

广东柏堡龙股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-026

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人陈伟雄、主管会计工作负责人王琦及会计机构负责人(会计主管人员)王琦声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告期不存在在生产经营、财务状况和持续盈利能力方面有严重不利影响的风险因素。对于公司经营中的相关风险分析，详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析十、公司面临的风险和应对措施”部分。

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

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项	24
第六节 股份变动及股东情况	33
第七节 优先股相关情况	37
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	38
第九节 公司债相关情况	39
第十节 财务报告	40
第十一节 备查文件目录	153

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	广东柏堡龙股份有限公司
衣全球	指	深圳衣全球联合设计有限公司
柏堡龙投资	指	柏堡龙（深圳）投资管理有限公司
泛森柏尔	指	北京泛森柏尔品牌管理有限公司
福建柏悦	指	福建柏悦品牌运营管理有限公司
赢王科技	指	北京赢王科技有限公司
贝纳制衣	指	厦门市贝纳制衣有限公司
潮人科技	指	深圳潮人智能科技有限公司
实际控制人、控股股东	指	陈伟雄先生、陈娜娜女士
深圳昊嘉、新疆昊嘉	指	新疆昊嘉投资管理有限公司
五岳乾元	指	中山五岳乾元股权投资中心（有限合伙）
五岳嘉源	指	上海五岳嘉源股权投资中心（有限合伙）
嘉兴时代	指	嘉兴时代精选创业投资合伙企业（有限合伙）
股东大会	指	广东柏堡龙股份有限公司股东大会
董事会	指	广东柏堡龙股份有限公司董事会
监事会	指	广东柏堡龙股份有限公司监事会
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、证券交易所	指	深圳证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
报告期、本报告期	指	2019 年 1-6 月
上年同期	指	2018 年 1-6 月

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	柏堡龙	股票代码	002776
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东柏堡龙股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	柏堡龙		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Bobaolon Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	BBL		
公司的法定代表人	陈伟雄		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江伟荣	刘志伟
联系地址	广东省普宁市流沙东街道新坛村新美路 南侧大德北路西	广东省普宁市流沙东街道新坛村新美路 南侧大德北路西
电话	0663-2769999	0663-2769999
传真	0663-2678887	0663-2678887
电子信箱	bobaolon@163.com	bobaolon@163.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 2018 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，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

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）	521,898,632.84	453,615,685.79	15.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	81,962,425.52	75,633,988.70	8.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,181,549.97	63,401,139.24	5.96%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,856,700.27	20,201,476.95	201.25%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%
加权平均净资产收益率	3.48%	3.41%	0.07%
	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）	3,001,545,398.21	3,026,758,120.85	-0.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,399,696,290.34	2,317,530,230.86	3.55%

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：人民币元

项目	金额	说明
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）	5,609,526.89	政府专项补贴及装修补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金	12,005,293.48	闲置资金管理收益

融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
减：所得税影响额	2,833,944.82	
合计	14,780,875.55	--

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

公司是一家专注于服装设计，同时根据客户要求对公司设计款式提供配套组织生产服务的专业设计企业；同时，以外部设计师为核心纽带，整合面料辅料供应商和成衣生产厂商等上游资源，通过O2O设计师品牌销售平台、买手、showroom等渠道进行销售的“全球时尚设计生态圈”项目正顺利实施，已初具规模。报告期，营业收入来源于服装设计、组织生产业务以及设计师品牌服装销售，营业利润主要来源于设计业务及组织生产业务。

公司自成立以来一直致力于实现服装设计业务的专业化、产业化、规模化运作，主要业务定位于产业链中高附加值的设计环节。近年来，公司利用服装设计产业优势，开始着力于设计师品牌服装的销售，通过设计产业化运作，使“创意设计”的价值真正实现，形成了一条独特的设计服务+服装销售产业链。

作为专业的服装设计企业，公司能够为客户提供完整的设计服务，设计款式时尚畅销，获得了品牌客户以及市场消费者的青睐，已建立较强的设计品牌。截至本报告期末，内部设计师人数逾280人(含衣全球)，设计款数达6500多款，形成了较高的设计水平及规模化的设计能力。

公司报告期内的设计业务模式主要为内部设计师的服装设计，以公司多年的内部自有设计师业务运营打造的核心竞争力，以及积累的经验、资源作为基础，为了更进一步深度挖掘时尚设计产业，公司积极开展“全球时尚设计生态圈项目”的建设。“全球时尚设计生态圈项目”致力于打造服装设计平台，对接外部独立设计师、供应链及各种销售渠道，随着“全球时尚设计生态圈项目”的顺利建设实施，公司主营业务将会迎来新一轮的强势增长。

报告期内，公司主营业务和主要产品均未发生重大变化。

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
应收票据	报告期银行汇票用于转让支付供应商货款的金额高于收到的金额，使当期应收票据余额大幅下降

2、主要境外资产情况

适用 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

公司经过多年来在服装设计能力、产品质量、品牌文化、研发能力、工艺技术、市场营销及管理服务等诸多方面的长期积累，具有较强的优势和行业竞争力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

1、设计创意来源优势

公司在设计创意来源上具备独特优势，让公司可以第一时间全面地追踪和吸收国内外时尚潮流，对市场情况进行全面地把握和分析；在流行趋势刚出现时即准确识别，跟着时尚潮流的变化而改变设计风格、创造出独特的流行概念，并迅速推出相应的服装款式。公司的设计创意来源主要包括：

(1) 公司建立了较大的设计师团队，280多名设计研发人员从各地不同渠道获得时尚资讯和设计灵感，如街头、媒体、电影、时装展览、各种流行趋势发布会等，考察市场，采集色彩、材料、款式等资讯，进行研究分析，再加入当季的潮流元素，确保迅速准确掌握消费者的品味。

(2) 公司已积累了120多个品牌客户，并密切跟踪客户庞大销售终端关于流行趋势变化的信息反馈，众多品牌服装客户形成的销售终端远大于单个企业，使得公司的潮流资讯搜集更全面、及时。

(3) 通过辅助的组织生产业务，公司与上游面料辅料等原材料供应商保持密切合作关系，新颖时尚的面辅料等原材料是服装设计的重要组织部分，公司藉此可获得更广泛的设计创意素材。

(4) 公司深耕服装设计市场多年，丰富的经验让公司能够更及时、准确地判断流行趋势变化。

2、设计元素模块化专业分工优势

公司目前的设计体系采取专业化分工形式，分为资讯搜集、印花、绣花、流行色、款式、面料研发、整合等模块的设计小组，每款设计作品集中了多名设计师和辅助人员的劳动。通过专业化分工，公司积累了大量独特的图案、剪裁、格纹、印花、面料等设计素材，这些素材加上流行元素能很快组合成时尚、艺术感强的设计款式。设计师团队通过设计流程的专业化分工，使得公司设计环节的时间大为缩短，设计作品的丰富性也相应提升。

由于公司设计款式较多，且目标市场为大众消费者，公司设计款式是设计师协作工作的集体智慧结晶，不依赖于单一设计师，使得公司能够以较低成本为客户提供设计服务。

3、设计师规模优势

设计师规模是专业设计企业最重要的竞争力之一，公司已建立了一支逾280人的较大规模的设计师团队，使得公司能实现规模化设计、量贩顾问式设计销售模式等。

4、量贩顾问式设计销售模式优势

更多的服装设计款式意味着更多的选择，更容易满足消费者不同的偏好，更多的数量能被选中。公司已形成规模化设计能力，2019年上半年公司开发出6500多款服装设计作品以满足客户需求。

设计能力规模化强化了公司的量贩顾问式设计服务提供模式，公司的设计力求满足大众的着装选择而非某个特定品牌客户的风格，这也使公司得以更客观、全面地了解世界潮流趋势。公司摆脱了定向推销式（即一对一）的传统设计服务提供模式，所有设计原型陈列于展示厅，更新速度快、可选择款式多，客户上门自选购买。

5、设计研发优势

服装设计企业的核心竞争力来自其设计研发体系以及具备持续创新能力的设计团队。设计研发能力是公司设计业务实现“快速化、多样化”的基础，是公司实现快速发展的重要因素，并将继续推动公司业务成长。公司能否实现规模化、高水平的设计能力，帮助客户在风格和时尚趋势急速转变的服装市场持续有效竞争，有赖于设计研发团队的时尚创意设计经验、市场前景性、流行趋势的判断力、设计款式的表现力。除上述设计相关优势，公司设计研发优势还包括：

（1）面料研发优势

合适的面料对设计款式至关重要，能使其更符合流行趋势及消费者品味，能有效提高经济附加值。研发能力、资源渠道和经验积累，使得公司具备面料研发优势，成为客户选中设计原型的重要因素之一。

（2）制版技术优势

制版技术是服装设计行业的核心技术之一，直接影响设计款式的最终效果。领先的制版技术不仅能使面料得到充分运用、降低设计成本，还直接关系到样衣能否完美呈现设计师的理念、服装的剪裁和立体感等关键因素。样衣是设计工作的最终直接体现，故制版技术是设计款式能否成功销售的重要保证。公司在技术部设有专门的版房，拥有生产、质检等全部设备，制作样衣速度较快，并从生产工艺和款式剪裁等方面对原有设计提出改进意见；公司设计款式较多，且大部分制作成设计原型，使公司的制版技术人员积累了丰富的经验，进一步完善了公司的制版工艺。

6、快速组织生产优势

公司拥有一定的自有产能，以提供实时应变；同时，公司拥有多家长期合作的外协供应商，以更灵活、快速地调整生产规模。内外配合的协作生产对于快速响应客户需求有极其重要的作用，组织生产是公司为客户节省新品上市前导时间的重要环节；同时，公司还会向外协厂商派驻质检员、技术指导顾问等人员，以保证质量和监控生产进度。

7、产业链纵向整合能力优势

产业链整合是一项复杂的系统工程，丰富的行业运营经验、较强的产业链管理能力和对产业链各环节情况全面深入的理解，是高效整合产业链的基础。

公司设计师、制版师、工艺师等组成的服务团队，为客户提供从款式设计、结构设计到工艺设计的完整设计服务，在普宁、广州、深圳设有展示中心，整合内外部资源提供组织生产服务，形成纵向经营模式。

组织生产业务将其积累的生产经验向设计业务反馈，使得设计作品更具现实可行性，并有利于提高公司制版打样的能力。

通过组织生产业务，公司与面料供应商、外协厂商建立了良好的合作关系，并充分利用双方技术、设备、人员互补优势，缩短了研发新面料、新技术、新工艺的周期并降低了研发成本。

8、外部独立设计师业务市场空间巨大，公司的内部设计师业务为“全球时尚设计生态圈项目”的建设打造了坚实的基础和能力

作为A股首家时尚设计上市公司，公司内部自有设计师团队逾280多人，拥有丰富的设计师管理经验，已初步实现时尚设计业务的专业化、产业化、规模化，已建立先行者优势，具备汇集优秀设计师的号召力，且长期通过组织生产服务对服装产业链进行整合，具备建设全球时尚设计生态圈的天然优势。多年时尚设计产业的业务运营让公司熟谙行业现状及发展前景，对在“共享经济”及互联网经济时代，如何在现有业务基础上，借力于资本市场，更好地发展时尚设计业务，已进行了长期的大量研究工作。因此，公司将抓住我国时尚设计产业高速发展的契机，结合自身资源进行整合，有效弥补产业链中各个断点，让各方在一个平台上共同创造价值、共同分享利益。该生态圈重点整合、集中国内外优秀设计师，为其连通供应链、销售渠道等产业链环节，为其提供资金、明星设计师孵化、培训教育等支持。公司内、外部设计师业务与资源将形成协同效应，进一步增强公司时尚设计服务的竞争力，进一步扩大公司的利润规模。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

