

浙江步森服饰股份有限公司

2016 年半年度报告

BUSEN[®]
— 步 森 男 装 —

股票代码：002569

股票简称：步森股份

披露时间：二〇一六年八月

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

目录

2016 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 优先股相关情况	36
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	37
第九节 财务报告.....	38
第十节 备查文件目录	143

释义

释义项	指	释义内容
公司	指	浙江步森服饰股份有限公司
睿鸢资产、上海睿鸢	指	上海睿鸢资产管理合伙企业（有限合伙）
步森集团	指	步森集团有限公司
达森投资	指	诸暨市达森投资有限公司
非凡领驭	指	北京非凡领驭投资管理有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2015 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 2015 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2015 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等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）	151,947,787.99	179,312,102.48	-15.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,084,445.92	-5,797,020.73	298.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润（元）	-23,040,681.76	-6,583,930.04	249.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-10,587,966.78	-11,007,277.31	-3.81%
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.04	-300.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.04	-300.00%
加权平均净资产收益率	-4.55%	-1.15%	-3.40%
	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）	639,986,748.09	684,553,588.48	-6.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	495,490,166.31	518,574,612.23	-4.45%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-9,997.81	
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）	275,983.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,848.27	
少数股东权益影响额（税后）	-98.00	
合计	-43,764.16	--

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。

第四节 董事会报告

一、概述

2016年上半年，国内经济政策及市场环境变化较大，经济仍面临下行压力。目前国内终端服装品牌零售市场未有明显好转，并呈现出个性化消费的特点，电子商务对传统实体店的冲击越来越大，而国际品牌在中国市场的布局进一步加大了传统销售渠道的竞争，服装企业都面临着较大的经营压力。服装个性化需求日益突出，定制模式正逐步打破了传统的销售模式，这些都对传统服装品牌的发展带来十分巨大的挑战和压力，要求品牌必须在设计研发、供应链整合、渠道模式变革、零售运营、互联网化等方面做出全面而系统的规划与调整。

面对服装行业普遍不景气的大环境，董事会紧紧围绕公司未来发展战略规划，统一思想，统一步调，统一目标，稳步有序地推进各项工作。坚持走以加盟与直营并举的发展道路，进一步明确品牌战略规划，提高设计研发水平和产品质量，强化步森渠道体系建设，努力使终端渠道由量向质转变，不断提升核心竞争力和品牌影响力。

受服装行业整体持续低迷的影响，公司实现营业收入15,194.78万元，同比下降15.26%，实现利润总额-2,309.32万元，同比增亏292.90%，实现归属母公司所有者的净利润-2,308.44万元，同比增亏298.21%。

未来，公司拟计划在保证步森现有品牌服装的运营外，在如下方面实现业务的扩展和营收的增长：第一、持续增加新订单以及推出新产品，近期新增订单可确保公司减少库存和应收款项，且市场对于公司新推出的商务装产品较有信心；第二，公司将扩展特殊行业和职业的个性化高档服装定制业务。同时，公司将不断加强品牌意识，努力提升步森品牌的知名度和设计的创新性，注重服装品质发展，加快公司的转型升级步伐，努力培养步森男装差异化的思维和内涵，打造出具有国际影响力的品牌，从而实现步森男装在服装行业中的突围。

二、主营业务分析

概述

公司的主营业务是从事服装、服饰的设计、制造及销售，主要产品为衬衫、裤装、西服、茄克衫、针织衫等产品。报告期内，公司主营业务构成未发生重大变化。

报告期内，公司实现营业收入15,194.78万元，同比下降15.26%，实现利润总额-2,309.32万元，同比增亏292.90%，实现归属母公司所有者的净利润-2,308.44万元，同比增亏298.21%。主要系：服装行业竞

争越发激烈，终端销售持续疲软，营业收入减少，导致公司出现亏损；同时，公司通过内部管理，不断降低各项费用，努力降低亏损额。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	151,947,787.99	179,312,102.48	-15.26%	
营业成本	96,980,520.42	113,255,863.15	-14.37%	
销售费用	34,396,625.03	37,209,044.70	-7.56%	
管理费用	26,375,081.57	27,724,512.51	-4.87%	
财务费用	568,294.49	2,786,676.62	-79.61%	主要系本年借款减少，利息支出减少所致
所得税费用	26,951.55	36,696.48	-26.56%	
研发投入	1,485,631.32	1,836,650.31	-19.11%	
经营活动产生的现金流量净额	-10,587,966.78	-11,007,277.31	3.81%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,220,678.94	1,958,805.66	-162.32%	主要系投资活动现金流出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-6,500,333.13	-20,697,369.20	68.59%	主要系筹资活动现金减少所致
现金及现金等价物净增加额	-18,308,978.85	-29,745,840.85	38.45%	主要系筹资活动产生的现金流量净额减少所致

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。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

1、募投项目之品牌设计研发中心技术改造项目计划总投资1,708万元，其中固定资产1,408万元，流动资产300万元，大部分用于购买机器设备，原计划项目达产期为2013年12月。2012年以来，服装行业的需求持续放缓，男装品牌向更差异化和精细化方向发展，公司的品牌设计研发也在做相应的调整，以适应新的市场竞争需要。为避免投资风险，更好地服务于公司品牌设计研发的调整，公司一方面通过对制造中心的内部整合和挖潜，将原先制造中心的一部分设备用于设计研发，以基本满足现有设计研发团队的需要，另一方面推迟购入设计研发相关的机器设备。基于以上原因，公司延长品牌设计研发中心技术改造项目建设期限至2015年12月。公司第三届董事第二十一次会议、第三届监事会第十四次会议均审议通过，公司监事

会、独立董事、保荐机构分别就该事项发表了意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2、募投项目之营销网络建设项目原计划总投资额12,015万元，其中建设投资9,936万元，流动资金2,079万元，主要内容是26家直营店建设和营销网络信息管理系统建设。近年来，服装行业的需求持续放缓，而电子商务呈现出高速增长的趋势,对传统实体店的冲击越来越大。同时，国内商业地产持续快速增长，价格依然处于较高态势，区域泡沫化风险增大。为避免商铺租、售价格波动带来投资风险，确保投资项目的稳健性和募集资金使用的有效性，实现公司与全体投资者利益的最大化，本着对投资者高度负责的态度，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度。公司拟延长营销网络建设项目建设期限至2016年12月。公司第四届董事会第五次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构分别就该事项发表了意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。出于对未来趋势考虑，经公司四届十六次董事会、四届十次监事会、2015年年度股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构分别就该事项发表了意见，同意将延长品牌设计研发中心技术改造项目建设期限至 2018年 12 月。详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

3、募投项目之年产40万件中高档茄克衫生产线建设项目原计划总投资5,365万元，其中建设投资4,430万元，流动资金为935万元。由于服装行业的需求持续放缓以及电商的持续冲击，公司订单出现下滑，为避免过多的生产线建设造成设备闲置和资源浪费，确保投资项目的稳健性和募集资金使用的有效性，实现公司与全体投资者利益的最大化，本着对投资者高度负责的态度，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度。公司拟延长年产40万件中高档茄克衫生产线建设项目建设期限至2016年12月。公司第四届董事会第五次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构分别就该事项发表了意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

4、募投项目之新增10万套/件中高档西服生产线技改项目原计划总投资3,812万元，其中建设投资3,285万元，流动资金为527万元。由于服装行业的需求持续放缓以及电商的持续冲击，公司订单出现下滑，为避免过多的生产线建设造成设备闲置和资源浪费，确保投资项目的稳健性和募集资金使用的有效性，实现公司与全体投资者利益的最大化，本着对投资者高度负责的态度，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度。公司拟延长新增10万套/件中高档西服生产线技改项目建设期限至2016年12月。公司第四届董事会第五次会议、2015年第二次临时股东大会审议通过，公司监事会、独立董事、保荐机构分别就该事项发表了意见，详见公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司管理层严格按照公司2016年度经营计划，秉承“变革、创新、务实、进取”的经营管

