85
2.本期增加 金额				149,572.65	149,572.65
(1) 购置				149,572.65	149,572.65
(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	21,643,426.33			5,228,450.17	26,871,871.50
二、累计摊销					
1.期初余额	1,612,698.62			4,536,526.42	6,149,225.04
2.本期增加 金额	219,344.64			308,924.58	528,269.22
(1) 计提	219,344.64			308,924.58	528,269.22
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,832,043.26			4,845,451.00	6,677,494.26
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	19,811,383.07			382,994.17	20,194,377.24
2.期初账面 价值	20,030,727.71			542,346.10	20,573,073.81

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
系统 1		207,720.36					207,720.36	
系统 2		242,784.92					242,784.92	
合计		450,505.28					450,505.28	

其他说明

27、商誉

28、长期待摊费用

单位：元

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
租赁费、装修费、 广告费	3,117,818.29	1,701,542.60	1,971,858.55	450,500.92	2,397,001.42
合计	3,117,818.29	1,701,542.60	1,971,858.55	450,500.92	2,397,001.42

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

- (1) 未经抵销的递延所得税资产
- (2) 未经抵销的递延所得税负债
- (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债
- (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	119,928,280.82	99,854,278.66
可抵扣亏损	84,962,387.30	80,199,744.89
内部未实现利润	27,933,406.71	29,230,399.47
合计	232,824,074.83	209,284,423.02

- (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	11,182,365.02	11,908,658.47	
2018 年度	18,669,583.06	19,861,197.31	
2019 年度	18,516,706.89	20,099,026.83	
2020 年度	9,119,432.84	9,215,804.00	
2021 年度	17,330,457.19	19,115,058.28	
2022 年度	10,143,842.30		
合计	84,962,387.30	80,199,744.89	--

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		300,000.00
预付道具款	218,782.00	
合计	218,782.00	300,000.00

其他说明：

31、短期借款**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债****33、衍生金融负债**

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据**35、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	36,997,292.55	37,131,149.94
1-2年（含2年）	347,348.98	682,514.78
2-3年（含3年）	470,517.42	603,379.50
3年以上	318,234.51	128,943.97
合计	38,133,393.46	38,545,988.19

(2) 账龄超过1年的重要应付账款**36、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	17,604,353.18	12,756,800.45
1-2年（含2年）	731,546.58	743,450.55
2-3年（含3年）	110,521.91	46,717.24
3年以上	359,619.02	346,734.90
合计	18,806,040.69	13,893,703.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,670,729.89	41,380,660.76	48,024,737.61	12,026,653.04
二、离职后福利-设定提存计划	344,444.65	2,707,754.89	2,691,979.48	360,220.06
合计	19,015,174.54	44,088,415.65	50,716,717.09	12,386,873.10

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,402,434.21	36,501,435.33	43,459,428.10	11,444,441.44
2、职工福利费		2,045,318.19	2,045,318.19	
3、社会保险费	263,544.41	1,599,903.51	1,624,701.53	238,746.39
其中：医疗保险费	225,005.51	1,338,809.67	1,368,819.16	194,996.02
工伤保险费	25,970.44	172,297.94	175,220.60	23,047.78
生育保险费	12,568.46	88,795.90	80,661.77	20,702.59
4、住房公积金	2,336.00	794,191.60	796,049.60	478.00
5、工会经费和职工教育经费	2,415.27	439,812.13	99,240.19	342,987.21
合计	18,670,729.89	41,380,660.76	48,024,737.61	12,026,653.04

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	319,199.51	2,570,072.98	2,541,798.88	347,473.61

2、失业保险费	25,245.14	137,681.91	150,180.60	12,746.45
合计	344,444.65	2,707,754.89	2,691,979.48	360,220.06