中国是世界最大的服装生产国和出口国，也是全球主要的服装消费市场之一。随着我国经济的崛起，我国服装设计等流行时尚产业的增长速度将进一步加快。目前，消费者越来越追求时尚潮流、个性化设计，要求更多差异化的款式以满足其对自身个性的表达，服装行业越来越显现出设计时效性强、产品周期短、趋势变化快等特点，快时尚使得对设计独特的服装选款需求大增，对于国内从事时尚类服装行业的参与者来说，巨大的个性化服装选款需求是其如今发展最大的痛点之一，设计成为市场竞争的核心决定因素，时尚设计产业市场容量有望持续扩大。

在服装行业快时尚趋势下，公司以设计进行差异化竞争，契合了服装产业发展潮流；通过多年专注设计，公司以这种较新颖、先进的独特运营模式，建立了较高的设计品牌，形成了先行者优势，取得了良好的经营业绩。同时，公司认识到，我国服装企业目前不乏设计师，但是如何源源不断地创造出拥有独特设计的个性化服装款式仍是一大难点；一般服装公司很难依靠自身力量招聘、培养自有设计师来满足市场需求。为了解决市场目前大量对个性化、拥有独特设计的服装的需求，公司一方面巩固发展内部设计师业务，同时，通过搭建设计师平台汇聚大量设计师，为市场提供源源不断的时尚款服装款式。

报告期内，公司按照董事会确定的年度发展目标和公司战略规划，稳步有序地推进各项工作，公司业务保持稳定增长。报告期末资产总额300,154.54万元，较上期末下降0.83%，其中流动资产 205,800.39万元，较上期末下降1.43%，非流动资产 94,354.15 万元，较上期末增长0.49%。

报告期内，公司实现营业收入52,189.86 万元，同比增长15.05%，实现净利润8,141.77 万元，同比增长7.65%，净利润同比增长，主要原因是公司研发设计能力不断提升，加强设计款式开发力度，积极开拓市场客户，在稳固现有客户的前提下，加大同新客户合作粘度，设计业务市场销售情况较好，营业收入稳步增长；同时，衣全球公司设计师品牌批发及零售业务进展顺利，积极拓展销售渠道，当期销售收入大幅增长。

二、主营业务分析

概述

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：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	521,898,632.84	453,615,685.79	15.05%	

营业成本	366,657,637.71	314,955,520.79	16.42%	
销售费用	25,148,201.16	21,233,160.75	18.44%	
管理费用	20,233,896.76	24,373,919.92	-16.99%	
财务费用	13,504,635.19	4,146,608.64	225.68%	报告期，贷款平均余额同比增长，利息支出同比增加
所得税费用	10,460,700.20	10,782,932.83	-2.99%	
研发投入	22,372,188.94	20,867,171.92	7.21%	
经营活动产生的现金流量净额	60,856,700.27	20,201,476.95	201.25%	报告期，经营活动产生的现金流量净额同比大幅增长的主要原因是公司经营情况较好，销售收入增长较大，销售回款情况良好
投资活动产生的现金流量净额	20,421,228.41	-266,945,448.74		报告期，公司募集资金项目建设投资较上年同期减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-136,159,535.54	96,812,518.37	-240.64%	报告期，偿还部分短期银行借款
现金及现金等价物净增加额	-54,881,606.86	-149,931,453.42		公司经营情况较好，销售收入增长较大，销售回款情况良好。公司募集资金项目建设投资较上年同期减少以及偿还部分短期银行借款。

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：人民币元

	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	521,898,632.84	100%	453,615,685.79	100%	15.05%
分行业					
专业技术服务业	521,898,632.84	100.00%	453,615,685.79	100.00%	15.05%
分产品					
组织生产收入	323,152,513.76	61.92%	319,413,238.80	70.41%	1.17%
设计收入	78,516,690.56	15.04%	75,762,144.75	16.70%	3.64%

批发零售收入	120,207,471.32	23.03%	58,419,035.59	12.88%	105.77%
其他	21,957.20	0.00%	21,266.65	0.00%	3.25%
分地区					
华北	15,778,166.30	3.02%	52,980,856.73	11.68%	-70.22%
华东	277,938,315.95	53.26%	276,412,892.95	60.94%	0.55%
华南	205,671,187.32	39.41%	93,542,668.73	20.62%	119.87%
西南	18,725,478.99	3.59%	23,633,951.73	5.21%	-20.77%
华中	1,297,898.09	0.25%	6,256,854.12	1.38%	-79.26%
东北	2,487,586.19	0.48%	788,461.53	0.17%	215.50%

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：人民币元

	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						
专业技术服务业	521,898,632.84	366,657,637.71	29.75%	15.05%	16.42%	-0.82%
分产品						
组织生产收入	323,152,513.76	274,649,708.77	15.01%	1.17%	-0.13%	1.11%
设计收入	78,516,690.56	9,012,961.65	88.52%	3.64%	13.73%	-1.02%
批发零售收入	120,207,471.32	82,994,967.29	30.96%	105.77%	159.18%	-14.23%
分地区						
华东	277,938,315.95	193,638,202.91	30.33%	0.55%	-1.92%	1.75%
华南	205,671,187.32	148,078,079.93	28.00%	119.87%	123.44%	-1.15%

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

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期衣全球公司订单充足，销售情况较好，批发零售收入同比大幅增长105.77%。

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：人民币元

	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	1,436,831,129.94	47.87%	1,098,022,299.01	38.91%	8.96%	
应收账款	196,403,112.18	6.54%	165,937,537.83	5.88%	0.66%	
存货	54,604,457.53	1.82%	137,606,835.81	4.88%	-3.06%	
长期股权投资	129,477,078.76	4.31%	128,211,550.60	4.54%	-0.23%	
固定资产	147,118,582.78	4.90%	156,600,866.64	5.55%	-0.65%	
在建工程	71,986,304.92	2.40%	119,527,211.50	4.24%	-1.84%	
短期借款	450,000,000.00	14.99%	500,000,000.00	17.72%	-2.73%	

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

受限资产61,354,060.69元，其中受限货币资金20,035,450.27元，受限原因为票据保证金；受限固定资产36,046,559.61元，受限无形资产5,272,050.81元，受限原因为公司银行借款提供担保。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
42,926,369.04	1,092,226,201.51	-96.07%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
---------	------	------	------	------	------	-----	------	------	--------	------	--------	------	----------	----------

									表日的进展情况					
柏堡龙（深圳）投资管理有限公司	投资管理及股权投资等	增资	100,000.00	100.00%	自有资金	无	无限期	投资管理	被投资公司已完成工商税务登记		-477,928.57	否		
深圳衣全球联合设计有限公司	服装及配件设计、研发、销售等	增资	29,800,000.00	100.00%	自有资金+募集资金	无	无限期	服装设计及产品	被投资公司业务已持续开展		-987,082.08	否		
宁波衣加衣供应链管理有限公司	供应链管理;软件开发等	增资	4,950,000.00	57.00%	自有资金	无	无限期	供应链管理	被投资公司业务已持续开展		-722,020.04	否		
合计	--	--	34,850,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-2,187,030.69	--	--	--

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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
柏堡龙广州项目（含创意展示中心项目）	自建	是	专业技术服务业	0.00	102,229,471.62	募集资金+自有资金	24.81%			无		
深圳柏	自建	是	专业技	8,076,36	348,071,	募集资	13.94%			无		

堡龙衣 全球项 目(含创 意设计 中心项 目及全 球时尚 设计生 态圈项 目)			术服务 业	9.04	206.44	金+自有 资金							
合计	--	--	--	8,076,36 9.04	450,300, 678.06	--	--	0.00	0.00	--	--	--	--

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	153,931.76
报告期投入募集资金总额	6,421.39
已累计投入募集资金总额	54,245.05
募集资金总体使用情况说明	
截止期末募集资金累计投入金额 54245.05 万元，其中创意展示中心建设项目累计投入 7004.00 万元，服装生产线扩产建设项目累计投入 5761.89 万元，创意设计中心建设项目累计投入 728.00 万元，全球时尚设计生态圈项目累计投入 40751.16 万元。	

(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										
创意设计中心建设项目	否	31,841.59	31,841.59		728	2.29%	2017年06月30日		不适用	否
服装生产线扩产建设项目	否	15,856.74	15,856.74		5,761.89	36.34%	2016年12月31日	642.52	是	否
创意展示中心建设项目	否	8,507.69	8,507.69		7,004	82.33%	2017年06月30日		不适用	否
全球时尚设计生态圈项目	否	98,848.22	98,848.22	6,421.39	40,751.16	41.23%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	155,054.24	155,054.24	6,421.39	54,245.05	--	--	642.52	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	155,054.24	155,054.24	6,421.39	54,245.05	--	--	642.52	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
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	适用 以前年度发生 经 2016 年 7 月 20 日广东柏堡龙股份有限公司第三届董事会第十八次会议以及第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，同意公司变更募投项目“创意设计中心建设项目”、“创意展示中心建设项目”的实施地点，其中“创意设计中心建设项目”由原实施地点广东省普宁市流沙东街道新坛村新美路南侧大德北路西变更为广东省深圳市宝安区龙华街道									

	<p>大浪北路北侧，“创意展示中心建设项目”的实施地点由原实施地点广东省普宁市流沙东街道新坛村新美路南侧大德北路西变更为广东省广州开发区科学城南翔一路以南、南翔支路以东。经 2016 年 12 月 13 日广东柏堡龙股份有限公司第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司将“创意设计中心建设项目”由变更前实施主体广东柏堡龙股份有限公司变更为深圳星禾时装有限公司，“全球时尚设计生态圈项目”由变更前实施主体广东柏堡龙股份有限公司变更为深圳星禾时装有限公司和深圳衣全球联合设计有限公司共同实施，实施地点由原实施地点广东省广州开发区科学城南翔一路以南、南翔支路以东变更为深圳市宝安区龙华街道大浪北路北侧。经 2017 年 4 月 27 日广东柏堡龙股份有限公司第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司全资子公司之间吸收合并的议案》，同意公司全资子公司深圳衣全球联合设计有限公司为主体整体吸收合并另一全资子公司深圳星禾时装有限公司，吸收合并后，衣全球继续存续、星禾时装依法注销。2017 年 7 月 18 日完成吸收合并。吸收合并后，“创意设计中心建设项目”及“全球时尚设计生态圈项目”实施主体变更为深圳衣全球联合设计有限公司。除上述募集资金投资项目的实施主体变更外，本公司无募集资金投资项目的实施主体、实施方式变更的情况。</p>
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	<p>经 2018 年 1 月 26 日广东柏堡龙股份有限公司第三届董事会第三十二次会议以及 2018 年 2 月 12 日 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在本次董事会决议作出的两年期内使用不超过 2.5 亿元（含 2.5 亿元）首次公开发行股份募集资金的闲置募集资金购买保本型理财产品，在上述额度内，资金可以循环使用。经 2019 年 4 月 16 日广东柏堡龙股份有限公司第三届董事会第四十五次会议以及 2019 年 6 月 7 日 2018 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司在本次董事会决议作出的两年期内使用不超过 6.5 亿元（含 6.5 亿元）非公开发行股份募集资金的闲置募集资金购买保本型理财产品，在上述额度内，资金可以循环使用。截止 2019 年 6 月 30 日，公司将尚未使用的募集资金用于购买银行理财产品的金额为 32500 万元，其中用于：购买海口联合农村商业银行股份有限公司“结构性存款”16000 万元，购买海口联合农村商业银行股份有限公司“聚利宝”理财产品 13000 万元，购买中国工商银行普宁支行理财产品“中国工商银行保本型法人 91 天稳利人民币理财产品”3500 万元。剩余尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。</p>
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。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
----------	------	------