理理念，在渠道管理、产品精细化、零售升级、个性化定制等方面取得了不错的进展。

1、渠道管理

报告期内，公司继续对现有渠道进行了整合与转型。直营渠道建设方面，坚持以“有效、盈利”为基本原则，通过对现有直营店铺的经营情况以及盈利能力分析，排查出需要优化和关闭的店铺，适时关闭亏损店铺，并对于潜力店铺进行了形象整改，通过优化调整，提高了直营渠道的整体盈利能力；加盟渠道方面，尽最大努力保持现有渠道店铺不关店，以保持市场存量，并通过店铺道具升级，店铺形象整改，渠道优化等策略提升现有店铺的形象和销售业绩。

2、产品精细化

报告期内，公司通过对设计研发团队的境外学习、交流，不断提升其设计研发能力。通过对产品生产部门的培训、操作比武等活动，不断提高生产团队的生产积极性和操作技能。同时，通过不断提升设计研发团队与产品生产部门的无缝对接，使公司产品从设计到生产更加科学化、精细化，增强了步森产品的时尚度，适销性以及核心竞争力。

3、零售升级

报告期内，公司加强终端渠道的零售精细化管理，帮助终端店铺提高运营能力。市场部严格按照公司关于零售精细化管理的相关要求，以顾客需求为导向，通过转变公司市场部职能，强化零售精细化管理，为终端提供了更好的指导、培训、服务与支持，帮助终端提升业绩。

4、个性化定制

报告期内，公司推出步森男装个性化定制业务新模式。通过线下、线上融合的模式，开展个性化定制业务，从而为线下店铺找到新的业务增长方式。

5、重大资产重组

公司拟以发行股份的方式购买优信拍（北京）信息科技有限公司100%股权。公司股票自2016年1月4日开市起停牌。停牌公告详见巨潮资讯网《浙江步森服饰股份有限公司关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号：2016-001号）。2016年1月19日，公司发布了《关于筹划重大资产重组停牌公告》（公告编号：2016-004号），公司因筹划重大资产重组事项，股票自2016年1月19日开市起按照重大资产重组事项停牌。停牌期间，公司严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，积极推进本次重大资产重组事项涉及的各项工作。严格按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，认真履行保密义务，严格控制内幕知情人范围，及时履行信息披露义务。停牌期间，公司及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次重大资产重组进展情况公告。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装制造业	151,947,787.99	96,980,520.42	36.18%	-14.91%	-13.72%	-0.88%
分产品						
衬衫	35,723,400.28	21,861,130.48	38.80%	-23.48%	-23.31%	-0.13%
裤装	34,940,110.60	21,605,622.10	38.16%	-23.30%	-23.74%	0.36%
西服	31,854,974.76	20,440,901.32	35.83%	3.11%	1.58%	0.97%
茄克衫	13,695,232.55	6,897,548.79	49.64%	-10.30%	-15.89%	3.35%
针织衫	24,692,236.60	13,731,242.07	44.39%	-19.10%	-19.49%	0.27%
分地区						
内销	135,410,830.78	85,037,860.46	37.20%	-18.87%	-17.05%	-1.37%
外销	16,536,957.21	11,942,659.96	27.78%	41.70%	20.86%	12.45%

四、核心竞争力分析

1、品牌优势

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

2、产品优势

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

3、营销网络优势

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

4、供应链优势

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

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期末持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 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。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	36,082.19
报告期投入募集资金总额	24
已累计投入募集资金总额	23,037.69
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2011 年度，本公司募集资金使用 115,253,651.91 元，其中用于直接投资募集资金项目 80,253,651.91 元，用超募资金永久性补充流动资金 35,000,000.00 元。2012 年度，本公司募集资金使用 103,480,595.19 元，其中用于直接投资募集资金项目 23,480,595.19 元，本年度中用超募资金暂时补充流动资金 80,000,000.00 元，已于 2013 年 5 月 14 日归还 55,000,000.00 元，2013 年 5 月 17 日归还 25,000,000.00 元。2013 年度，本公司募集资金使用 107,040,782.46 元，其中用于直接投资募集资金项目 12,040,782.46 元，用超募资金永久性补充流动资金 35,000,000.00 元。本年度中用超募资金暂时补充流动资金 60,000,000.00 元，2014 年 6 月 4 日归还 60,000,000.00 元。2014 年度，本公司募集资金使用 5,361,891.28 元，其中用于直接投资募集资金项目 5,361,891.28 元。2015 年度，本公司募集资金使用 39,000,000.00 元，其中使用超募资金永久性补充流动资金 39,000,000.00 元。2016 年 1-6 月，本公司募集资金使用 240,000.00 元，其中用于直接投资募集资金项目 240,000.00 元。截止 2016 年 6 月 30 日，本公司募集资金专用账户余额为 143,439,459.08 元，募集资金余额应为 130,444,939.16 元，差异 12,994,519.92 元系扣除手续费后的利息收入。</p>	

(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										
营销网络建设项目	否	12,015	12,015	24	5,640.38	46.94%	2016年12月31日	-28.74	否	否
年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目	否	5,365	5,365	0	3,363.26	62.69%	2016年12月31日	0	否	否
新增 10 万套/件中高档	否	3,812	3,812	0	2,962.6	77.72%	2016年	0	否	否

档西服生产线技改项目					2		12月31日			
品牌设计研发中心技术改造项目	否	1,708	1,708	0	171.43	10.04%	2018年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	22,900	22,900	24	12,137.69	--	--	-28.74	--	--
超募资金投向										
补充流动资金										
补充流动资金（如有）	--				10,900		--	--	--	--
超募资金投向小计	--				10,900	--	--		--	--
合计	--	22,900	22,900	24	23,037.69	--	--	-28.74	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、营销网络建设项目：近年来服装行业的需求持续放缓，传统实体店受电子商务高速增长的冲击越来越大。同时，国内商业地产价格依然处于较高态势，区域泡沫化风险增大。为避免商铺租、售价格波动带来投资风险，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度；2、年产 40 万件中高档茄克衫生产线建设项目、新增 10 万套/件中高档西服生产线技改项目：由于服装行业的需求持续放缓以及电商的持续冲击，公司订单出现下滑，为避免过多的生产线建设造成设备闲置和资源浪费，公司审慎投资，相应放缓了项目投资进度；3、品牌设计研发中心技术改造项目：公司前期通过对部门和生产线的整合，将制造中心的一部分设备与研发中心共同使用，导致募投项目中采购设备款实际使用金额下降，另外服装行业的需求持续放缓，男装品牌向更差异化和精细化方向发展，公司的品牌设计研发也在做相应的调整，相应放缓了项目投资进度。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2015 年 1 月 19 日公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金 39,000,000.00 元永久性补充流动资金。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表意见，认为公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的事项符合《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板规则汇编》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号：超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等有关规定，同意使用部分超募资金永久性补充流动资金。公司于 2015 年 1 月 27 日、1 月 28 日将超额募集资金合计 39,000,000.00 元划入一般存款账户用于永久性补充流动资金。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									

募集资金投资项目 先期投入及置换情 况	不适用
用闲置募集资金暂 时补充流动资金情 况	不适用
项目实施出现募集 资金结余的金额及 原因	不适用
尚未使用的募集资 金用途及去向	公司截止 2016 年 6 月 30 日尚未使用的募集资金存放在募集资金专户和以定期存款形式存放在募 集资金开户银行。
募集资金使用及披 露中存在的问题或 其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(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
关于募集资金存放与使用情况的专项 报告	2016 年 08 月 13 日	巨潮资讯网

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品 或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利 润	净利润
铜陵步森 服饰有限 公司	子公司	服装	服装、服 饰、针织 品、皮革 制品的生 产 and 销 售, 经营 进出口业 务	63,650,00 0	77,609,59 5.06	77,166,45 8.97	417,555.5 9	-1,579, 609.31	-1,589,357. 58