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	653,085.59	1,369,001.28
企业所得税	84,978.45	12,906,112.38
个人所得税	196,058.80	93,831.14
城市维护建设税	62,152.28	116,190.43
印花税	5,298.04	15,659.14
教育费附加	30,562.84	52,742.36
地方教育费附加	19,908.44	35,161.59
水利建设基金	1,498.24	5,222.08
土地使用税	81.15	131,833.95
房产税	34,724.16	383,123.73
合计	1,088,347.99	15,108,878.08

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期借款应付利息	122,500.00	
合计	122,500.00	

重要的已逾期未支付的利息情况：

40、应付股利

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	14,854,595.51	13,629,811.56

借款	1,309,000.00	
其他	1,652,785.71	1,829,792.28
合计	17,816,381.22	15,459,603.84

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各经销商	6,240,000.00	品牌保证金未到期
各经销商	5,126,079.07	家具押金未到期
合计	11,366,079.07	--

其他说明

42、划分为持有待售的负债**43、一年内到期的非流动负债****44、其他流动负债****45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	
合计	70,000,000.00	

46、应付债券

(1) 应付债券

(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）

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

(2) 设定受益计划变动情况

49、专项应付款**50、预计负债****51、递延收益****52、其他非流动负债****53、股本**

单位：元

	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	140,010,000. 00						140,010,000. 00

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

55、资本公积

单位：元

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）	318,813,860.00			318,813,860.00
合计	318,813,860.00			318,813,860.00

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

57、其他综合收益

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	31,396,231.37			31,396,231.37
合计	31,396,231.37			31,396,231.37

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

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	34,954,082.34	31,139,023.48
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-27,976,581.41	-23,084,445.92
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	6,977,500.93	8,054,577.56

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	126,826,108.96	80,264,786.45	151,029,818.50	95,503,771.45
其他业务	410,926.89	586,174.49	917,969.49	1,476,748.97
合计	127,237,035.85	80,850,960.94	151,947,787.99	96,980,520.42

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	472,451.90	558,972.67
教育费附加	258,280.81	300,046.30
房产税	212,582.42	
土地使用税	131,833.95	
印花税	112,861.72	
营业税		28,026.35
地方教育费附加	168,536.17	200,030.88
合计	1,356,546.97	1,087,076.20

其他说明：无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	11,656,973.98	12,225,608.27
租赁费	4,966,457.06	6,623,534.90
专卖店费用	6,262,943.51	5,986,816.39
促销费	935,078.68	1,214,578.47
广告费	110,652.01	1,063,649.04
装修费	862,451.75	1,251,103.33
订货会费用	2,034,698.27	1,104,736.17
差旅费	754,039.15	721,837.33
折旧费	225,334.28	385,660.87
水电费	345,165.47	659,110.24

其他	4,805,012.45	3,159,990.02
合计	32,958,806.61	34,396,625.03

其他说明：无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,196,857.54	10,976,988.87
折旧费	994,366.15	1,721,599.05
社会保险费	923,151.21	2,350,661.25
租赁费	2,585,604.90	2,380,516.38
中介机构费	830,301.88	1,654,943.37
税金	39,654.60	1,389,515.90
差旅费	805,506.53	698,982.85
车辆费用	700,888.79	525,933.69
无形资产摊销	527,841.84	642,894.71
服务费	441,509.02	674,796.90
业务招待费	1,308,335.82	813,672.08
福利费	555,369.23	328,877.02
住房公积金	200,240.14	318,656.00
其他	2,480,391.02	1,897,043.50
合计	22,590,018.67	26,375,081.57

其他说明：无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	465,579.13	1,485,047.71
减：利息收入	964,193.34	979,050.23
汇兑损益	270,003.41	-111,690.00
其他	162,073.62	173,987.01
合计	-66,537.18	568,294.49

其他说明：无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	112,430.49	3,178,447.12
二、存货跌价损失	20,415,085.62	12,274,185.59
合计	20,527,516.11	15,452,632.71

其他说明：无

67、公允价值变动收益**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	
处置子公司产生的投资收益	512,908.84	
合计	3,512,908.84	