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

公司报告期末未出售重大资产。

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：人民币元

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
柏堡龙（深圳）投资管理 有限公司	子公司	投资管理及 股权投资等	100,000,000.00	2,309,875.11	2,244,698.53		-477,928.57	-477,928.57
深圳衣全球 联合设计有 限公司	子公司	服装及配件 设计、研发、 销售等	1,100,000.00	1,099,144,861.62	1,049,292,802.81	120,207,471.32	-3,880,643.76	-1,531,763.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、人才引进及流失风险

公司的设计模式力求契合“快时尚”趋势，着力提升创意设计能力，完善设计研发体系，截至本报告期末，设计研发团队逾280人，全部设计研发方案均由团队集体完成，减少过度依赖个别设计师的风险。设计研发团队的整体素质和规模是公司创意设计能力及“快时尚”设计模式的重要保证，如果公司优秀设计人才有较大比例的流失且得不到有效补充，则将对公司业务运营及经营业绩造成重大不利影响。

公司战略计划的实施必须引进大量的设计、研发、生产、营销和管理人才，但相关高端人才较为紧缺，因此能否稳定公司现有专业团队并及时根据业务的发展聘用合适人才对公司经营计划的实施至关重要。在业务扩张的过程中，公司对管理人才、高水平的电子商务人才、互联网技术运用与开发人才、营销人才等均有较大需求，需要高素质的人力储备作为基础。如果高素质专业人才缺失，可能会影响公司业务的持续扩张，从而影响到公司战略发展规划的顺利实施。

2、业务风险

(1) 未能准确把握流行趋势变化的设计风险

鉴于流行趋势的变化较快，公司将提升设计能力摆在战略首位，重视市场资讯搜集及分析，跟踪市场流行趋势变化，预测和把握市场流行色、面料、廓形等风格动向，以期公司设计能够紧跟国内外时尚潮流；以此为基础，公司建立了市场导向的“快时尚”业务模式。在该模式下，公司的业务极易受时装潮流及消费者品味转变的影响，若公司未能快速准确地应对市场转变，则将对公司设计品牌及经营业绩产生不利影响。

(2) 客户集中的风险

公司客户较为集中，前五大客户销售收入占主营业务收入比重较大。若公司主要客户经营情况发生重大不利变化，或对主要客户的销售发生较大变动，如果公司不能及时反应，采取积极有效的应对措施，则有可能对公司的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。

(3) 设计品类相对集中的风险

公司目前设计品类主要集中于休闲上装特别是T恤，公司T恤品类主营业务收入占比较高，如果市场对休闲服饰特别是T恤的需求大幅减少，将减少公司T恤品类设计款式的销售，将可能对公司的经营业绩造成重大不利影响。

此外，公司着手扩大其他服装品类设计款式的开发。若公司未能拥有足够能力设计及开发新产品系列，或错判消费者对新产品的需求，或公司管理经验、设计及财政资源不足以应对各种市场挑战，以致拓展其他设计品类的尝试失败，可能导致资源耗费、品牌受损，并对公司的业务、财务状况及经营业绩造成重大不利影响。

(4) 未能及时组织生产的风险

服装行业的“快时尚”趋势要求尽量压缩前导时间，公司通过整合内外部资源、组织自产和外协生产，积极帮助客户实现这一目的。随着公司设计款式销售的增加，若公司不能适当扩充自有产能，或对外协厂商的管理欠佳，将影响公司组织生产的速度，该环节的薄弱同时会影响公司整个前端产业链服务的提供。

（5）未能妥善保障公司产品设计及知识产权的风险

产品设计图稿及技术规格说明书等文件，可能载有关于公司专属产品设计的机密资料；公司制作的设计原型则直观展现公司的设计成果。公司“快时尚”运营模式是知识产权的重要保障；另外，公司已制定制度及程序以保障公司的知识产权，若上述内部监控措施出现漏洞，公司未能妥善保障产品设计及知识产权不受侵犯，则公司的业务运营及经营业绩可能受到不利影响。

（6）产品发生质量问题的风险

组织生产业务作为公司的配套业务，产品主要销售给品牌客户，尽管公司不直接面向终端消费者，但仍可能需要为产品瑕疵或质量问题承担责任；而公司的设计师品牌销售业务直接面对消费者。若出现产品质量问题，不仅公司可能会面临产品责任申索或有关产品质量的申索，也可能影响公司与客户的合作关系，进而影响公司的业务、经营业绩和前景。

3、市场风险

全球时尚设计生态圈立足于为设计师提供“共享共创”的平台，但最终设计师服务价值的变现有赖于O2O设计师品牌销售平台实现成功销售，这属于直接面向消费者的终端销售方式，但终端销售的竞争较激烈。若全球时尚设计生态圈的推广及体验不达预期，生态圈的服装设计未能符合当下时尚潮流趋势，O2O设计师品牌销售平台的营销受挫，均可能会对项目的实现效益情况产生不利影响。

4、所得税税收优惠政策变化的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的规定，国家需要重点扶持的高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。2017年12月11日，公司已取得高新技术企业证书，证书编号GR201744009279。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所得税税率征收企业所得税，本公司2017年度至2019年度享受该优惠政策。

如果未来公司未能通过高新技术企业资格认定，或如果国家所得税税收优惠政策发生不利变化，将使公司面临税收优惠减少的政策风险。

5、宏观经济变化引起的风险

公司的客户目前主要为国内品牌服装企业，故终端消费者的购买意愿和购买能力将通过品牌服装企业对公司产生间接影响。一旦中国的经济状况发生重大变化，如经济增长放缓或停滞，消费者可支配收入减少，则消费者对服装的消费能力将可能受到一定影响，可能导致公司下游品牌客户的经营业绩大幅下滑并削减对外部设计服务的购买，进而影响公司的财务状况和经营业绩。

6、原材料价格和劳动力成本上升的风险

公司组织生产需采购大量的面辅料，受纺织纤维价格波动等因素影响，原材料价格存在不确定性。另外，近年来，我国劳动力成本持续上升。若公司不能消化上涨的成本，或若不能通过采用自动化设备进行设计、生产等方式降低成本，可能会对公司的经营业绩造成不利影响。

7、管理风险

随着公司主营业务不断拓展和经营规模的扩大，公司在战略规划、组织设计、机制建立、资源配置、人才管理、资金管理和内部控制等方面将面临更大挑战。随着公司投资设立子公司及收购公司，经营业务逐渐多元化，在企业文化、业务模式、人员管理等方面差异较大，组织管理和风险控制难度增大，存在一定的管理风险。如果公司管理层不能结合公司实际情况适时调整和优化管理体系，将可能影响公司的长远发展，并对公司的经营业绩产生不利影响。

公司将根据不同企业的特点，逐步建立和完善管理体系和风险控制体系，将上市公司相对成熟的制度体系和规范运作植入各下属公司，并加强企业管理及风险控制培训，提升各层级管理团队管理理念和管理水平

8、募集资金投资项目风险

(1) 募投项目不能达到预期收益的风险

公司对募集资金投资项目基于当前宏观经济情况、市场环境及公司实际经营状况进行可行性分析，如果我国宏观经济和消费市场出现较大波动，或服装市场环境发生重大不利变化，将会对项目的实施进度、投资回报和公司的预期收益产生不利影响。

(2) 净资产收益率下降的风险

由于募集资金投资项目须有一定的建设周期，募集资金产生经济效益存在一定的不确定性和时间差。因此，募集资金投资项目建设期内公司净资产收益率将会出现一定幅度的下降，存在净资产收益率下降的风险。

(3) 折旧、摊销费用增加影响未来经营成果的风险

公司拟建项目建成后，如不能如期产生效益或实际收益低于盈亏平衡点的收益，则新增的折旧、摊销费用将对公司的经营业绩造成不利影响。

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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	48.95%	2019 年 01 月 14 日	2018 年 12 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900023611&stockCode=002776&announcementId=1205696797&announcementTime=2018-12-28%2007:46
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	31.86%	2019 年 03 月 29 日	2019 年 03 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900023611&stockCode=002776&announcementId=1205897711&announcementTime=2019-03-14
2018 年年度股东大会	年度股东大会	30.67%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 04 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&orgId=9900023611&stockCode=002776&announcementId=1206022310&announcementTime=2019-04-16

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情况

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						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	广东柏堡龙股份有限公司	其他承诺	<p>(1) 发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。(2) 若投资者在缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于发行人首次公开发行的全部新股，发行人将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。(3) 若发行人首次公开发行的股票上市流通后，因发行人首次公开发行股票上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大实质影响，发行人将在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于发行人首次公开发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理，发行人将及时提出股份回购具体方案，并提交董事会、股东大会讨论。(4) 如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，发行人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，发行人将本着简化程序、积极协商。先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的</p>	2014年02月22日	至承诺履行完毕	正在履行中

			原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失，并接受社会监督，确保投资者合法权益得到有效保护。			
广东柏堡龙股份有限公司	IPO 稳定股价承诺		公司股份发行上市后三年内，每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一年度经审计的每股净资产值的情况（以下简称“启动条件”），则公司应启动稳定股价措施。在每一个自然年度，公司及相关责任人员需强制启动稳定股价的义务仅限一次。公司董事会应在公司回购启动条件触发之日起的 5 个工作日内参照公司股价表现并结合公司经营状况确定回购价格、数量区间、回购方式及期限等，拟定回购股份方案。	2014 年 02 月 22 日	至承诺履行	履行完毕
广东柏堡龙股份有限公司	其他承诺		将严格履行发行人就首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如发行人未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在指定披露媒体上作出解释，并向投资者公开道歉；（2）对未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员视情节轻重调减薪酬、停发薪酬或解除聘任；（3）因未履行承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。	2014 年 02 月 22 日	至承诺履行完毕	正在履行中
陈伟雄、陈娜娜	股份限售承诺		（1）自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；（2）发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则持有的发行人股份的锁定期自动延长 6 个月；（3）如在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理；（4）除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的发行人股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2014 年 02 月 22 日	至承诺履行完毕	履行完毕
陈伟雄、陈娜娜	其他承诺		若投资者在缴纳股票申购款后且股票尚未上市流通前，因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后，对于其已公开发售的股份，其将按照投资者所缴纳股票申购款加算该期间内银行同期存款利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。同时，其将督促发行人就其首次公开发行的全部新股对已缴纳股票申购款的投资者进行退	2014 年 02 月 22 日	至承诺履行完毕	正在履行中