合肥步森服饰销售有限公司	子公司	服装	服装、服饰、针织品、皮革制品的销售	22,000,000	47,323,920.90	8,557,305.51	11,866,934.23	-2,973,185.47	-2,980,305.61
杭州明普拉斯服饰有限公司	子公司	服装	批发、零售: 服饰, 针、纺织品, 皮革制品	20,000,000	21,280,946.55	-12,489,330.67	2,177,926.81	3,752,716.84	3,750,684.75
贵阳步森服饰有限公司	子公司	服装	销售: 服装、服饰、针织品、皮革制品	37,000,000	67,791,611.03	30,853,520.66	11,285,455.45	-1,051,955.98	-1,051,955.98
江苏步森服饰有限公司	子公司	服装	服装、皮鞋、皮革制品的销售	17,000,000	28,020,432.69	-7,654,496.85	4,803,546.00	104,553.51	104,527.35
杭州创展步森服饰有限公司	子公司	服装	批发、零售: 服装、服饰、针织品	19,000,000	23,551,006.72	15,965,086.85	8,484,180.81	70,498.26	62,109.04
沈阳步森服饰有限公司	子公司	服装	服饰、针织品、皮革制品销售	17,000,000	31,341,911.33	-7,271,409.84	6,330,159.17	-897,421.26	-897,754.84
杭州学讯品牌管理有限公司	子公司	服装	品牌管理、品牌策划、品牌设计、市场营销策划、平面设计、展示空间设计、企业管理咨询、经济信息咨询(除商品中介)	2,000,000	292,032.04	249,565.77		-72,649.27	-72,849.27

5、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、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2016 年 1-9 月净利润（万元）	-2,800	至	-2,000
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-838.50		
业绩变动的的原因说明	市场持续低迷，销售下降。		

七、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

八、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

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016 年 04 月 12 日	公司行政大楼五楼会议室	实地调研	个人	刘振卿、杜鲜	介绍了目前公司重组的进展情况、公司 2016 年第一季度盈利情况以及服装行业未来发展前景

					等
2016 年 04 月 12 日	公司行政大楼五楼会议室	实地调研	机构	民生证券：梁希、陈冠呈	介绍了目前公司重组的进展情况、公司 2016 年第一季度盈利情况以及服装行业未来发展前景等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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

三、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。

四、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
诸暨市步森投资有限公司	同一控制下企业	日常经营相关的关联交易	房屋租赁	市场价	市场价	300	100.00%	500	否	年结	无	2016年06月01日	2016-054
合计				--	--	300	--	500	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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、担保情况

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。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	睿鸺资产	承诺自本次权益变动完成后,12个月内不转让本次交易取得的上市公司股份。	2015年03月31日	12个月	截止到本报告期末,该承诺事项已经履行完毕。
	睿鸺资产	(一)保持与上市公司之间的人员独立(二)保持与上市公司之间资产独立(三)保持与上市公司之间继续保持财务独立(四)保持与上市公司之间机构独立(五)保持与上市公司之间业务独立	2015年03月31日	睿鸺资产作为公司股东期间	截止到本报告期末,该承诺事项仍在严格履行中。
	睿鸺资产及睿鸺资产控股、实际控制的其他企业	1、睿鸺资产及睿鸺资产控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与步森股份在业务范围内构成实质性竞争。2、如睿鸺资产及睿鸺资产控股、实际控制的	2015年03月31日	睿鸺资产作为公司股东期间	截止到本报告期末,该承诺事项仍在严格履行中。

	<p>其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能与步森股份经营业务构成竞争的业务，睿鸢资产将及时通知步森股份，优先提供上述商业机会给步森股份进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给步森股份的条件。</p> <p>3、睿鸢资产将严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所所有有关规章及步森股份《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不利用大股东的地位谋取不当利益，不损害步森股份和其他股东的合法权益。</p> <p>4、除非睿鸢资产不再为步森股份之控股股东，本承诺将始终</p>			
--	---	--	--	--

		有效。若睿鸷资产违反上述承诺而给步森股份及其他股东造成的损失将由睿鸷资产承担。			
	睿鸷资产	1、睿鸷资产承诺不利用自身对步森股份的股东地位及重大影响，谋求步森股份及其下属子公司在业务合作等方面给予睿鸷资产及睿鸷资产投资的其他企业优于市场第三方的权利；不利用自身对步森股份的股东地位及重大影响，谋求与步森股份及其下属子公司达成交易的优先权利。2、杜绝睿鸷资产及睿鸷资产所投资的其他企业非法占用步森股份及其下属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求步森股份及其下属子公	2015年03月31日	睿鸷资产作为公司股东期间	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。

		<p>司违规向睿鸷资产及睿鸷资产其所投资的其他企业提供任何形式的担保。3、睿鸷资产将诚信和善意履行作为步森股份股东的义务，尽量避免与步森股份（包括其控制的企业）之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与步森股份依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件 and 步森股份《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和步森股份《公</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、睿鸢资产承诺在步森股份股东大会对涉及睿鸢资产及睿鸢资产控制的其他企业的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。5、睿鸢资产保证将依照步森股份《公司章程》的规定参加股东大会，平等地行使股东权利并承担股东义务，不利用股东地位谋取不正当利益，不损害步森股份及其他股东的合法权益。6、除非睿鸢资产不再为步森股份之股东，本承诺将始</p>			
--	--	---	--	--	--

		终有效。若睿鸢资产违反上述承诺给步森股份及其他股东造成损失的，一切损失将由睿鸢资产承担。			
资产重组时所作承诺	步森股份	公司在终止筹划本次重大资产重组事项暨股票复牌之日（2015年6月30日）起6个月内不再筹划重大资产重组事项。	2015年06月29日	6个月	截止到本报告期末，该承诺事项已经履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高级管理人员	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后半年内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过50%。	2011年04月12日	任职期间	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中。
其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东及董事、监	切实遵守《中国证监会 18	2015年07月10日	6个月	截止到本报告期末，该承

	事、高级管理人员	号公告》文件精神的要求，郑重承诺从即日起 6 个月内不通过二级市场减持本公司股份。			诺事项已经履行完毕。
	斯乃球、寿仕全、陈彰涛、叶浙挺	承诺将严格遵守证监会公告[2015]18 号文和深圳证券交易所发布的相关法规，自签署《股份转让协议》之日起 6 个月内不通过二级市场减持所持有的本公司股份。	2015 年 11 月 18 日	6 个月	截止本报告期末，该承诺事项已经履行完毕。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

十、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。

十一、处罚及整改情况

适用 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
王建军	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020
寿鹤蕾	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020
吴永杰	其他	虚假信息披露	被中国证监会立	不适用	2016 年 03 月	2016-020

			案调查或行政处罚		01 日	
马礼畏	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020
陈智君	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020
王玲	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020
潘亚岚	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020
蒋衡杰	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020
章程	其他	虚假信息披露	被中国证监会立案调查或行政处罚	不适用	2016 年 03 月 01 日	2016-020

十二、其他重大事项的说明

公司拟以发行股份的方式购买优信拍（北京）信息科技有限公司100%股权公司股票自2016年1月4日开市起停牌。停牌公告详见巨潮资讯网《浙江步森服饰股份有限公司关于筹划重大事项的停牌公告》（公告编号：2016-001号）。2016年1月19日，公司发布了《关于筹划重大资产重组停牌公告》（公告编号：2016-004号），公司因筹划重大资产重组事项，股票自2016年1月19日开市起按照重大资产重组事项停牌。停牌期间，公司严格按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，积极推进本次重大资产重组事项涉及的各项工。严格按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定，认真履行保密义务，严格控制内幕知情人范围，及时履行信息披露义务。停牌期间，公司及时履行信息披露义务，每五个交易日发布一次重大资产重组进展情况公告。然而近期，因国内证券市场环境、政策等客观情况发生了较大变化，公司及各方认为继续推进本次重大资产重组条件不够成熟，截至本报告披露日，公司已终止本次重大资产重组。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,989,337	1.42%	0	0	0	525,000	525,000	2,514,337	1.80%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	1,989,337	1.42%	0	0	0	525,000	525,000	2,514,337	1.80%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	1,989,337	1.42%	0	0	0	0	0	2,514,337	1.80%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	138,020,663	98.58%	0	0	0	-525,000	-525,000	137,495,663	98.20%
1、人民币普通股	138,020,663	98.58%	0	0	0	-525,000	-525,000	137,495,663	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	140,010,000	100.00%	0	0	0	0	0	140,010,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
吴永杰	1,575,000	0	525,000	2,100,000	高管锁定股	2016-07-29
合计	1,575,000	0	525,000	2,100,000	--	--