其他说明：无

69、其他收益**70、营业外收入**

单位：元

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	400.00	9,066.15	400.00
其中：固定资产处置利得	400.00	9,066.15	400.00
政府补助	3,241.70	275,983.92	3,241.70
违约金罚款收入	50,000.00	100.00	50,000.00
其他	242,758.77		242,758.77
合计	296,400.47	285,150.07	296,400.47

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关

税收返还款			奖励上市而给予的政府补助	是	是	3,241.70	275,983.92	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,241.70	275,983.92	--

其他说明：无

71、营业外支出

单位：元

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	762,324.35	19,063.96	762,324.35
其中：固定资产处置损失	762,324.35	19,063.96	762,324.35
罚款、违约金赔款支出	15,532.71	300,200.00	15,532.71
水利建设基金	6,214.15	136,885.92	
其他		9,748.27	
合计	784,071.21	465,898.15	777,857.06

其他说明：无

72、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,543.24	26,951.55
合计	21,543.24	26,951.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-27,955,038.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	-6,988,759.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	152,670.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	59,698.14
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	6,797,934.09

所得税费用	21,543.24
-------	-----------

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收暂收款与收回暂付款	9,586,697.23	3,126,474.32
利息收入	964,193.34	979,050.23
政府补助	3,241.70	275,983.92
赔偿收入	50,058.77	
合计	10,604,191.04	4,381,508.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付暂付款与偿还暂收款	4,117,571.65	8,334,795.99
租赁费	3,702,540.99	8,041,480.21
专卖店费用	6,044,681.96	7,044,023.74
中介机构费	830,301.88	1,654,943.37
差旅费	1,451,046.82	1,395,760.38
订货会费用	2,034,698.27	1,034,190.57
车辆费用	713,898.16	497,128.06
其他	8,131,100.07	3,450,723.61
合计	27,025,839.80	31,453,045.93

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款	1,309,000.00	
合计	1,309,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

75、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-27,976,581.41	-23,120,142.06
加：资产减值准备	20,527,516.11	15,452,632.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,989,104.92	5,046,565.38
无形资产摊销	528,269.22	643,322.09
长期待摊费用摊销	1,971,858.55	3,227,340.21
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）	761,924.35	9,997.81
财务费用（收益以“-”号填列）	465,579.13	1,485,047.71
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,512,908.84	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-26,614,198.83	12,393,254.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,045,530.97	-9,316,807.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,487,199.81	-16,409,177.91
经营活动产生的现金流量净额	-29,301,105.64	-10,587,966.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	194,975,476.23	211,959,125.29
减：现金的期初余额	269,240,922.44	230,268,104.14

现金及现金等价物净增加额	-74,265,446.21	-18,308,978.85
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	596,882.24
其中：	--
杭州学讯品牌管理有限公司	596,882.24
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	596,882.24

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	194,975,476.23	269,240,922.44
其中：库存现金	52,403.27	64,625.09
可随时用于支付的银行存款	194,923,072.96	269,176,297.35
三、期末现金及现金等价物余额	194,975,476.23	269,240,922.44

其他说明：

76、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：

77、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
可供出售金融资产	116,400,000.00	质押借款
合计	116,400,000.00	--

其他说明：

78、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

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	88,801.94	6.7744	601,579.86
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,304,554.20	6.7744	8,837,571.97
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

79、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

80、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的非同一控制下企业合并
- (2) 合并成本及商誉
- (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债
- (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

- (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明
- (6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

- (1) 本期发生的同一控制下企业合并
- (2) 合并成本
- (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定	处置价款与处置投资对	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日剩余股	丧失控制权之日剩余股	按照公允价值重新计量	丧失控制权之日剩余股	与原子公司股权投资相

					依据	应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	权的比例	权的账面价值	权的公允价值	剩余股权产生的利得或损失	权公允价值的确定方法及主要假设	关的其他综合收益转入投资损益的金额
杭州学讯品牌管理有限公司	600,000.00	51.00%		2017年01月11日								