		款。(2)若发行人首次公开发行的股票上市流通后,因发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权机关认定后,其将依法购回在发行人首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份,购回价格不低于发行人股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息,并根据相关法律法规规定的程序实施。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应作除权除息处理。同时,其将督促发行人依法回购发行人首次公开发行股票时发行的全部新股。(3)如发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,其将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后,将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。其不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。			
陈伟雄、陈娜娜	股价稳定承诺	公司股份发行上市后三年内,每年首次出现公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司上一年度经审计的每股净资产值的情况(以下简称“启动条件”),则公司应启动稳定股价措施。在每一个自然年度,公司及相关责任人员需强制启动股价稳定措施的义务仅限一次。控股股东及董事(独立董事除外)、高级管理人员应在增持启动条件触发之日起 5 个交易日内拟定增持计划,明确增持数量、增持方式和期限,并将其增持计划通知公司。	2014年02月22日	至承诺履行完毕	履行完毕
陈伟雄、陈娜娜	股份减持承诺	其减持所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,须符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件:(1)减持前提:不存在违反其在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况;(2)减持数量:在其所持发行人股票发行人股票锁定期满后两年内,每年减持的股份不超过其所持有发行人股份总数的 20.00%;(3)减持价格:不低于发行人首次公开发行股票的发行价,若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,发行价应相应作除权除息处理;(4)减持方式:通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持;(5)减持期限及公告:其将至少提前五个交易日将减持计划告知发行人,并配合发行人在减持前 3 个交易日予以公告;减持期限为自公告减持计划之日起六个月。	2014年02月22日	至承诺履行完毕	正在履行中
陈伟雄、陈娜娜	其他承诺	将严格履行就发行人首次公开发行股票并上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。如其未能履行公开承诺事项的,需提出新的承诺并接受如下约束措施,直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕:(1)在发行人股东大会及指定披露媒体	2014年02月22日	至承诺履行	正在履行

			上作出解释，并向投资者公开道歉；（2）主动申请调减或停发薪酬；（3）暂不领取公司利润分配中归属于本人的部分；（4）如因未履行承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有；（5）因未履行承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失；（6）不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。		行完毕	中
陈秋明、陈昌雄	股份限售承诺		1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人持有的发行人公开发行股票前已发行的股份；（2）发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，则持有的发行人股份的锁定期自动延长 6 个月；（3）如在上述锁定期满后两年内减持所持发行人股份的，减持价格不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理；（4）除前述股票锁定情形外，在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的发行人股份；在申报离任 6 个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人所持有发行人股票总数的比例不超过 50%；不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2014 年 02 月 22 日	至承诺履行完毕	正在履行中
陈秋明、陈昌雄	股份减持承诺		其减持所持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，须符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他有约束力的规范性文件规定并同时满足下述条件：（1）减持前提：不存在违反其在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；（2）减持数量：在其所持发行人股票锁定期满后两年内，每年减持的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25.00%；（3）减持价格：不低于发行人首次公开发行股票的发行价，若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应作除权除息处理；（4）减持方式：通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持；（5）减持期限及公告：其将至少提前五个交易日将减持计划告知发行人，并配合发行人在减持前 3 个交易日予以公告；减持期限为自公告减持计划之日起六个月。	2014 年 02 月 22 日	至承诺履行完毕	正在履行中
五岳乾元、五岳嘉源	股份减持承诺		在其所持发行人股票锁定期满后两年内，在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他对其有约束力的规范性文件规定并同时满足下列条件的情形下，将根据自身资金需求、实现投资收益、发行人股票价格波动等情况减持其所持有的发行人公开发行股票前已发行股份：（1）减持前提：不存在违反其在发行人首次公开发行时所作出的公开承诺的情况；（2）减持数量：拟减持的股份不超过其所持有发行人股份总数的 100.00%；（3）减持价格：不低于每股净资产（指发行人最近一期经审计的合并报表中的每股净资产）的 120%；（4）减持方式：通过大宗交易方式、集中竞价方式及/或其他合法方式进行减持；（5）减持期限及公告：其将		至承诺履行完毕	已履行完毕

			至少提前五个交易日将减持计划告知发行人，并配合发行人在减持前 3 个交易日予以公告；减持期限为自公告减持计划之日起六个月。			
	北信瑞丰基金—南京银行—长安国际信托有限公司、新华基金—招商银行—华润深国投信托有限公司、华泰柏瑞基金—民生银行—华润深国投信托有限公司	股份限售承诺	自广东柏堡龙股份有限公司非公开发行股票自发行结束之日（即新增股份上市首日）起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次认购的柏堡龙股份，也不由柏堡龙回购该部分股份。	2016 年 11 月 21 日	至承诺履行完毕	已履行完毕
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					

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

公司半年度报告未经审计。

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

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

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

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

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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、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

不适用

本公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 半年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(4) 后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	132,420,456	36.71%						132,420,456	36.71%
3、其他内资持股	132,420,456	36.71%						132,420,456	36.71%
境内自然人持股	132,420,456	36.71%						132,420,456	36.71%
二、无限售条件股份	228,266,848	63.29%						228,266,848	63.29%
1、人民币普通股	228,266,848	63.29%						228,266,848	63.29%
三、股份总数	360,687,304	100.00%						360,687,304	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

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

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截止2019年2月27日，公司回购股份方案已届满实施完毕。公司以集中竞价交易方式累计回购股份数量2,027,900股，占公司总股本的0.38%，最高成交价为17.49元/股，最低成交价为16.05元/股，支付的总金额为34,199,169.04元。目前，上述股份正在办理股份注销手续。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

3、证券发行与上市情况

无

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	11,417			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
陈伟雄	境内自然人	30.58%	110,313,324		82,734,993	27,578,331	质押	82,291,132
陈娜娜	境内自然人	18.37%	66,247,284		49,685,463	16,561,821	质押	54,247,284
陈秋明	境内自然人	3.91%	14,098,226			14,098,226		
全国社保基金一零四组合	境内非国有法人	1.88%	6,788,805			6,788,805		
邱佩娜	境内自然人	1.73%	6,235,084			6,235,084		
邱子聪	境内自然人	1.58%	5,709,100			5,709,100		
北信瑞丰基金—南京银行—长安国际信托有限公司	境内非国有法人	1.17%	4,211,165			4,211,165		
林永森	境内自然人	1.15%	4,136,737			4,136,737		
河南融通投资有限公司	境内非国有法人	1.11%	4,011,312			4,011,312		
许晓明	境内自然人	0.86%	3,100,000			3,100,000		
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	无							

况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，控股股东陈伟雄、陈娜娜及陈秋明存在一致行动的可能；本公司未知上述其它股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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
陈伟雄	27,578,331	人民币普通股	27,578,331
陈娜娜	16,561,821	人民币普通股	16,561,821
陈秋明	14,098,226	人民币普通股	14,098,226
全国社保基金一零四组合	6,788,805	人民币普通股	6,788,805
邱佩娜	6,235,084	人民币普通股	6,235,084
邱子聪	5,709,100	人民币普通股	5,709,100
北信瑞丰基金—南京银行—长安国际信托有限公司	4,211,165	人民币普通股	4,211,165
林永森	4,136,737	人民币普通股	4,136,737
河南融通投资有限公司	4,011,312	人民币普通股	4,011,312
许晓明	3,100,000	人民币普通股	3,100,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间,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	上述股东中，控股股东陈伟雄、陈娜娜及陈秋明存在一致行动的可能；本公司未知上述其它股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
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）	无		

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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

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

公司半年度财务报告未经审计。

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：广东柏堡龙股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,436,831,129.94	1,471,696,180.63
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	425,210.00	7,780,495.00
应收账款	196,403,112.18	165,407,035.78
应收款项融资		
预付款项	18,186,078.40	17,592,839.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	26,050,981.12	14,230,326.94
其中：应收利息	10,396,423.62	
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	54,604,457.53	60,731,602.04
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	325,502,890.45	350,393,404.63
流动资产合计	2,058,003,859.62	2,087,831,884.95
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	129,477,078.76	129,477,078.76
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	147,118,582.78	151,823,481.47
在建工程	71,986,304.92	61,745,646.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	172,365,895.16	172,920,980.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,917,846.02	8,297,980.85
递延所得税资产	19,675,830.95	17,661,067.77
其他非流动资产	390,000,000.00	390,000,000.00
非流动资产合计	943,541,538.59	938,926,235.90
资产总计	3,001,545,398.21	3,026,758,120.85
流动负债：		
短期借款	450,000,000.00	570,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	29,636,204.49	36,710,335.73
预收款项	5,653,433.75	8,594,152.14
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	9,857,750.72	21,177,552.70
应交税费	9,654,906.43	21,979,856.47
其他应付款	4,778,743.85	4,998,815.65
其中：应付利息	800,623.61	1,147,623.33
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	559,581,039.24	663,460,712.69
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	15,806,625.39	18,761,052.28
递延所得税负债	27,797,186.47	27,797,186.47
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,603,811.86	46,558,238.75
负债合计	603,184,851.10	710,018,951.44
所有者权益：		
股本	360,687,304.00	360,687,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,339,489,668.97	1,339,489,668.97
减：库存股	34,199,169.04	34,199,169.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,566,237.65	100,566,237.65
一般风险准备		
未分配利润	633,152,248.76	550,986,189.28
归属于母公司所有者权益合计	2,399,696,290.34	2,317,530,230.86
少数股东权益	-1,335,743.23	-791,061.45
所有者权益合计	2,398,360,547.11	2,316,739,169.41
负债和所有者权益总计	3,001,545,398.21	3,026,758,120.85

法定代表人：陈伟雄

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：王琦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,216,000,788.67	1,218,207,885.94
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	425,210.00	7,780,495.00
应收账款	88,583,347.89	83,307,143.48

应收款项融资		
预付款项	14,008,044.89	15,803,559.45
其他应收款	12,404,499.15	2,001,600.48
其中：应收利息	10,396,423.62	
应收股利		
存货	31,071,159.00	30,402,021.15
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	325,076,814.02	350,075,269.31
流动资产合计	1,687,569,863.62	1,707,577,974.81
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,107,801,409.37	1,077,901,409.37
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	7,000,000.00	7,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	142,448,633.80	146,648,180.22
在建工程	46,311,726.63	46,311,726.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,363,877.08	45,683,283.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,707,930.53	2,890,487.61
递延所得税资产	3,348,851.99	3,682,968.71
其他非流动资产	60,000,000.00	60,000,000.00
非流动资产合计	1,414,982,429.40	1,390,118,056.43
资产总计	3,102,552,293.02	3,097,696,031.24

流动负债：		
短期借款	450,000,000.00	570,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	
应付账款	18,583,300.19	20,759,018.93
预收款项	2,466,807.88	8,462,466.36
合同负债		
应付职工薪酬	7,470,589.66	16,789,863.48
应交税费	9,339,613.03	18,752,366.37
其他应付款	97,502,311.10	76,713,405.82
其中：应付利息	800,623.61	1,147,623.33
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	635,362,621.86	711,477,120.96
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	15,806,625.39	18,466,934.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,806,625.39	18,466,934.64
负债合计	651,169,247.25	729,944,055.60
所有者权益：		

股本	360,687,304.00	360,687,304.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,339,489,668.97	1,339,489,668.97
减：库存股	34,199,169.04	34,199,169.04
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	100,566,237.65	100,566,237.65
未分配利润	684,839,004.19	601,207,934.06
所有者权益合计	2,451,383,045.77	2,367,751,975.64
负债和所有者权益总计	3,102,552,293.02	3,097,696,031.24