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	5,496		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	29.86%	41,800,000		0	41,800,000	质押	41,800,000
邱力	境内自然人	10.00%	14,000,000		0	14,000,000	质押	14,000,000
步森集团有限公司	境内非国有法人	7.14%	10,000,000		0	10,000,000	冻结	5,000,000
寿仕全	境内自然人	4.13%	5,780,000		0	5,780,000		
陈彰涛	境内自然人	4.11%	5,760,000		0	5,760,000		

			00				
斯乃球	境内自然人	4.09%	5,720,000		0	5,720,000	
叶浙挺	境内自然人	4.04%	5,660,000		0	5,660,000	
上海西上海资产经营有限公司	境内非国有法人	1.62%	2,264,829		0	2,264,829	
吴永杰	境内自然人	1.50%	2,100,000		2,100,000	0	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.37%	1,917,700		0	1,917,700	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	步森集团有限公司为一致行动人寿氏家族控制的企业，吴永杰为寿氏家族成员。前 10 名股东之间除上述股东存在关联关系外，其他股东未知是否存在关联关系。						
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
上海睿鸮资产管理合伙企业（有限合伙）	41,800,000	人民币普通股	41,800,000				
邱力	14,000,000	人民币普通股	14,000,000				
步森集团有限公司	10,000,000	人民币普通股	10,000,000				
寿仕全	5,780,000	人民币普通股	5,780,000				
陈彰涛	5,760,000	人民币普通股	5,760,000				
斯乃球	5,720,000	人民币普通股	5,720,000				
叶浙挺	5,660,000	人民币普通股	5,660,000				
上海西上海资产经营有限公司	2,264,829	人民币普通股	2,264,829				
中央汇金资产管理有限责任公司	1,917,700	人民币普通股	1,917,700				
王泉方	1,646,675	人民币普通股	1,646,675				
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	步森集团有限公司为一致行动人寿氏家族控制的企业，吴永杰为寿氏家族成员。前 10 名股东之间除上述股东存在关联关系外，其他股东未知是否存在关联关系。						

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用
--------------------------------------	-----

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2015 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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈建飞	总经理	聘任	2016年01月30日	因对公司情况了解，被聘任。
李连达	董事	被选举	2016年01月30日	各方面条件符合公司要求，被选举。
王太安	董事	被选举	2016年01月30日	各方面条件符合公司要求，被选举。
王毓	董事	被选举	2016年01月30日	各方面条件符合公司要求，被选举。
张新民	董事	被选举	2016年01月30日	各方面条件符合公司要求，被选举。
马礼畏	董事	离任	2016年01月23日	个人原因
吴永杰	总经理	离任	2016年01月28日	个人原因
寿鹤蕾	董事会秘书兼 副总经理	离任	2016年01月28日	个人原因
陈建飞	董事长	被选举	2016年02月19日	因各方面条件符合公司要求，被聘任。
李连达	董事会秘书	聘任	2016年06月01日	因各方面条件符合公司要求，被聘任。

第九节 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：浙江步森服饰股份有限公司

2016 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	211,959,125.29	230,268,104.14
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,169,180.59	1,050,000.00
应收账款	62,149,936.72	72,488,895.34
预付款项	27,496,764.55	11,964,235.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,434,966.32	4,605,917.69
买入返售金融资产		
存货	186,803,376.84	211,470,817.30

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,243,858.68	1,247,297.80
流动资产合计	496,257,208.99	533,095,267.83
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	13,838,322.82	14,227,154.28
固定资产	100,193,569.16	104,854,297.58
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,818,384.12	23,461,706.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,330,662.49	8,344,327.07
递延所得税资产		
其他非流动资产	548,600.51	570,835.51
非流动资产合计	143,729,539.10	151,458,320.65
资产总计	639,986,748.09	684,553,588.48
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	40,817,246.83	47,297,633.86
预收款项	15,748,168.41	15,939,359.53
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	13,886,311.24	17,027,397.01
应交税费	1,840,044.80	8,648,599.13
应付利息	104,574.03	119,859.45
应付股利		
其他应付款	16,977,949.23	16,788,143.89
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	144,374,294.54	165,820,992.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	144,374,294.54	165,820,992.87
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,611,728.75	28,611,728.75
一般风险准备		
未分配利润	8,054,577.56	31,139,023.48
归属于母公司所有者权益合计	495,490,166.31	518,574,612.23
少数股东权益	122,287.24	157,983.38
所有者权益合计	495,612,453.55	518,732,595.61
负债和所有者权益总计	639,986,748.09	684,553,588.48

法定代表人：陈建飞

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：余燕飞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,137,350.12	143,578,097.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,169,180.59	1,050,000.00
应收账款	170,181,599.29	182,588,577.74
预付款项	22,800,094.06	6,880,707.00
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,509,732.07	15,046,060.08
存货	99,621,099.89	122,251,659.39
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	434,419,056.02	471,395,101.49

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	196,670,000.00	196,670,000.00
投资性房地产	4,221,682.06	4,331,552.94
固定资产	47,324,906.62	50,170,599.52
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,166,231.52	21,789,323.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	337,902.30	676,770.24
递延所得税资产		
其他非流动资产	548,600.51	570,835.51
非流动资产合计	270,269,323.01	274,209,081.38
资产总计	704,688,379.03	745,604,182.87
流动负债：		
短期借款	55,000,000.00	60,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,956,393.45	60,917,181.46
预收款项	13,199,135.83	13,514,059.00
应付职工薪酬	11,750,632.25	14,345,399.46
应交税费	1,081,001.35	6,814,170.90
应付利息	104,574.03	119,859.45
应付股利		
其他应付款	14,905,828.56	15,016,961.32
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	142,997,565.47	170,727,631.59
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	142,997,565.47	170,727,631.59
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,611,728.75	28,611,728.75
未分配利润	74,255,224.81	87,440,962.53
所有者权益合计	561,690,813.56	574,876,551.28
负债和所有者权益总计	704,688,379.03	745,604,182.87

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	151,947,787.99	179,312,102.48
其中：营业收入	151,947,787.99	179,312,102.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	174,860,230.42	185,744,745.67
其中：营业成本	96,980,520.42	113,255,863.15
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		
营业税金及附加	1,087,076.20	1,020,415.76
销售费用	34,396,625.03	37,209,044.70
管理费用	26,375,081.57	27,724,512.51
财务费用	568,294.49	2,786,676.62
资产减值损失	15,452,632.71	3,748,232.93
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-22,912,442.43	-6,432,643.19
加：营业外收入	285,150.07	786,928.52
其中：非流动资产处置利得	9,066.15	9,462.72
减：营业外支出	465,898.15	231,959.13
其中：非流动资产处置损失	19,063.96	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-23,093,190.51	-5,877,673.80
减：所得税费用	26,951.55	36,696.48

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,120,142.06	-5,914,370.28
归属于母公司所有者的净利润	-23,084,445.92	-5,797,020.73
少数股东损益	-35,696.14	-117,349.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-23,120,142.06	-5,914,370.28
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,084,445.92	-5,797,020.73
归属于少数股东的综合收益总额	-35,696.14	-117,349.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.16	-0.04
（二）稀释每股收益	-0.16	-0.04

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

法定代表人：陈建飞

主管会计工作负责人：袁建军

会计机构负责人：余燕飞

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	131,303,828.51	139,510,104.12
减：营业成本	96,171,003.89	97,915,079.13
营业税金及附加	727,782.54	655,794.07
销售费用	15,178,480.76	14,378,735.49
管理费用	18,566,166.09	17,617,104.39
财务费用	932,518.02	3,240,337.07
资产减值损失	12,761,422.69	4,199,762.86
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-13,033,545.48	1,503,291.11
加：营业外收入	285,150.07	722,422.52
其中：非流动资产处置利得	9,066.15	9,462.72
减：营业外支出	437,342.31	136,938.94
其中：非流动资产处置损失	19,063.96	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-13,185,737.72	2,088,774.69
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-13,185,737.72	2,088,774.69
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单		

位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-13,185,737.72	2,088,774.69
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.09	0.01
(二) 稀释每股收益	-0.09	0.01

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	178,867,544.40	204,284,592.84
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动		