其他说明：

2016年12月20日公司与自然人文英玉签订《关于杭州学讯品牌管理有限公司之股权转让协议》，将公司持有的子公司杭州学讯品牌管理有限公司51%股权以人民币60万元转让给自然人文英玉，股权转让后公司不再持有杭州学讯品牌管理有限公司股份。上述股权转让已于2017年1月11日完成工商变更登记手续，故自2017年1月11日起不再纳入合并范围。

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

是 否

5、其他原因的合并范围变动

6、其他

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

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	
合肥步森服饰销售有限公司	合肥	合肥	商业	100.00%		出资设立
杭州明普拉斯服饰有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立
贵阳步森服饰	贵阳	贵阳	商业	100.00%		出资设立

有限公司						
杭州创展步森服饰有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立
江苏步森服饰有限公司	南京	南京	商业	100.00%		出资设立
沈阳步森服饰有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		出资设立
北京星河金服集团有限公司	北京	北京	商业	100.00%		出资设立
诸暨市步森服饰有限公司	诸暨	诸暨	商业	100.00%		出资设立

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(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

无

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

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业
- (2) 重要合营企业的主要财务信息

其他说明

- (3) 重要联营企业的主要财务信息
- (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息
- (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
- (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损
- (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺
- (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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：无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

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

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

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
睿鸢资产	上海	实业投资	836000000	29.86%	29.86%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是睿鸢资产。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。。

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。

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：
无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京星河世界集团有限公司	控股股东睿鸢资产最终控制方
步森集团有限公司	公司股东
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
浙江原锅酒业有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
诸暨市步森投资有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司

其他说明

无

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
步森集团有限公司	销售服饰	36,470.09	27,557.26
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	销售服饰	7,573.81	71,135.61
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	销售服饰	49,852.99	10,340.17

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

关联托管/承包情况说明

无

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
浙江原锅酒业有限公司	房屋	12,500.00	8,334.00

本公司作为承租方:

单位: 元

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
步森集团有限公司	房屋	499,999.98	500,000.00
诸暨市步森投资有限公司	房屋	1,500,000.00	1,500,000.00

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
北京星河世界集团有限公司	1,309,000.00	2017年05月04日		

(6) 关联方资产转让、债务重组情况**(7) 关键管理人员报酬**

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	555,000.00	552,000.00

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	步森集团有限公司	8,228.00	411.40		
	满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	55,336.00	2,766.80	8,463.00	423.15
	呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	2,886.28	520.99	8,638.52	431.93
	浙江原锅酒业有限公司	12,500.00	625.00		

注：关联交易约定以净额结算的，应收关联方款项可以抵销后金额填列。

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	北京星河世界集团有限公司	1,309,000.00	

注：关联交易约定以净额结算的，应付关联方款项可以抵销后金额填列。

8、其他

无

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1、资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- (2) 无已签订的正在或准备履行的重大租赁合同。
- (3) 无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。
- (4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- (5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(6) 质押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	对方单位	说明
公司	厦门国际银行股份有限公司上海分行	股权质押	公司	以公司所持有的浙江稠州商业银行股份有限公司30,000,000股的股权权利及其所产生的收益权利质押，取得银行借款70,000,000.00元。

2、公司不存在其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

无其他或有负债。

注：与合营企业或联营企业投资相关的或有负债索引至“附注九、在其他主体中的权益”部分相应内容。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

(2) 报告分部的财务信息

(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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

股权质押事项

公司控股股东睿鸷资产将其所持有的公司2,480万股无限售流通股质押给长城资本管理有限公司，质押期限自2016年9月30日起至2018年9月30日。

公司控股股东睿鸷资产将其所持有的公司1,672万股无限售流通股质押给方正证券股份有限公司，质押期限自2016年10月14日起至2017年10月14日。公司控股股东睿鸷资产将其所持有的公司28万股无限售流通股质押给长城资本管理有限公司，质押期限自2016年10月31日起至2018年9月29日。