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	521,898,632.84	453,615,685.79
其中：营业收入	521,898,632.84	453,615,685.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	442,927,586.22	380,420,198.19
其中：营业成本	366,657,637.71	314,955,520.79
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	4,023,988.11	2,768,559.67
销售费用	25,148,201.16	21,233,160.75
管理费用	20,233,896.76	24,373,919.92
研发费用	13,359,227.29	12,942,428.42

财务费用	13,504,635.19	4,146,608.64
其中：利息费用	15,812,535.82	12,110,163.01
利息收入	2,402,833.54	8,541,665.29
加：其他收益	2,655,100.00	1,860,141.18
投资收益（损失以“-”号填列）	12,005,293.48	12,325,266.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,752,996.16	-963,973.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,878,443.94	86,416,921.53
加：营业外收入		
减：营业外支出		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,878,443.94	86,416,921.53
减：所得税费用	10,460,700.20	10,782,932.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,417,743.74	75,633,988.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,417,743.74	75,633,988.70
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	81,962,425.52	75,633,988.70
2.少数股东损益	-544,681.78	
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）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.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	81,417,743.74	75,633,988.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	81,962,425.52	75,633,988.70
归属于少数股东的综合收益总额	-544,681.78	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.14

(二) 稀释每股收益	0.15	0.14
------------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：陈伟雄

主管会计工作负责人：王琦

会计机构负责人：王琦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	401,691,161.52	395,196,650.20
减：营业成本	283,662,670.42	282,933,370.66
税金及附加	3,302,385.39	2,699,054.81
销售费用	1,824,101.90	1,810,020.11
管理费用	9,694,275.77	10,119,597.55
研发费用	5,679,495.78	3,970,467.79
财务费用	13,895,645.02	4,314,683.81
其中：利息费用	15,812,535.82	12,110,163.01
利息收入	1,977,222.39	8,342,604.26
加：其他收益	1,032,000.00	1,499,100.00
投资收益（损失以“-”号填列）	12,005,293.48	12,426,943.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-432,864.45	601,072.10
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	96,237,016.27	103,876,571.18
加：营业外收入		

减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,237,016.27	103,876,571.18
减：所得税费用	12,809,580.10	14,790,703.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	83,427,436.17	89,085,867.35
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	83,427,436.17	89,085,867.35
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	83,427,436.17	89,085,867.35
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.16
（二）稀释每股收益	0.16	0.16

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	537,938,423.57	509,156,960.05
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		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,063,109.51	9,748,838.36
经营活动现金流入小计	544,001,533.08	518,905,798.41
购买商品、接受劳务支付的现金	345,964,230.29	394,203,107.95
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	51,204,477.88	48,561,908.34
支付的各项税费	53,374,403.68	28,953,535.68
支付其他与经营活动有关的现金	32,601,720.96	26,985,769.49
经营活动现金流出小计	483,144,832.81	498,704,321.46
经营活动产生的现金流量净额	60,856,700.27	20,201,476.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,000,000.00	649,342,540.00
取得投资收益收到的现金	1,608,869.86	12,593,518.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	96,608,869.86	661,936,058.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,187,641.45	278,798,008.54
投资支付的现金	70,000,000.00	647,920,000.00
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		2,163,499.15
投资活动现金流出小计	76,187,641.45	928,881,507.69
投资活动产生的现金流量净额	20,421,228.41	-266,945,448.74
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	160,000,000.00	474,900,000.00
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	160,000,000.00	474,900,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	331,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,159,535.54	11,988,312.59
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		34,199,169.04
筹资活动现金流出小计	296,159,535.54	378,087,481.63
筹资活动产生的现金流量净额	-136,159,535.54	96,812,518.37
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	-54,881,606.86	-149,931,453.42
加：期初现金及现金等价物余额	1,471,677,286.53	1,247,934,887.10
六、期末现金及现金等价物余额	1,416,795,679.67	1,098,003,433.68

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	427,475,767.87	466,740,802.06
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	24,270,885.22	9,441,675.69
经营活动现金流入小计	451,746,653.09	476,182,477.75
购买商品、接受劳务支付的现金	250,850,909.33	347,892,737.25
支付给职工以及为职工支付的现金	34,042,508.10	31,993,813.65
支付的各项税费	44,096,389.92	28,778,646.22
支付其他与经营活动有关的现金	4,543,275.50	6,077,884.33
经营活动现金流出小计	333,533,082.85	414,743,081.45
经营活动产生的现金流量净额	118,213,570.24	61,439,396.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	95,000,000.00	599,342,540.00
取得投资收益收到的现金	1,608,869.86	12,426,943.61
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	96,608,869.86	611,769,483.61
购建固定资产、无形资产和其他	986,558.00	62,033,266.67

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	99,900,000.00	878,463,580.50
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	100,886,558.00	940,496,847.17
投资活动产生的现金流量净额	-4,277,688.14	-328,727,363.56
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	160,000,000.00	474,900,000.00
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	160,000,000.00	474,900,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	331,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,159,535.54	11,988,312.59
支付其他与筹资活动有关的现金		34,199,169.04
筹资活动现金流出小计	296,159,535.54	378,087,481.63
筹资活动产生的现金流量净额	-136,159,535.54	96,812,518.37
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	-22,223,653.44	-170,475,448.89
加：期初现金及现金等价物余额	1,218,188,991.84	1,126,416,061.45
六、期末现金及现金等价物余额	1,195,965,338.40	955,940,612.56

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	360,687,304.00				1,339,489,668.97	34,199,169.04			100,566,237.65		550,986,189.28		2,317,530,230.86	-791,061.45	2,316,739,169.41	

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	360,687,304.00			1,339,489,668.97	34,199,169.04			100,566,237.65	550,986,189.28		2,317,530,230.86	-791,061.45	2,316,739,169.41	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									82,166,059.48		82,166,059.48	-544,681.78	81,621,377.70	
(一)综合收益总额									81,962,425.52		81,962,425.52	-544,681.78	81,417,743.74	
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

并														
其他														
二、本年期初余额	240,458,204.00				1,459,718,768.97				79,817,920.57		403,124,136.39		2,183,119,029.93	2,183,119,029.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					34,199,169.04						75,455,788.83		41,256,619.79	41,256,619.79
（一）综合收益总额											75,633,988.70		75,633,988.70	75,633,988.70
（二）所有者投入和减少资本					34,199,169.04								-34,199,169.04	-34,199,169.04
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					34,199,169.04								-34,199,169.04	-34,199,169.04
（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														

额	7,304.00				9,668.97	69.04			237.65	7,934.06		975.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										83,631,070.13		83,631,070.13
（一）综合收益总额										83,427,436.17		83,427,436.17
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他									203,633.96			203,633.96
四、本期期末余额	360,687,304.00				1,339,489,668.97	34,199,169.04			100,566,237.65	684,839,004.19		2,451,383,045.77

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	240,458,204.00				1,459,718,768.97				79,817,920.57	438,338,942.34		2,218,333,835.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	240,458,204.00				1,459,718,768.97				79,817,920.57	438,338,942.34		2,218,333,835.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						34,199,169.04				88,907,667.48		54,708,498.44
(一)综合收益总额										89,085,867.35		89,085,867.35
(二)所有者投入和减少资本						34,199,169.04						-34,199,169.04
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						34,199,169.04						-34,199,169.04
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他										-178,199.87		-178,199.87
四、本期期末余额	240,458,204.00				1,459,718,768.97	34,199,169.04			79,817,920.57	527,246,609.82		2,273,042,334.32

三、公司基本情况

（一）公司概况

广东柏堡龙股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身系普宁市柏堡龙服饰有限公司，系于2006年11月29日经普宁市工商行政管理局核准，由陈伟雄和陈娜娜共同发起设立的有限责任公司，企业法人营业执照注册号：4452812000137。

2009年4月9日，经本公司股东会决议，并经普宁市工商行政管理局核准，同意本公司整体变更为股份有限公司，领取了注册号为445281000000562企业法人营业执照，公司更名为“广东柏堡龙服饰股份有限公司”。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]1194号文核准，本公司于2015年6月24日公开发行人民币普通股（A股）2,622万股在深圳证券交易所挂牌上市。

本公司经营范围：服装设计、研发；服装面料的技术开发；服装面料的织造；服装设计人才培训；生产、销售：各式服装及配件；销售：纺织品；参与实业投资；货物进出口。

本公司统一社会信用代码：914452007962596666

本公司法定住所：普宁市流沙东街道新坛村新美路南侧大德北路西

本公司法定代表人：陈伟雄

（二）本财务报表经本公司董事会于2019年8月21日批准报出。

（三）本期合并财务报表范围

本公司纳入合并范围的子公司共2户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上年同期相比未发生变化。

本公司及各子公司主要从事服装设计及制造、服装面料的设计及开发。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

自报告期末起12月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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：

以下披露内容已涵盖了本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。详见本附注“36、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司合并的财务状况以及合并的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司以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

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，

为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧

失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期

限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失

了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价

值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具

中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

（8）金融资产和金融负债的抵销

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

（9）权益工具

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

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

11、 应收款项

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

（1）单项金额重大并单项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	单项金额大于100万元的应收账款和单项金额大于50万元的其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
组合1: 账龄组合	以账龄为信用风险特征划分为组合
组合2: 特定事项组合	合并报表范围内子公司的应收款项

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
组合1: 账龄组合	账龄分析法
组合2: 特定事项组合	经测试未发生减值, 不需计提坏账准备

a. 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

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, 下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3-4年	80.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面的差额计提坏账准备

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的, 按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(6) 对预付款项、一年内到期长期应收款等其他应收款项, 如果有减值迹象时, 计提坏账准备, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、委托加工物资、库存商品, 发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制, 存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、委托加工物资、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

（3）存货跌价准备计提方法

中期末及年末，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计提。公司在对存货进行全面盘点的基础上，以于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代待原因，使用存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。

（4）存货可变现净值的确认方法

①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；②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；③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。

13、合同资产

14、合同成本

15、持有待售资产

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：

（1）某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求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。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，

再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

16、债权投资

17、其他债权投资

18、长期应收款

19、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

④收购少数股权

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

⑤处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

(1) 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(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	30	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	8	5%	11.88%
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租入的固定资产，能够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。

22、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

23、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

24、生物资产

25、油气资产

26、使用权资产

27、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

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

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

(2) 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

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

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

29、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

30、合同负债

31、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32、租赁负债

33、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- A、该义务是本公司承担的现时义务；
- B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- C、该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

34、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

35、优先股、永续债等其他金融工具

36、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 销售商品

A、销售商品收入确认的一般原则

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；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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

B、销售商品收入确认的具体原则

组织生产收入：公司按照《服装组织生产合同》约定的交期交货后，经客户签收确认后确认收入。

设计收入：公司在与客户签订《服装设计合同》且产前样衣经客户确认后确认收入。

直营模式收入：公司与商场联营，按照合同约定的结算周期，收到商场的结算单后确认收入。

批发模式收入：公司按照《成衣销售合同》约定的交期交货后，经客户签收确认后确认收入。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）让渡资产使用权

A、让渡资产使用权收入确认的一般原则

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

B、让渡资产使用权收入确认的具体原则

分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- a、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。
- b、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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

37、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与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。若政府文件未明确规定补助对象，公司将该政府补助指定为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用净额法，冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，采用净额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接冲减相关成本费用；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，冲减相关成本费用。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

38、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

39、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

40、其他重要的会计政策和会计估计

无

41、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	董事会	

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。根据规定，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。

本公司执行上述会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日/2018年1-6月金额
		增加+/减少-