计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	508,266.92	546,437.30
收到其他与经营活动有关的现金	4,381,508.47	9,659,572.36
经营活动现金流入小计	183,757,319.79	214,490,602.50
购买商品、接受劳务支付的现金	98,828,389.89	125,956,587.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	46,744,727.82	55,218,426.01
支付的各项税费	17,319,122.93	12,403,909.26
支付其他与经营活动有关的现金	31,453,045.93	31,918,956.56
经营活动现金流出小计	194,345,286.57	225,497,879.81
经营活动产生的现金流量净额	-10,587,966.78	-11,007,277.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,611.65	20,003.88
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		15,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,611.65	15,020,003.88
购建固定资产、无形资产和其	1,240,290.59	13,061,198.22

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,240,290.59	13,061,198.22
投资活动产生的现金流量净额	-1,220,678.94	1,958,805.66
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	55,000,000.00	191,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	191,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	206,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,500,333.13	5,697,369.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	61,500,333.13	211,697,369.20
筹资活动产生的现金流量净额	-6,500,333.13	-20,697,369.20
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	-18,308,978.85	-29,745,840.85
加：期初现金及现金等价物余额	230,268,104.14	234,492,941.08
六、期末现金及现金等价物余额	211,959,125.29	204,747,100.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	158,135,783.39	170,123,339.85
收到的税费返还	508,266.92	546,437.30
收到其他与经营活动有关的现金	6,409,016.23	3,978,890.60
经营活动现金流入小计	165,053,066.54	174,648,667.75
购买商品、接受劳务支付的现金	109,360,496.78	126,844,488.84
支付给职工以及为职工支付的现金	35,297,733.63	40,377,242.30
支付的各项税费	11,771,588.28	7,859,135.19
支付其他与经营活动有关的现金	17,577,340.62	14,984,506.21
经营活动现金流出小计	174,007,159.31	190,065,372.54
经营活动产生的现金流量净额	-8,954,092.77	-15,416,704.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	19,611.65	20,003.88
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		15,000,000.00
投资活动现金流入小计	19,611.65	15,020,003.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,932.91	8,086,461.88
投资支付的现金		
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		1,750,000.00
投资活动现金流出小计	5,932.91	9,836,461.88
投资活动产生的现金流量净额	13,678.74	5,183,542.00
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	55,000,000.00	191,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	55,000,000.00	191,000,000.00
偿还债务支付的现金	60,000,000.00	206,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,500,333.13	5,697,369.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	61,500,333.13	211,697,369.20
筹资活动产生的现金流量净额	-6,500,333.13	-20,697,369.20
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	-15,440,747.16	-30,930,531.99
加：期初现金及现金等价物余额	143,578,097.28	151,020,311.81
六、期末现金及现金等价物余额	128,137,350.12	120,089,779.82

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				28,611,728.75		31,139,023.48	157,983.38	518,732,595.61
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				28,611,728.75		31,139,023.48	157,983.38	518,732,595.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-23,084,445.92	-35,696.14	-23,120,142.06
（一）综合收益总额											-23,084,445.92	-35,696.14	-23,120,142.06
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转													

增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				28,611,728.75		8,054,577.56	122,287.24	495,612,453.55

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12		20,528,850.31	290,922.46	507,361,404.89
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12		20,528,850.31	290,922.46	507,361,404.89
三、本期增减变动金额（减少以											-5,797,020.	-117,349.5	-5,914,370.

“—”号填列)											73	5	.28
(一) 综合收益总额											-5,797,020.73	-117,349.55	-5,914,370.28
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													

四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12		14,731,829.58	173,572.91	501,447,034.61
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	---------------	------------	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				28,611,728.75	87,440,962.53	574,876,551.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				28,611,728.75	87,440,962.53	574,876,551.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-13,185,737.72	-13,185,737.72
（一）综合收益总额										-13,185,737.72	-13,185,737.72
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											

4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公 积											
2. 对所有者(或 股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权 益内部结转											
1. 资本公积转 增资本(或股 本)											
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)											
3. 盈余公积弥 补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余 额	140,0 10,00 0.00				318,81 3,860.0 0				28,611, 728.75	74,25 5,224. 81	561,69 0,813.5 6

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分 配利 润	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余 额	140,0 10,00 0.00				318,81 3,860.0 0				27,717, 772.12	79,39 5,352. 82	565,93 6,984.9 4
加：会计政 策变更											
前期 差错更正											

其他											
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12	79,395,352.82	565,936,984.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										2,088,774.69	2,088,774.69
（一）综合收益总额										2,088,774.69	2,088,774.69
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				27,717,772.12	81,484,127.51	568,025,759.63

三、公司基本情况

浙江步森服饰股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系经浙江省人民政府浙政股[2005]33号文批准，由步森集团有限公司、诸暨市达森投资有限公司、诸暨市美邦针织有限公司、陈潮水、宣梦炎、高永宏、吴忠华、王刚、王培青、袁建军发起设立的股份有限公司，注册资本为7,000万元，股份总额为7,000万股，每股面值1元。公司于2005年6月30日办理工商登记。公司的统一社会信用代码：91330000777214673R。经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]415号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股2,334万股，发行后总股本为9,334万股，并于2011年4月在深圳证券交易所挂牌上市，A股交易代码：002569，A股简称：步森股份。所属行业为纺织服装、服饰业类。根据公司2013年5月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东每10股送3股红股，并以资本公积金每10股转增2股，申请增加注册资本人民币4,667万元，变更后注册资本为人民币14,001万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具信会师报字（2013）第610256号验资报告。

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

截至2016年6月30日止，本公司累计发行股本总数14,001万股，注册资本为14,001万元，注册地及总部地址：浙江省诸暨市枫桥镇步森大道419号。本公司主要经营活动为：服装（含劳动防护服）、服饰、针织品、皮革制品的生产、销售，经营进出口业务。

本财务报表业经公司全体董事于2016年8月13日批准报出。

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
铜陵步森服饰有限公司
合肥步森服饰销售有限公司
杭州明普拉斯服饰有限公司
贵阳步森服饰有限公司
杭州创展步森服饰有限公司
江苏步森服饰有限公司
沈阳步森服饰有限公司
杭州学讯品牌管理有限公司

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

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事服装行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营

成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原

持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

12、存货**1、 存货的分类**

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用五五摊销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿

证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4、10	5	23.75、9.50
电子设备	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00
固定资产装修	年限平均法	5	5	20.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

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

17、在建工程

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

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状

态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

20、油气资产

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

(2) 后续计量

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

预计使用寿命	项目	依据
--------	----	----

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

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

3、截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是

能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

23、长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入的确认一般原则：

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

（2）具体原则

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

2、让渡资产使用权收入确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

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

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②商标使用费收入：按照与使用方签订的合同规定的收费时间和方法计算确定。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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

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

2) 确认时点

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

3) 会计处理

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2) 确认时点

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

3) 会计处理

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

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

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

32、其他重要的会计政策和会计估计

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

(一)终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

(二)套期会计

1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业

在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

(1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

(2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

3、套期会计处理方法：

(1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

(三)重要会计政策、会计估计的变更

1、重要会计政策变更

本期公司重要会计政策未发生变更。

2、重要会计估计变更

本期公司重要会计估计未发生变更。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人:按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税;小规模纳税人:销售额	17、6、3
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应缴流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2
房产税	原值*70%、营业收入	1.2、12
水利建设基金	营业收入	0.1、0.06

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

2、税收优惠

本期公司无税收优惠情况。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,114.98	352,084.06
银行存款	211,918,010.31	229,916,020.08
合计	211,959,125.29	230,268,104.14

其他说明

截至2016年6月30日，本公司无货币资金受限情况。

截至2016年6月30日，本公司无存放于境外的货币资金。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,169,180.59	1,050,000.00
合计	1,169,180.59	1,050,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(4) 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

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	82,809,777.43	100.00%	20,659,840.71	24.95%	62,149,936.72	90,283,031.23	100.00%	17,794,135.89	19.71%	72,488,895.34
合计	82,809,777.43	100.00%	20,659,840.71	24.95%	62,149,936.72	90,283,031.23	100.00%	17,794,135.89	19.71%	72,488,895.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	56,828,539.22	2,841,426.98	5.00%
1 年以内小计	56,828,539.22	2,841,426.98	5.00%

1 至 2 年	7,683,252.12	1,536,650.41	20.00%
2 至 3 年	4,032,445.55	2,016,222.78	50.00%
3 年以上	14,265,540.54	14,265,540.54	100.00%
合计	82,809,777.43	20,659,840.71	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,865,704.82 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