截止本报告披露日，睿鸷资产共质押股份4,180万股，占其所持公司股份总数的100%，占公司总股本的29.86%。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	212,226,182.08	99.57%	56,790,451.90	26.76%	155,435,730.18	229,589,192.61	100.00%	59,999,435.08	26.13%	169,589,757.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	914,442.56	0.43%	914,442.56	100.00%						
合计	213,140,624.64	100.00%	57,704,894.46	27.07%	155,435,730.18	229,589,192.61	100.00%	59,999,435.08	26.13%	169,589,757.53

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	112,301,736.95	5,615,086.85	5.00%
1 年以内小计	112,301,736.95	5,615,086.85	5.00%
1 至 2 年	49,519,116.22	9,903,823.24	20.00%
2 至 3 年	18,267,574.20	9,133,787.10	50.00%
3 年以上	32,137,754.71	32,137,754.71	100.00%
合计	212,226,182.08	56,790,451.90	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,294,540.62 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2017.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	38,390,037.36	18.01	4,158,626.97
第二名	36,585,968.53	17.17	19,456,288.18
第三名	36,213,304.64	16.99	13,320,323.82
第四名	32,613,893.92	15.30	3,401,700.74
第五名	9,058,457.44	4.25	452,922.87
合计	152,861,661.89	71.72	40,789,862.58

2、其他应收款

(1)、其他应收款分类披露

单位名称	2017.6.30									
	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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,126,188.96	100.00%	7,014,888.88	63.05%	4,111,300.08	16,118,577.34	100.00%	5,170,065.10	32.08%	10,948,512.24
合计	11,126,188.96	100.00%	7,014,888.88	63.05%	4,111,300.08	16,118,577.34	100.00%	5,170,065.10	32.08%	10,948,512.24

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	389,397.98	19,469.90	5.00%
1 年以内小计	389,397.98	19,469.90	5.00%
1 至 2 年	576,000.00	115,200.00	20.00%
2 至 3 年	6,561,144.00	3,280,572.00	50.00%

3 年以上	3,599,646.98	3,599,646.98	100.00%
合计	11,126,188.96	7,014,888.88	

确定该组合依据的说明：

本报告期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,844,823.78 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金押金	620,586.00	5,678,308.00
其他	505,602.96	440,269.34
合计	11,126,188.96	16,118,577.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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	子公司借款	10,000,000.00	1-2 年 450,000.00, 2-3 年 6,401,500.00, 3 年以上 3,148,500.00	89.88%	6,439,250.00
第二名	其他	131,536.57	1 年以内	1.18%	6,576.83
第三名	保证金	100,000.00	1-2 年	0.90%	20,000.00

第四名	其他	100,000.00	1 年以内	0.90%	5,000.00
第五名	其他	96,590.00	3 年以上	0.87%	96,590.00
合计	--	10,428,126.57	--	93.73%	6,567,416.83

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

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	132,000,000.00		132,000,000.00	133,020,000.00		133,020,000.00
合计	132,000,000.00		132,000,000.00	133,020,000.00		133,020,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
合肥步森服饰有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
杭州明普拉斯服饰有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
贵阳步森服饰有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
杭州创展步森服饰有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
江苏步森服饰	17,000,000.00			17,000,000.00		

有限公司						
沈阳步森服饰有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
杭州学讯品牌管理有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00			
北京星河金服集团有限公司						
诸暨市步森服饰有限公司						
合计	133,020,000.00		1,020,000.00	132,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	109,699,731.76	79,824,862.97	131,010,317.90	95,950,916.68
其他业务	180,014.89	129,328.06	293,510.61	220,087.21
合计	109,879,746.65	79,954,191.03	131,303,828.51	96,171,003.89

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-420,000.00	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	3,000,000.00	
合计	2,580,000.00	

6、其他

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-249,015.51	
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）	3,241.70	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	277,226.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	3,000,000.00	
合计	3,031,452.25	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-5.47%	-0.20	-0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.07%	-0.22	-0.22

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。
- 五、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

浙江步森服饰股份有限公司

法定代表人： 陈建飞

二〇一七年八月二十九日