1	可供出售金融资产	-7,000,000.00
	其他非流动金融资产	7,000,000.00
2	资产减值损失	-963,973.54
	信用减值损失	963,973.54

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	以应纳流转税税额为计税依据	7%
企业所得税	以应纳税所得额为计税依据	15%、25%
教育费附加	以应纳流转税税额为计税依据	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东柏堡龙股份有限公司	15%
柏堡龙（深圳）投资管理有限公司	25%
深圳衣全球联合设计有限公司	25%

2、税收优惠

2017年12月17日，经广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局联合批准，本公司取得编号为GR201744009279的高新技术企业证书。根据国家对高新技术企业的相关优惠政策，认定合格的高新技术企业自认定当年起三年内，减按15%的所

得税税率征收企业所得税，本公司2017年度至2019年度享受该优惠政策。

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	93,029.99	90,432.64
银行存款	1,416,158,781.59	1,470,578,556.89
其他货币资金	20,579,318.36	1,027,191.10
合计	1,436,831,129.94	1,471,696,180.63

其他说明

受限资金20,035,450.27元，为应付票据保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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	425,210.00	7,780,495.00

合计	425,210.00	7,780,495.00
----	------------	--------------

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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

单位：元

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	19,005,136.00	
合计	19,005,136.00	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,405,737.45	0.67%	1,405,737.45	100.00%		1,405,737.45	0.80%	1,405,737.45	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,405,737.45	0.67%	1,405,737.45	100.00%		1,405,737.45	0.80%	1,405,737.45	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	207,063,151.11	99.33%	10,660,038.93	5.15%	196,403,112.18	174,279,888.33	99.20%	8,872,852.55	5.09%	165,407,035.78
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	207,063,151.11	99.33%	10,660,038.93	5.12%	196,403,112.18	174,279,888.33	99.20%	8,872,852.55	5.09%	165,407,035.78

合计	208,468,888.56	100.00%	12,065,776.38	5.79%	196,403,112.18	175,685,625.78	100.00%	10,278,590.00	5.85%	165,407,035.78
----	----------------	---------	---------------	-------	----------------	----------------	---------	---------------	-------	----------------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
广东宾宝时尚实业股份有限公司	105,158.00	105,158.00	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
福建省美斯克体育用品有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
柯林(福建)服饰有限公司	567,218.58	567,218.58	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
福建鸿星尔克体育用品有限公司	163,352.40	163,352.40	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
德意志山峰(福建)户外用品有限公司	88,220.50	88,220.50	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
厦门市万杰隆电子商务有限公司	177,467.21	177,467.21	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
康踏(福建)体育用品有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
上海美特斯邦威服饰股份有限公司	4,320.76	4,320.76	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备
合计	1,405,737.45	1,405,737.45	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	203,760,717.36	10,188,035.86	5.00%
1至2年	2,593,635.24	259,363.52	10.00%
2至3年	708,798.51	212,639.55	30.00%
合计	207,063,151.11	10,660,038.93	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	203,760,717.36
1 至 2 年	2,593,635.24
2 至 3 年	1,342,996.62
3 年以上	771,539.34
3 至 4 年	204,320.76
4 至 5 年	567,218.58
合计	208,468,888.56

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,405,737.45				1,405,737.45
按组合计提坏账准备的应收账款	8,872,852.55	1,787,186.38			10,660,038.93
合计	10,278,590.00	1,787,186.38			12,065,776.38

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	销售货款	47,262,574.33	1年以内	22.67%	2,363,128.72
客户二	销售货款	17,234,000.00	1年以内	8.27%	861,700.00
客户三	销售货款	10,460,200.00	1年以内	5.02%	523,010.00
客户四	销售货款	10,209,280.00	1年以内	4.90%	510,464.00
客户五	销售货款	9,190,570.00	1年以内	4.41%	459,528.50
合计		94,356,624.33		45.27%	4,717,831.22

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、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	18,067,595.95	99.35%	17,326,117.83	98.48%

1 至 2 年	118,482.45	0.65%	266,722.10	1.52%
合计	18,186,078.40	--	17,592,839.93	--

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	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
供应商一	5,991,880.59	32.95%
供应商二	5,220,467.10	28.71%
供应商三	1,000,000.00	5.50%
供应商四	1,000,000.00	5.50%
供应商五	850,000.00	4.67%
合计	14,062,347.69	77.33%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,396,423.62	
其他应收款	15,654,557.50	14,230,326.94
合计	26,050,981.12	14,230,326.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,396,423.62	
合计	10,396,423.62	

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
备用金	712,518.58	713,708.84
保证金及押金	6,292,304.21	6,253,891.62
其他	270,192.32	6,326,814.25
往来款	4,240,000.00	4,338,621.00
代垫款	7,592,570.88	84,509.94
合计	19,107,585.99	17,717,545.65

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	8,197,157.93
1 至 2 年	10,899,428.06
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	1,000.00
4 至 5 年	1,000.00
合计	19,107,585.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,487,218.71		34,190.22	3,453,028.49
合计	3,487,218.71		34,190.22	3,453,028.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
北京泛森柏尔品牌管理有限公司	代垫款	4,332,615.81	1 年以内	22.67%	216,630.79
广州市希素服装设计有限公司	往来款	2,170,000.00	1 至 2 年	11.36%	2,170,000.00
潮人智能科技（深圳）股份有限公司	往来款	2,070,000.00	1 至 2 年	10.83%	207,000.00
深圳市京基百纳商业管理有限公司	保证金及押金	783,949.60	1 至 2 年	4.10%	78,394.96

深圳前海璿纳时尚有限公司	保证金及押金	620,000.00	1 至 2 年	3.24%	62,000.00
合计	--	9,976,565.41	--	52.20%	2,734,025.75

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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：

9、存货

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	15,131,270.10		15,131,270.10	13,739,423.10		13,739,423.10
在产品	731,871.69		731,871.69	4,261,790.52		4,261,790.52
库存商品	38,574,162.05	1,564,225.25	37,009,936.80	28,167,217.52	1,789,724.25	26,377,493.27
委托加工物资	823,653.15		823,653.15	2,967,720.25		2,967,720.25
发出商品	907,725.79		907,725.79	23,850,651.19	10,465,476.29	13,385,174.90
合计	56,168,682.78	1,564,225.25	54,604,457.53	72,986,802.58	12,255,200.54	60,731,602.04

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) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	
库存商品	1,789,724.25			225,499.00		1,564,225.25
发出商品	10,465,476.29			10,465,476.29		

合计	12,255,200.54			10,690,975.29		1,564,225.25
----	---------------	--	--	---------------	--	--------------

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

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

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	325,000,000.00	350,000,000.00
待抵扣进项税额	502,890.45	393,404.63
合计	325,502,890.45	350,393,404.63

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额	期初余额
--------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价)	本期增减变动								期末余额 (账面价)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

	值)			确认的投 资损益	收益调整	变动	现金股利 或利润	准备		值)	
一、合营企业											
二、联营企业											
潮人科技	3,241,409 .37									3,241,409 .37	
北京泛森	60,239,85 7.15									60,239,85 7.15	
福建柏悦	65,995,81 2.24									65,995,81 2.24	
广州希素											
小计	129,477,0 78.76									129,477,0 78.76	
合计	129,477,0 78.76									129,477,0 78.76	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
按成本计量的权益工具	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	7,000,000.00	7,000,000.00

其他说明：

20、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

(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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	147,118,582.78	151,823,481.47
合计	147,118,582.78	151,823,481.47

(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	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	147,453,757.78	40,067,066.60	5,250,130.63	7,724,300.50	200,495,255.51
2.本期增加金额		320,623.01		201,007.31	521,630.32
(1) 购置		320,623.01		113,793.58	434,416.59
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				87,213.73	87,213.73
3.本期减少金额			87,213.73		87,213.73
(1) 处置或报废					
(2) 其他			87,213.73		87,213.73

4.期末余额	147,453,757.78	40,387,689.61	5,162,916.90	7,925,307.81	200,929,672.10
二、累计折旧					
1.期初余额	29,783,463.95	13,156,913.05	2,041,962.25	3,689,434.79	48,671,774.04
2.本期增加金额	2,475,683.52	1,782,512.25	277,261.68	603,857.83	5,139,315.28
(1) 计提	2,475,683.52	1,782,512.25	277,261.68	603,857.83	5,139,315.28
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	32,259,147.47	14,939,425.30	2,319,223.93	4,293,292.62	53,811,089.32
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	115,194,610.31	25,448,264.31	2,843,692.97	3,632,015.19	147,118,582.78
2.期初账面价值	117,670,293.83	26,910,153.55	3,208,168.38	4,034,865.71	151,823,481.47

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(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
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	71,986,304.92	61,745,646.34
合计	71,986,304.92	61,745,646.34

(1) 在建工程情况

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
柏堡龙广州项目 (含创意展示中心建设项目)	45,987,899.79		45,987,899.79	45,987,899.79		45,987,899.79
柏堡龙综合楼扩建	323,826.84		323,826.84	323,826.84		323,826.84
南国俪人办公室 装修工程	49,500.00		49,500.00			
深圳柏堡龙衣全球项目(含创意设计中心项目及全球时尚设计生	18,260,206.44		18,260,206.44	10,326,337.40		10,326,337.40

生态圈项目)						
定制加装修工程	7,364,871.85		7,364,871.85	5,107,582.31		5,107,582.31
合计	71,986,304.92		71,986,304.92	61,745,646.34		61,745,646.34

(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
柏堡龙广州项目(含创意展示中心建设项目)	241,800,000.00	45,987,899.79				45,987,899.79	78.69%	78.69%				
深圳柏堡龙衣全球项目(含创意设计中心项目及全球时尚设计生态圈项目)	740,000,000.00	10,326,337.40	7,933,869.04			18,260,206.44	13.94%	13.94%				
定制加装修工程		5,107,582.31	2,257,289.54			7,364,871.85						
南国俪人办公室装修工程			49,500.00			49,500.00						
合计	981,800,000.00	61,421,819.50	10,240,658.58			71,662,478.08	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

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

其他说明：

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、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、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	软件	著作权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	189,785,257.46	187,600.00		2,871,028.23	209,995.20	193,053,880.89
2.本期增加金额		282,538.96				
(1) 购置		282,538.96				

(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	189,785,257.46	470,138.96		2,871,028.23	209,995.20	193,053,880.89
二、累计摊销						
1.期初余额	18,434,665.59	103,270.87		1,504,613.84	90,349.88	20,132,900.18
2.本期增加金额	730,303.50	16,773.93		80,047.38	10,499.70	837,624.51
(1) 计提	730,303.50	16,773.93		80,047.38	10,499.70	837,624.51
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	19,164,969.09	120,044.80		1,584,661.22	100,849.58	20,970,524.69
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	170,620,288.37	350,094.16		1,286,367.01	109,145.62	172,365,895.16
2.期初账面	171,350,591.87	84,329.13		1,366,414.39	119,645.32	172,920,980.71

价值						
----	--	--	--	--	--	--

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、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
----	------	--------	--------	------

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
未来时尚馆装修	2,890,487.61		182,557.08		2,707,930.53

南国丽人办公室装修	2,016,111.49		2,016,111.49		
衣全球门店装修	3,391,381.75	1,011,907.04	1,193,373.30		3,209,915.49
合计	8,297,980.85	1,011,907.04	3,392,041.87		5,917,846.02