无

(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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	9,701,641.96	11.72	485,082.10
第二名	5,239,310.89	6.32	1,807,867.19
第三名	4,485,429.66	5.42	224,271.48

第四名	2,970,718.86	3.59	263,079.56
第五名	2,897,442.70	3.50	144,872.14
合计	25,294,544.07	30.55	2,925,172.47

(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

无

其他说明：

无

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	26,463,578.75	96.24%	11,561,317.22	96.63%
1 至 2 年	939,514.68	3.42%	306,265.61	2.56%
2 至 3 年	88,375.62	0.32%	96,652.73	0.81%
3 年以上	5,295.50	0.02%		
合计	27,496,764.55	--	11,964,235.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(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	2016.6.30	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	2,527,429.00	9.19
第二名	1,611,871.00	5.86
第三名	1,320,000.00	4.80
第四名	1,270,000.00	4.62

第五名	1,220,000.00	4.44
合计	7,949,300.00	28.91

(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：

无

8、应收股利

(1) 应收股利

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

其他说明：

无

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,055,898.82	100.00%	5,620,932.50	50.84%	5,434,966.32	9,914,107.89	100.00%	5,308,190.20	53.54%	4,605,917.69
合计	11,055,898.82	100.00%	5,620,932.50	50.84%	5,434,966.32	9,914,107.89	100.00%	5,308,190.20	53.54%	4,605,917.69

						89				
--	--	--	--	--	--	----	--	--	--	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,486,971.88	174,348.59	5.00%
1 年以内小计	3,486,971.88	174,348.59	5.00%
1 至 2 年	548,868.79	109,773.75	20.00%
2 至 3 年	3,366,495.98	1,683,247.99	50.00%
3 年以上	3,653,562.17	3,653,562.17	100.00%
合计	11,055,898.82	5,620,932.50	

确定该组合依据的说明：

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 312,742.30 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

无

(3) 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：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经销商借款	2,805,000.00	3,623,765.73
保证金押金	6,116,563.41	5,612,298.67
其他	2,134,335.41	678,043.49
合计	11,055,898.82	9,914,107.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	经销商借款	2,805,000.00	1 年以内 255,000.00 元，3 年以上 2,550,000.00 元	25.37%	2,562,750.00
第二名	保证金	2,000,000.00	2-3 年	18.09%	1,000,000.00
第三名	保证金	400,000.00	2-3 年	3.62%	200,000.00
第四名	保证金	228,880.00	1-2 年	2.07%	45,776.00
第五名	其他	188,067.60	1 年以内	1.70%	9,403.38
合计	--	5,621,947.60	--	50.85%	3,817,929.38

(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

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

10、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	41,134,706.39	12,444,817.47	28,689,888.92	39,030,909.33	10,641,254.85	28,389,654.48
在产品	6,129,715.35		6,129,715.35	9,123,113.20		9,123,113.20
库存商品	219,462,949.63	69,819,331.39	149,643,618.24	232,545,299.98	61,989,445.50	170,555,854.48
周转材料	1,174,497.32		1,174,497.32	1,173,755.32		1,173,755.32
委托加工物资	1,165,657.01		1,165,657.01	2,228,439.82		2,228,439.82
合计	269,067,525.70	82,264,148.86	186,803,376.84	284,101,517.65	72,630,700.35	211,470,817.30

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	10,641,254.85	2,001,139.17		197,576.55		12,444,817.47
库存商品	61,989,445.50	10,273,046.42		2,443,160.53		69,819,331.39
合计	72,630,700.35	12,274,185.59		2,640,737.08		82,264,148.86

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

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

11、划分为持有待售的资产

单位：元

项目	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：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵及预缴税费	1,071,607.48	1,247,297.80
预缴企业所得税	172,251.20	
合计	1,243,858.68	1,247,297.80

其他说明：

无

14、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资 单位	账面余额				减值准备				在被投 资单位 持股比 例	本期现 金红利
	期初	本期增 加	本期减 少	期末	期初	本期增 加	本期减 少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分 类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
----------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益 工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对 于成本的下 跌幅度	持续下跌时间 (个月)	已计提减值金 额	未计提减值原 因

其他说明

无

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无

其他说明

无

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	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	18,081,119.88			18,081,119.88
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,081,119.88			18,081,119.88
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,853,965.60			3,853,965.60
2.本期增加金额	388,831.46			388,831.46
(1) 计提或摊销	388,831.46			388,831.46
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,242,797.06			4,242,797.06
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				

4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,838,322.82			13,838,322.82
2.期初账面价值	14,227,154.28			14,227,154.28

(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

无

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：	95,531,020.78	35,429,337.99	8,098,627.04	17,753,367.64	909,872.87	157,722,226.32
1.期初余额		4,004.27	4,272.65	18,338.04		26,614.96
2.本期增加金额		4,004.27	4,272.65	18,338.04		26,614.96
(1) 购置						
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	35,816.00		210,910.00			246,726.00
(1) 处置或报废	35,816.00		210,910.00			246,726.00

4.期末余额	95,495,204.78	35,433,342.26	7,891,989.69	17,771,705.68	909,872.87	157,502,115.28
二、累计折旧						
1.期初余额	12,395,007.18	18,574,060.24	7,167,410.19	14,251,176.97	480,274.16	52,867,928.74
2.本期增加金额	2,271,100.02	1,334,555.24	382,445.55	518,051.09	151,582.02	4,657,733.92
(1) 计提	2,271,100.02	1,334,555.24	382,445.55	518,051.09	151,582.02	4,657,733.92
3.本期减少金额	16,752.04		200,364.50			217,116.54
(1) 处置或报废	16,752.04		200,364.50			217,116.54
4.期末余额	14,649,355.16	19,908,615.48	7,349,491.24	14,769,228.06	631,856.18	57,308,546.12
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	80,845,849.62	15,524,726.78	542,498.45	3,002,477.62	278,016.69	100,193,569.16
2.期初账面价值	83,136,013.60	16,855,277.75	931,216.85	3,502,190.67	429,598.71	104,854,297.58

(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
房屋及建筑物	3,893,424.16	正在办理中
房屋及建筑物	5,091,242.16	正在办理中

其他说明

无

20、在建工程

(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

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

(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

无

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,666,470.33			5,057,505.00	28,723,975.33
2.本期增加 金额					
(1) 购置					

(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	23,666,470.33			5,057,505.00	28,723,975.33
二、累计摊销					
1.期初余额	1,524,670.30			3,737,598.82	5,262,269.12
2.本期增加 金额	239,575.08			403,747.01	643,322.09
(1) 计提	239,575.08			403,747.01	643,322.09
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,764,245.38			4,141,345.83	5,905,591.21
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	21,902,224.95			916,159.17	22,818,384.12
2.期初账面	22,141,800.03			1,319,906.18	23,461,706.21

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：

无

26、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	------

其他说明

无

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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无

其他说明

无

28、长期待摊费用

单位：元

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

租赁费、装修费、 广告费	8,344,327.07	1,213,675.63	3,227,340.21		6,330,662.49
合计	8,344,327.07	1,213,675.63	3,227,340.21		6,330,662.49

其他说明

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

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

(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

(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

(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	108,544,922.07	95,733,026.44
可抵扣亏损	75,215,529.54	69,236,345.47
内部交易未实现利润	31,170,541.76	30,490,900.08
合计	214,930,993.37	195,460,271.99

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年度	11,908,658.47		

2018 年度	19,919,160.10	19,919,160.10	
2019 年度	21,507,048.01	21,507,048.01	
2020 年度	13,730,151.16	13,739,353.26	
2021 年度	9,975,494.60		
合计	77,040,512.344	67,074,219.84	--

其他说明：

无

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	548,600.51	570,835.51
合计	548,600.51	570,835.51

其他说明：

无

31、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	55,000,000.00	60,000,000.00
合计	55,000,000.00	60,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	39,257,345.02	45,405,663.22
1-2 年（含 2 年）	765,556.42	1,380,619.54
2-3 年（含 3 年）	676,938.80	412,782.00
3 年以上	117,406.59	98,569.10
合计	40,817,246.83	47,297,633.86

(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：

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	14,999,395.73	14,674,792.99