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	17,080,030.12	3,618,102.07	26,017,769.24	5,895,823.29
可抵扣亏损	54,746,940.28	13,686,735.07	35,686,699.44	8,921,674.86
政府补助	15,806,625.39	2,370,993.81	18,761,052.28	2,843,569.62
合计	87,633,595.79	19,675,830.95	80,465,520.96	17,661,067.77

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	111,188,745.89	27,797,186.47	111,188,745.89	27,797,186.47
合计	111,188,745.89	27,797,186.47	111,188,745.89	27,797,186.47

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		19,675,830.95		17,661,067.77
递延所得税负债		27,797,186.47		27,797,186.47

(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	3,000.00	3,240.00
可抵扣亏损	6,984,884.97	6,413,537.63
合计	6,987,884.97	6,416,777.63

(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
2022	3,434,267.19	3,434,267.19	
2023	2,979,270.44	2,979,270.44	
2024	571,347.34		
合计	6,984,884.97	6,413,537.63	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

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
预付工程款	390,000,000.00		390,000,000.00	390,000,000.00		390,000,000.00
合计	390,000,000.00		390,000,000.00	390,000,000.00		390,000,000.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	90,000,000.00	
保证借款	360,000,000.00	570,000,000.00
合计	450,000,000.00	570,000,000.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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）	26,113,624.72	33,396,557.58
1-2 年	2,083,127.50	2,159,591.35
2-3 年	695,551.60	1,123,317.11
3 年以上	743,900.67	30,869.69

合计	29,636,204.49	36,710,335.73
----	---------------	---------------

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

(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）	4,142,669.85	6,593,962.54
1-2 年	1,510,763.90	2,000,189.60
合计	5,653,433.75	8,594,152.14

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
石狮市古萨堡服饰有限公司	1,072,360.00	合同尚未执行完毕
合计	1,072,360.00	--

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、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	21,177,552.70	34,949,462.90	46,269,264.88	9,857,750.72
二、离职后福利-设定提存计划		1,850,253.93	1,850,253.93	
合计	21,177,552.70	36,799,716.83	48,119,518.81	9,857,750.72

(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	21,019,184.70	32,183,949.68	43,496,635.66	9,706,498.72
2、职工福利费	158,368.00	448,528.00	455,644.00	151,252.00
3、社会保险费		1,629,455.22	1,629,455.22	
其中：医疗保险费		505,916.33	505,916.33	
工伤保险费		6,385.23	6,385.23	
生育保险费		15,433.14	15,433.14	
4、住房公积金		687,530.00	687,530.00	
合计	21,177,552.70	34,949,462.90	46,269,264.88	9,857,750.72

(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		1,797,629.57	1,797,629.57	
2、失业保险费		30,727.10	30,727.10	
3、农民工失业保险		21,897.26	21,897.26	
合计		1,850,253.93	1,850,253.93	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,107,689.94	9,442,481.57
消费税		0.00
企业所得税	5,144,269.30	10,904,909.60
个人所得税	27,328.78	38,115.46
城市维护建设税	219,439.21	660,973.70
教育费附加及地方教育附加	156,742.30	472,124.07
印花税	31,648.04	296,185.99
土地使用税	228,522.02	164,731.04
房产税	738,931.80	
环保税	335.04	335.04
合计	9,654,906.43	21,979,856.47

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	800,623.61	1,147,623.33
其他应付款	3,978,120.24	3,851,192.32
合计	4,778,743.85	4,998,815.65

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	800,623.61	1,147,623.33
合计	800,623.61	1,147,623.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
应付租金及水电费	750,052.15	1,381,517.98
借款	1,320,000.00	1,470,000.00
保证金及押金	891,709.70	250,000.00
应付中介机构款	100,000.00	180,000.00
待确认投资收益	569,674.34	569,674.34
应付装修及其他款项	346,684.05	
合计	3,978,120.24	3,851,192.32

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

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

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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）

单位：元

(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

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,761,052.28		2,954,426.89	15,806,625.39	
合计	18,761,052.28		2,954,426.89	15,806,625.39	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
服装质量提升技术改造项目	841,666.67				50,000.00		791,666.67	与资产相关
2015 年省级生产服务业发展专项资金-服装工业设计中心资助款	1,466,164.54				178,493.94		1,287,670.60	与资产相关
2014 年广东省文化产业发展省级专项资金-时尚服饰文化创意设计与制作	1,606,236.33				1,511,352.90		94,883.43	与资产相关
公共租赁住房建设专项资金	1,341,640.39				225,790.52		1,115,849.87	与资产相关
柏堡龙纺织新材料院士	905,000.00				146,341.46		758,658.54	与资产相关

工作站建设专项资金								
公共租赁住房配套设施建设资金	6,994,505.92				214,269.04		6,780,236.88	与资产相关
服装生产技术改造项目	2,311,720.79				334,061.39		1,977,659.40	与资产相关
服装智能化研发及生产智造数字化服务项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
龙华新区时尚创意中心装修补贴款	294,117.64				294,117.64			与资产相关
合计	18,761,052.28				2,954,426.89		15,806,625.39	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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	360,687,304.00						360,687,304.00

其他说明：

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

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

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）	1,339,489,668.97			1,339,489,668.97
合计	1,339,489,668.97			1,339,489,668.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	34,199,169.04			34,199,169.04
合计	34,199,169.04			34,199,169.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

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	100,566,237.65			100,566,237.65
合计	100,566,237.65			100,566,237.65

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	550,986,189.28	403,124,136.39
调整后期初未分配利润	550,986,189.28	403,124,136.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,962,425.52	75,633,988.70
其他	-203,633.96	178,199.87
期末未分配利润	633,152,248.76	478,579,925.22

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	521,876,675.64	366,657,637.71	453,594,419.14	314,955,520.79
其他业务	21,957.20		21,266.65	
合计	521,898,632.84	366,657,637.71	453,615,685.79	314,955,520.79

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 73,000,000.00 元，其中，73,000,000.00 元预计将于 2019 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

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	1,718,158.18	970,197.07
教育费附加	1,227,255.86	692,997.92
房产税	738,931.80	736,587.06
土地使用税	63,790.98	101,752.84
车船使用税	8,196.96	3,600.00
印花税	266,984.25	262,754.70
环保税	670.08	670.08
合计	4,023,988.11	2,768,559.67

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,639,452.17	5,694,173.89
运输费	438,738.95	411,312.36
差旅费	495,660.38	217,663.53
折旧摊销费	2,297,833.80	1,170,083.16
宣传策划费	3,449,743.09	3,988,106.85
租金	7,828,171.94	6,175,657.01

其他	3,998,600.83	3,576,163.95
合计	25,148,201.16	21,233,160.75

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,009,951.98	10,679,189.25
折旧摊销费	1,640,121.33	4,683,612.53
办公事务费	3,080,247.63	2,985,136.35
差旅会务类费用	1,546,441.93	1,269,323.46
税费		
财产使用费	478,929.10	901,037.41
中介机构费	1,406,323.87	2,375,090.40
信息披露费	188,679.24	
物料消耗	16,028.00	
其他	867,173.68	1,480,530.52
合计	20,233,896.76	24,373,919.92

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	6,311,916.55	4,756,804.00
折旧费用及长期费用摊销	781,279.32	107,521.20
其他费用	1,927,851.55	2,184,762.53
职工薪酬	4,338,179.87	5,893,340.69
合计	13,359,227.29	12,942,428.42

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	15,812,535.82	12,110,163.01

减：利息收入	2,402,833.54	8,541,665.29
手续费及其他	94,932.91	578,110.92
合计	13,504,635.19	4,146,608.64

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
服装生产技术改造项目事后奖补	932,000.00	
梁柱企业奖励资金	100,000.00	
支出企业参加重点活动和展会（2017 年第 8 批）	500,000.00	
计算机软件著作权登记资助	2,700.00	
深圳市科技创新委员会 BZSELYB2018 年第一批企业研发资助 20190093 高新处	826,000.00	
深龙华府办规【2018】3 号--2019 第八排产业专项资金中介配套服务	44,400.00	
深龙华府办规【2018】3 号--2019 第八批产业专项资金购置租赁办公用房	250,000.00	
深圳市场和质量监督管理局 2017 年第 2 批计算机软件著作权资助		8,100.00
广东省科学技术厅、广东省财政厅关于 2016 年度省企业研究开发省级财政补助项目计划项目资金		1,094,900.00
普宁市文化广电新闻出版局专利作品补贴款		4,200.00
院士工作站建设补助款摊销		400,000.00
龙华新区装修补贴款摊销		352,941.18
合计	2,655,100.00	1,860,141.18

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-268,252.66
银行理财产品收益	12,005,293.48	12,593,518.95
合计	12,005,293.48	12,325,266.29

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	34,190.22	-383,426.94
应收账款坏账损失	-1,787,186.38	-580,546.60
合计	-1,752,996.16	-963,973.54

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、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
--	--	--	---

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

其他说明：

75、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
----	-------	-------	---------------

其他说明：

76、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	12,475,463.38	14,640,543.01
递延所得税费用	-2,014,763.18	-3,857,610.18
合计	10,460,700.20	10,782,932.83

(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	91,878,443.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,781,766.59
子公司适用不同税率的影响	-435,857.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	88,159.81
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	119,482.14
研发加计扣除	-3,092,851.11
所得税费用	10,460,700.20

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	6,063,109.51	9,748,838.36
合计	6,063,109.51	9,748,838.36

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
支付其他与经营活动有关的现金	32,601,720.96	26,985,769.49
合计	32,601,720.96	26,985,769.49

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		2,163,499.15
合计		2,163,499.15

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		34,199,169.04
合计		34,199,169.04

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	81,417,743.74	75,633,988.70
加：资产减值准备	1,752,996.16	963,973.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,139,315.28	5,127,754.90
无形资产摊销	837,624.51	2,265,537.73
长期待摊费用摊销	3,392,041.87	2,452,941.39
财务费用（收益以“-”号填列）	15,812,535.82	12,110,163.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-12,005,293.48	-12,325,266.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,014,763.18	-3,495,038.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-362,572.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,563,830.78	-31,568,383.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,501,860.43	-25,236,063.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,409,809.24	-5,365,559.33
经营活动产生的现金流量净额	60,856,700.27	20,201,476.95
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	1,416,795,679.67	1,098,003,433.68
减：现金的期初余额	1,471,677,286.53	1,247,934,887.10

现金及现金等价物净增加额	-54,881,606.86	-149,931,453.42
--------------	----------------	-----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

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	1,416,795,679.67	1,471,677,286.53
其中：库存现金	93,029.99	90,432.64
可随时用于支付的银行存款	1,416,158,781.59	1,470,578,556.89
可随时用于支付的其他货币资金	543,868.09	1,008,297.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,416,795,679.67	1,471,677,286.53

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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
----	--------	------

货币资金	20,035,450.27	应付票据保证金
固定资产	36,046,559.61	柏堡龙工业楼在工商银行抵押贷款
无形资产	5,272,050.81	柏堡龙工业园区空地在工商银行抵押贷款
合计	61,354,060.69	--

其他说明：

82、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	11,483.06	6.8632	78,810.38
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
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

83、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：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	50,000.00	服装质量提升技术改造项目	-50,000.00
与资产相关	178,493.94	2015 年省级生产服务业发展专项资金-服装工业设计中心资助款	-178,493.94
与资产相关	1,511,352.90	2014 年广东省文化产业发展省级专项资金-时尚服饰文化创意设计与制作	-1,511,352.90
与资产相关	225,790.52	公共租赁住房建设专项资金	-225,790.52
与资产相关	146,341.46	柏堡龙纺织新材料院士工作站建设专项资金	-146,341.46
与资产相关	214,269.04	公共租赁住房配套设施建设资金	-214,269.04
与资产相关	334,061.39	服装技术改造项目	-334,061.39
与资产相关	294,117.64	龙华新区时尚创意中心装修补贴款	-294,117.64
与收益相关	932,000.00	服装生产技术改造项目事后奖补	932,000.00
与收益相关	100,000.00	梁柱企业奖励资金	100,000.00
与收益相关	500,000.00	支出企业参加重点活动和展会（2017 年第 8 批）	500,000.00
与收益相关	2,700.00	计算机软件著作权登记资助	2,700.00
与收益相关	826,000.00	深圳市科技创新委员会 BZSELYB2018 年第一批企业研发资助 20190093 高新处	826,000.00
与收益相关	44,400.00	2019 第八排产业专项资金中介配套服务	44,400.00
与收益相关	250,000.00	2019 第八批产业专项资金购置租赁办公用房	250,000.00
合计	5,609,526.89		-299,326.89

(2) 政府补助退回情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

85、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

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

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

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

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

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	
深圳衣全球联合设计有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00%		设立
柏堡龙（深圳）投资管理有限公司	深圳	深圳	资本市场服务	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
--	------	-----	--------	----------	------	-----	--------	----------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

单位：元

--	--

其他说明

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京泛森柏尔品牌管理有限公司	北京	北京	商务服务业	45.00%		权益法
福建柏悦品牌运营管理有限公司	福州	福州	商务服务业	45.00%		权益法
潮人智能科技有限公司（深圳）有限公司	深圳	深圳	软件和信息技术服务业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
--	------------	------------

--	--	--

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(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**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(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**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

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

本企业的母公司情况的说明

本公司的最终控制方为陈伟雄、陈娜娜夫妇。持有本公司股权48.95%。

本企业最终控制方是陈伟雄、陈娜娜夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、“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九、3“在联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
潮人智能科技（深圳）有限公司	本公司的联营企业
北京泛森柏尔品牌管理有限公司	本公司的联营企业
福建柏悦品牌运营管理有限公司	本公司的联营企业
广州市希素服装设计有限公司	本公司的联营企业

其他说明

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
黄莉菲	副总经理、公司董事
师彦芳	独立董事
贝继伟	独立董事
李义江	独立董事
胡秋	监事会主席
林晓如	监事
杨翠华	监事
江伟荣	副总经理、董事会秘书、董事
王琦	财务总监
定制加（深圳）科技有限公司	本公司的参股企业
北京赢王科技有限公司	本公司的参股企业
厦门市贝纳制衣有限公司（以下简称“贝纳制衣”）	控股股东之亲属控制的公司

其他说明

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
贝纳制衣	采购商品	11,940,510.23	100,000,000.00	否	13,654,799.34
定制加（深圳）	购买软件及服务	1,436,018.32	20,000,000.00	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
北京泛森	销售商品	10,358,065.37	41,078,685.74
福建柏悦	销售商品	7,153,959.26	7,706,799.42
北京赢王	提供劳务		4,716,981.14

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

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(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
-------	--------	-----------	-----------

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陈伟雄、陈娜娜	250,000,000.00	2016年06月09日	2020年12月31日	否
陈伟雄、陈娜娜	26,100,000.00	2017年11月09日	2027年11月09日	否
陈伟雄、陈娜娜	30,989,400.00	2017年11月09日	2027年11月09日	否
陈伟雄、陈娜娜	200,000,000.00	2019年03月25日	2024年03月24日	否
陈伟雄、陈娜娜	20,000,000.00	2018年03月27日	2023年03月27日	否
陈伟雄、陈娜娜	28,000,000.00	2018年03月27日	2023年03月27日	否
陈伟雄、陈娜娜	200,000,000.00	2018年11月27日	2019年11月27日	否
陈伟雄、陈娜娜	100,000,000.00	2019年06月11日	2020年06月10日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
定制加（深圳）	250,000.00	2018年12月29日	2019年09月30日	
拆出				
潮人科技	70,000.00	2017年07月17日	2019年01月17日	
潮人科技	2,000,000.00	2017年09月21日	2019年03月21日	
广州希素	1,000,000.00	2017年01月10日	2019年01月10日	已全额计提坏账准备
广州希素	420,000.00	2017年01月31日	2019年01月31日	已全额计提坏账准备
广州希素	400,000.00	2017年02月15日	2019年02月15日	已全额计提坏账准备
广州希素	150,000.00	2017年03月22日	2019年03月22日	已全额计提坏账准备
广州希素	200,000.00	2017年04月01日	2019年04月01日	已全额计提坏账准备

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
高管人数	11.00	11.00
关键管理人员薪酬	584,748.00	590,676.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	北京泛森	47,262,574.33	2,363,128.72	45,420,926.46	2,271,046.32
应收账款	福建柏悦	5,432,063.20	271,603.16	9,398,672.31	469,933.62
其他应收款	潮人科技	2,070,000.00	207,000.00	2,070,000.00	207,000.00
其他应收款	广州希素	2,170,000.00	2,170,000.00	2,170,000.00	2,170,000.00
其他应收款	北京泛森	4,332,615.81	216,630.79		
其他应收款	福建柏悦	392,541.16	19,627.06		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	定制加（深圳）	250,000.00	700,000.00

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,405,737.45	1.48%	1,405,737.45	100.00%		1,405,737.45	1.58%	1,405,737.45	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,405,737.45	1.48%	1,405,737.45	100.00%		1,405,737.45	1.58%	1,405,737.45	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	93,482,982.13	98.52%	4,899,634.24	5.24%	88,583,347.89	87,773,268.80	98.42%	4,466,125.32	5.09%	83,307,143.48
其中：										
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	93,482,982.13	98.52%	4,899,634.24	5.24%	88,583,347.89	87,773,268.80	98.42%	4,466,125.32	5.09%	83,307,143.48
合计	94,888,719.58	100.00%	6,305,371.69	6.65%	88,583,347.89	89,179,006.25	100.00%	5,871,862.77	6.58%	83,307,143.48

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
德意志山峰（福建）户外用品有限公司	88,220.50	88,220.50	100.00%	收回的可能性很小已全额计提坏账准备

福建鸿星尔克体育用品 有限公司	163,352.40	163,352.40	100.00%	收回的可能性很小已全 额计提坏账准备
福建省美斯克体育用品 有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	收回的可能性很小已全 额计提坏账准备
广东宾宝时尚实业股份 有限公司	105,158.00	105,158.00	100.00%	收回的可能性很小已全 额计提坏账准备
康踏（福建）体育用品 有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00%	收回的可能性很小已全 额计提坏账准备
柯林（福建）服饰有限 公司	567,218.58	567,218.58	100.00%	收回的可能性很小已全 额计提坏账准备
上海美特斯邦威服饰股 份有限公司	4,320.76	4,320.76	100.00%	收回的可能性很小已全 额计提坏账准备
厦门市万杰隆电子商务 有限公司	177,467.21	177,467.21	100.00%	收回的可能性很小已全 额计提坏账准备
合计	1,405,737.45	1,405,737.45	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	91,808,473.38	4,590,423.67	5.00%
1 至 2 年	965,710.24	96,571.02	10.00%
2 至 3 年	708,798.51	212,639.55	30.00%
合计	93,482,982.13	4,899,634.24	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	91,808,473.38
1 至 2 年	965,710.24
2 至 3 年	1,342,996.62
3 年以上	771,539.34
3 至 4 年	204,320.76
4 至 5 年	567,218.58
合计	94,888,719.58

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,405,737.45				1,405,737.45
按组合计提坏账准备的应收账款	4,466,125.32	433,508.92			4,899,634.24
合计	5,871,862.77	433,508.92			6,305,371.69

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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	款项的性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	销售货款	27,303,126.62	1年以内	28.77%	1,365,156.33
客户二	销售货款	9,190,570.00	1年以内	9.69%	459,528.50
客户三	销售货款	6,714,721.00	1年以内	7.08%	335,736.05
客户四	销售货款	5,270,245.00	1年以内	5.55%	263,512.25
客户五	销售货款	4,489,503.02	1年以内	4.73%	224,475.15
合计		52,968,165.64		55.82%	2,648,408.28

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	10,396,423.62	
其他应收款	2,008,075.53	2,001,600.48
合计	12,404,499.15	2,001,600.48

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,396,423.62	
合计	10,396,423.62	

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
备用金	16,441.92	35,226.84
保证金及押金	1,000.00	1,000.00
其他	97,215.00	91,319.50
往来款	2,070,000.00	2,070,000.00
代垫款	37,101.46	18,381.46
合计	2,221,758.38	2,215,927.80

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	150,758.38
1 至 2 年	2,070,000.00

3 年以上	1,000.00
4 至 5 年	1,000.00
合计	2,221,758.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按组合计提坏账准备的其他应收款	214,327.32		644.47	213,682.85
合计	214,327.32		644.47	213,682.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
潮人智能科技(深圳)股份有限公司	借款	2,070,000.00	1 至 2 年	93.17%	207,000.00
武汉纺织大学(武汉纺织大学会计核算中心)	项目研究费	72,000.00	1 年以内	3.24%	3,600.00
柏堡龙(深圳)投资管理有限公司	合并内关联方	37,101.46	1 年以内	1.67%	1,855.07
广州分公司	分公司备用金	16,441.92	1 年以内	0.74%	822.10
广东上市公司协会	协会会费	15,000.00	1 年以内	0.68%	750.00
合计	--	2,210,543.38	--	99.50%	214,027.17

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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：

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	1,104,560,000.00		1,104,560,000.00	1,074,660,000.00		1,074,660,000.00
对联营、合营企业投资	3,241,409.37		3,241,409.37	3,241,409.37		3,241,409.37
合计	1,107,801,409.37		1,107,801,409.37	1,077,901,409.37		1,077,901,409.37

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
柏堡龙(深圳)投资	12,610,000.00	100,000.00				12,710,000.00	
衣全球	1,062,050,000.00	29,800,000.00				1,091,850,000.00	
合计	1,074,660,000.00	29,900,000.00				1,104,560,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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												
潮人科技	3,241,409										3,241,409	

	.37									.37	
小计	3,241,409									3,241,409	
	.37									.37	
合计	3,241,409									3,241,409	
	.37									.37	

(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	401,669,204.32	283,662,670.42	395,175,383.55	282,933,370.66
其他业务	21,957.20		21,266.65	
合计	401,691,161.52	283,662,670.42	395,196,650.20	282,933,370.66

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 73,000,000.00 元，其中，73,000,000.00 元预计将于 2019 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	12,005,293.48	12,426,943.61
合计	12,005,293.48	12,426,943.61

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
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）	5,609,526.89	政府专项补贴及装修补贴等
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,005,293.48	闲置资金理财收益
减：所得税影响额	2,833,944.82	
合计	14,780,875.55	--

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	3.48%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.85%	0.12	0.12

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表原件；
- 二、载有公司法定代表人签名、公司盖章的2019年半年度报告全文及摘要文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定信息披露媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、以上备查文件的置备地点：公司证券部。

广东柏堡龙股份有限公司法定代表人：陈伟雄

2019年8月21日