1-2 年（含 2 年）	185,090.20	645,274.52
2-3 年（含 3 年）	117,025.71	420,323.32
3 年以上	446,656.77	198,968.70
合计	15,748,168.41	15,939,359.53

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无

37、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,992,635.84	40,577,527.92	43,698,067.96	13,871,595.80
二、离职后福利-设定提存计划	34,761.17	2,885,853.66	2,906,399.39	14,715.44
合计	17,027,397.01	43,463,381.58	46,604,467.35	13,886,311.24

(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	16,952,879.85	36,672,933.38	40,118,446.54	13,507,366.69
2、职工福利费		888,819.16	888,819.16	
3、社会保险费	29,438.59	1,748,320.03	1,758,897.68	18,360.94
其中：医疗保险费	25,828.30	1,433,013.30	1,442,820.95	15,520.65
工伤保险	987.66	231,439.30	231,279.30	1,147.66

费				
生育保险费	2,622.63	83,867.43	84,797.43	1,692.63
4、住房公积金	2,898.00	839,679.00	840,303.00	2,274.00
5、工会经费和职工教育经费	7,419.40	427,776.35	91,601.58	343,594.17
合计	16,992,635.84	40,577,527.92	43,698,067.96	13,871,595.80

(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	30,411.56	2,673,138.73	2,692,632.55	11,417.74
2、失业保险费	4,349.61	212,714.93	213,766.84	3,297.70
合计	34,761.17	2,885,853.66	2,906,399.39	14,715.44

其他说明：

无

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,478,798.69	2,115,133.81
营业税		13,789.50
企业所得税	38,948.71	5,523,671.13
个人所得税	107,478.97	162,429.90
城市维护建设税	91,576.70	230,987.95
印花税	3,255.92	18,702.50
教育费附加	47,231.21	118,422.11
地方教育费附加	31,487.47	78,948.06
水利建设基金	8,091.13	19,584.81
土地使用税	81.20	81.15
房产税	33,094.80	366,848.21
合计	1,840,044.80	8,648,599.13

其他说明：

无

39、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	104,574.03	119,859.45
合计	104,574.03	119,859.45

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：

无

40、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：

无

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金押金	14,919,155.76	13,753,985.36
其他	2,058,793.47	3,034,158.53
合计	16,977,949.23	16,788,143.89

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
各经销商	7,298,000.00	品牌保证金未到期
各经销商	7,524,639.76	家具押金未到期
合计	14,822,639.76	--

其他说明

无

42、划分为持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

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：

无

44、其他流动负债

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：

无

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：

无

其他说明，包括利率区间：

无

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

无

(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

无

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

无

其他说明

无

47、长期应付款

(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：

无

48、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：

无

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无

其他说明：

无

49、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：

无

50、预计负债

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：

无

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

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
------	------	--------------	-----------------	------	------	-----------------

其他说明：

无

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,010,000. 00						140,010,000. 00

其他说明：

本变动情况说明：股本其他增减变动系公司股东锁定股份上市流通。

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

无

（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：

无

其他说明：

无

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	318,813,860.00			318,813,860.00
合计	318,813,860.00			318,813,860.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

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：

无

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：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归 属于少 数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

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：

无

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	28,611,728.75			28,611,728.75
合计	28,611,728.75			28,611,728.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	31,139,023.48	20,528,850.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,084,445.92	-5,797,020.73
期末未分配利润	8,054,577.56	14,731,829.58

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	151,029,818.50	95,503,771.45	178,567,934.21	112,400,927.24
其他业务	917,969.49	1,476,748.97	744,168.27	854,935.91
合计	151,947,787.99	96,980,520.42	179,312,102.48	113,255,863.15

62、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	28,026.35	12,500.00
城市维护建设税	558,972.67	533,796.84
教育费附加	300,046.30	284,471.32
地方教育费附加	200,030.88	189,647.60
合计	1,087,076.20	1,020,415.76

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
专卖店费用	5,986,816.39	3,731,295.01
工资	12,225,608.27	14,314,903.52
租赁费	6,623,534.90	7,340,554.71
促销费	1,214,578.47	3,824.00
广告费	1,063,649.04	1,484,013.00
装修费	1,251,103.33	793,303.54
订货会费用	1,104,736.17	977,328.71
差旅费	721,837.33	762,727.29
折旧费	385,660.87	516,146.13
水电费	659,110.24	807,992.95
其他	3,159,990.02	6,476,955.84
合计	34,396,625.03	37,209,044.70

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,976,988.87	10,898,796.15
折旧费	1,721,599.05	3,697,508.16
社会保险费	2,350,661.25	2,345,727.78
租赁费	2,380,516.38	2,116,156.41
中介机构费	1,654,943.37	702,996.70
税金	1,389,515.90	1,105,387.80
差旅费	698,982.85	675,449.72
车辆费用	525,933.69	894,083.12
无形资产摊销	642,894.71	813,907.35
服务费	674,796.90	770,018.86

业务招待费	813,672.08	468,764.37
福利费	328,877.02	328,387.96
住房公积金	318,656.00	380,079.00
其他	1,897,043.50	2,527,249.13
合计	26,375,081.57	27,724,512.51

其他说明：

无

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,485,047.71	5,595,855.31
减：利息收入	979,050.23	2,732,519.93
汇兑损益	-111,690.00	-179,144.03
其他	173,987.01	102,485.27
合计	568,294.49	2,786,676.62

其他说明：

无

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,178,447.12	1,514,416.59
二、存货跌价损失	12,274,185.59	2,233,816.34
合计	15,452,632.71	3,748,232.93

其他说明：

无

67、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：

无

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

无

69、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	9,066.15	9,462.72	9,066.15
其中：固定资产处置利得	9,066.15	9,462.72	9,066.15
政府补助	275,983.92	712,959.80	275,983.92
违约金罚款收入	100.00	64,506.00	100.00
合计	285,150.07	786,928.52	285,150.07

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
人才奖励 经费			奖励上市 而给予的 政府补助	是	否		23,000.00	与收益相 关
税收返还 款			奖励上市 而给予的 政府补助	是	否	275,983.92	689,959.80	与收益相 关
合计	--	--	--	--	--	275,983.92	712,959.80	--

其他说明：

无

70、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	19,063.96		19,063.96
其中：固定资产处置损失	19,063.96		19,063.96

罚款、违约金赔款支出	300,200.00	37.67	300,200.00
水利建设基金	136,885.92	163,834.21	
其他	9,748.27	68,087.25	9,748.27
合计	465,898.15	231,959.13	329,012.23

其他说明：

无

71、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	26,951.55	36,696.48
合计	26,951.55	36,696.48

(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	-23,093,190.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,773,297.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	185,829.05
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-10,673.97
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	5,625,094.10
所得税费用	26,951.55

其他说明

无

72、其他综合收益

详见附注无。

73、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收暂收款与收回暂付款	3,126,474.32	6,214,092.63
利息收入	979,050.23	2,732,519.93
政府补助	275,983.92	712,959.80
赔偿收入		
合计	4,381,508.47	9,659,572.36

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付暂付款与偿还暂收款	8,334,795.99	6,902,178.81
租赁费	8,041,480.21	6,487,366.40
专卖店费用	7,044,023.74	2,339,158.13
中介机构费	1,654,943.37	701,886.80
差旅费	1,395,760.38	1,429,432.45
订货会费用	1,034,190.57	906,783.11
广告费	912,829.76	854,834.98
车辆费用	497,128.06	923,737.57
其他	2,537,893.85	11,373,578.31
合计	31,453,045.93	31,918,956.56

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经销商借款		15,000,000.00
合计		15,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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说明：

无

(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：

无

(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说明：

无

74、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	-23,120,142.06	-5,914,370.28
加：资产减值准备	15,452,632.71	3,748,232.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,046,565.38	7,701,707.19
无形资产摊销	643,322.09	830,664.93
长期待摊费用摊销	3,227,340.21	3,575,962.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	9,997.81	-9,462.72
财务费用（收益以“-”号填列）	1,485,047.71	5,595,855.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,393,254.87	324,155.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,316,807.59	-5,414,659.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-16,409,177.91	-21,445,363.31

经营活动产生的现金流量净额	-10,587,966.78	-11,007,277.31
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	211,959,125.29	204,747,100.23
减：现金的期初余额	230,268,104.14	234,492,941.08
现金及现金等价物净增加额	-18,308,978.85	-29,745,840.85

(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：

无

(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：

无

(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	211,959,125.29	230,268,104.14
其中：库存现金	41,114.98	352,084.06
可随时用于支付的银行存款	211,918,010.31	229,916,020.08
三、期末现金及现金等价物余额	211,959,125.29	230,268,104.14

其他说明：

无

75、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：

无

76、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
固定资产	24,880,425.75	借款抵押
无形资产	19,271,451.00	借款抵押
合计	44,151,876.75	--

其他说明：

无

77、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
其中：美元	59,666.75	6.6312	395,662.15
其中：美元	550,991.69	6.6312	3,653,736.09
其中：美元	24,433.46	6.6312	162,023.16

其他说明：

无

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

适用 不适用

78、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：

无

79、其他

无

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：

无

(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：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(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：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(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

无

(6) 其他说明

无

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：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(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：

无

其他说明：

无

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：

无

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：

无

6、其他

无

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	
铜陵步森服饰有限公司	铜陵	铜陵	工业	100.00%		出资设立
合肥步森服饰销售有限公司	合肥	合肥	商业	100.00%		出资设立
杭州明普拉斯服饰有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立
贵阳步森服饰有限公司	贵阳	贵阳	商业	100.00%		出资设立
杭州创展步森服饰有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立
江苏步森服饰有限公司	南京	南京	商业	100.00%		出资设立

沈阳步森服饰有限公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		出资设立
杭州学讯品牌管理有限公司	杭州	杭州	商业	51.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

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：

无

其他说明：

无

(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：

无

(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	

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**

无

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
睿鸢资产	上海	实业投资	836,000,000.00	29.86%	29.86%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人杨臣、田瑜、毛贵良和刘靖。睿鸢资产为公司控股股东，非凡领驭作为睿鸢资产的普通合伙人，自然人杨臣、田瑜、毛贵良和刘靖已签署一致行动协议，并通过控股非凡领驭将成为步森股份的实际控制人。。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
浙江原锅酒业有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
诸暨市步森投资有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
步森集团有限公司	销售服饰	27,557.26	27,638.46
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	销售服饰	71,135.61	221,668.34
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	销售服饰	10,340.17	5,003.33
浙江原锅酒业有限公司	销售服饰	0	47,179.49

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(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

无

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

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
步森集团有限公司	房屋	500,000.00	491,666.65
诸暨市步森投资有限公司	房屋	1,500,000.00	

关联租赁情况说明

无

(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
步森集团有限公司	28,000,000.00	2016年06月03日	2017年06月02日	否

关联担保情况说明

无

(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				
拆出				

(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
关键管理人员薪酬	552,000.00	840,000.00

(8) 其他关联交易

无

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					
	满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	8,463.00	1,692.60	8,463.00	813.02
	呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	2,754.32	137.72	1,587.20	79.36

(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

7、关联方承诺

无

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

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

(6) 抵押资产情况

提供单位	借款银行	交易描述	金额	对方单位	科目	说明
公司	建设银行诸暨支行	抵押借款	27,000,000.00	公司	短期借款	以账面原值 26,810,775.88 元、累计折旧为 1,930,350.13 元的房屋建筑物和账面原值 20,429,100.00 元、累计摊销为 1,157,649.00 元的土地使用权抵押

2、公司不存在其他需要披露的承诺事项。

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。

无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

无其他或有负债。

(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

无

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

股权质押事项

公司控股股东睿鸷资产将其所持有的公司1,700万股无限售流通股质押给上银瑞金资本管理有限公司，融资17,000万元，质押期限自2015年9月24日起至2016年9月24日。

公司控股股东睿鸷资产将其所持有的公司2,480万股无限售流通股质押给天风证券股份有限公司，质押期限自2016年5月19日起至2017年5月18日。

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

公司股东邱力将其所持有的公司1,400万股无限售流通股质押给上银瑞金资本管理有限公司，融资13,000万元，质押期限自2015年9月24日起至2016年9月24日。

截止本报告披露日，邱力共质押股份1,400万股，占其所持公司股份总数的100%，占公司总股本的10.00%。

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	229,241,442.04	100.00%	59,059,842.75	25.76%	170,181,599.29	238,080,584.45	100.00%	55,492,006.71	23.31%	182,588,577.74
合计	229,241,442.04	100.00%	59,059,842.75	25.76%	170,181,599.29	238,080,584.45	100.00%	55,492,006.71	23.31%	182,588,577.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内	116,039,232.51	5,801,961.63	5.00%
1年以内小计	116,039,232.51	5,801,961.63	5.00%
1至2年	42,559,220.77	8,511,844.15	20.00%
2至3年	51,793,903.58	25,896,951.79	50.00%
3年以上	18,849,085.18	18,849,085.18	100.00%
合计	229,241,442.04	59,059,842.75	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 3,567,836.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

无

(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：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2016.6.30		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	35,870,478.86	15.65	3,319,760.42
第二名	35,143,591.32	15.33	9,863,297.57
第三名	34,309,474.51	14.97	13,991,960.14
第四名	34,092,734.06	14.87	3,182,591.68
第五名	21,205,932.96	9.25	10,940,109.67
合计	160,622,211.71	70.07	41,297,719.48

(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

无

其他说明：

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	19,087,976.21	100.00%	6,578,244.14	34.46%	12,509,732.07	23,203,196.54	100.00%	8,157,136.46	35.16%	15,046,060.08
合计	19,087,976.21	100.00%	6,578,244.14	34.46%	12,509,732.07	23,203,196.54	100.00%	8,157,136.46	35.16%	15,046,060.08

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	3,378,587.23	168,929.36	5.00%
1 年以内小计	3,378,587.23	168,929.36	5.00%
1 至 2 年	9,990,749.00	1,998,149.80	20.00%
2 至 3 年	2,614,950.00	1,307,475.00	50.00%
3 年以上	3,103,689.98	3,103,689.98	100.00%
合计	19,087,976.21	6,578,244.14	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-1,578,892.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

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

无

(3) 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：

无

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经销商借款	2,805,000.00	2,805,000.00
子公司借款	11,500,000.00	16,650,000.00
保证金押金	3,367,240.07	3,293,874.00
其他	1,415,736.14	454,322.54
合计	19,087,976.21	23,203,196.54

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司借款	11,500,000.00	1 年以内 1,600,000.00 元, 1-2 年 9,751,500.00 元, 2-3 年 148,500.00 元	60.24%	2,104,550.00
第二名	经销商借款	2,805,000.00	1 年以内 255,000.00 元, 3 年以上 2,550,000.00 元	14.69%	2,562,750.00
第三名	保证金	2,000,000.00	2-3 年	10.48%	1,000,000.00
第四名	保证金	400,000.00	2-3 年	2.10%	200,000.00
第五名	保证金	228,880.00	1-2 年	1.20%	45,776.00
合计	--	16,933,880.00	--	88.71%	5,913,076.00

(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
无				

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	196,670,000.00		196,670,000.00	196,670,000.00		196,670,000.00

合计	196,670,000.00		196,670,000.00	196,670,000.00		196,670,000.00
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
铜陵步森服饰有限公司	63,650,000.00			63,650,000.00		
合肥步森服饰销售有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
杭州明普拉斯服饰有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
贵阳步森服饰有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
杭州创展步森服饰有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
江苏步森服饰有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
沈阳步森服饰有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
杭州学讯品牌管理有限公司	1,020,000.00			1,020,000.00		
合计	196,670,000.00			196,670,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

无

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	131,010,317.90	95,950,916.68	139,115,160.40	97,635,263.52
其他业务	293,510.61	220,087.21	394,943.72	279,815.61
合计	131,303,828.51	96,171,003.89	139,510,104.12	97,915,079.13

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-9,997.81	
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）	275,983.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-309,848.27	
少数股东权益影响额	-98.00	
合计	-43,764.16	--

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	-4.55%	-0.16	-0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.54%	-0.16	-0.16

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

4、其他

无

第十节 备查文件目录

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

浙江步森服饰股份有限公司

法定代表人：陈建飞

2016 年 8 月 13 日