



希努尔男装股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 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。

公司负责人陈玉剑、主管会计工作负责人张梅及会计机构负责人(会计主管人员)张梅声明：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。

公司存在利润持续下滑的风险和消费环境变化的风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

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	10
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	25
第七节 优先股相关情况	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	29
第九节 公司债相关情况	30
第十节 财务报告	31
第十一节 备查文件目录	98

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司/希努尔男装/希努尔	指	希努尔男装股份有限公司
集团公司/新郎希努尔集团	指	新郎希努尔集团股份有限公司，系公司控股股东
新郎国际	指	新郎·希努尔国际（集团）有限公司
欧美尔家居	指	山东新郎欧美尔家居置业有限公司
会计师/中兴华会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
《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》
《公司章程》	指	《希努尔男装股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
直营店	指	由本公司自行开设的独立店铺，本公司负责所有店铺管理工作并承担所有的管理费用
特许加盟店/加盟店	指	由加盟商开设的独立店铺，由加盟商自行负责所有的店铺的管理工作并承担相应的管理费用
专卖店	指	指公司开设的直营店和特许加盟店
旗舰店	指	位于全国区域中心城市或省会城市，地理位置佳，规模大，销售业绩好，终端形象一流，辐射力强，对全国专卖店起表率作用的品牌形象展示店，属于直营店
三件套	指	公司对在专卖店内购买希努尔男装的消费者实行买一套西装（一件西装上衣、一条裤子），赠一条裤子的营销策略
本报告期	指	2017年1月1日-2017年6月30日
上年	指	2016年
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	希努尔	股票代码	002485
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	希努尔男装股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	希努尔		
公司的外文名称（如有）	Sinoer Men's Wear Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sinoer		
公司的法定代表人	陈玉剑		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王润田	倪海宁
联系地址	山东省诸城市东环路 58 号	山东省诸城市东环路 58 号
电话	0536-6076188	0536-6076188
传真	0536-6076188	0536-6076188
电子信箱	sinoer0899@sinoer.cn	sinoer0899@sinoer.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，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 2016 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）	356,970,328.18	350,912,463.78	1.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-23,202,496.00	27,274,258.86	-185.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-23,619,832.80	-21,108,812.04	-11.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,100,489.24	22,788,428.83	-3.02%
基本每股收益（元/股）	-0.0725	0.0852	-185.09%
稀释每股收益（元/股）	-0.0725	0.0852	-185.09%
加权平均净资产收益率	-1.18%	1.38%	-2.56%
	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）	2,237,025,342.60	2,444,982,588.61	-8.51%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,952,839,557.72	1,976,042,053.72	-1.17%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-665,349.52	
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）	326,880.84	
委托他人投资或管理资产的损益	100,382.72	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	794,535.03	
减：所得税影响额	139,112.27	

合计	417,336.80	--
----	------------	----

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

报告期内，公司的主营业务为设计、生产和销售西装、衬衫及其他服饰类产品；以自制生产为主、委托加工生产为辅，以直营店和特许加盟店为主、团体订购、外贸出口和网上直销为补充的生产销售模式。

在新经济条件下，中国服装行业变“资源导向”为“需求导向”，服装品牌要加强个性化定位，瞄准细分市场，进行系统创新，优化全渠道体系，创新营销方式，升级消费体验，提高盈利水平，但不管是新零售、全渠道，聚焦的都是消费者体验与数据。

报告期内，公司以市场为导向，大力发展全品类个性化定制业务，积极拓展营销渠道，完善店铺形象，升级客户服务，增强客户体验，打造“着装艺术馆”。

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
其他流动资产	其他流动资产余额比年初减少 92.75%，主要是收回到期银行理财产品所致。

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

1、产品优势

高品质的产品是希努尔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。高品质的产品主要体现在具有良好的质量和较高的品位。公司成立以来不断加大研发力度，同时加强与国外一流服装公司及国内外服装大师的交流与合作，形成了公司产品独特的设计风格及较高的品位。良好的质量和较高的品位不仅使公司产品获得国内消费者的青睐，也使其获得越来越多的国外消费群体和机构的认同。

2、品牌优势

希努尔男装产品依靠优雅的风格、较高的性价比、优良的产品品质以及优质的服务，使其在国内市场尤其是北方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。公司还一直注重品牌的推广和宣传，通过对营销终端——店铺装潢设计、产品陈列等统一规范管理、策划创意、借助户外广告、网络平台和全国知名杂志等广告投

放，全方位、立体化、不间断的进行品牌宣传，大大提高了公司品牌的知名度，并通过大型展会和各类营销活动，强化希努尔品牌的美誉度。

公司生产的男西服套装、衬衫、西裤等产品获得中国纺织服装影响力大奖组委会授予的“最具时尚影响力服装产品”称号，还获得全国商品顾客满意度测试活动办公室授予的“全国（行业）顾客满意十大品牌”称号。

3、营销优势

公司自成立以来，以总部所在地山东为基地，不断扩大终端销售网络，目前，公司构筑了以山东、河北、河南、山西、江苏、陕西六省为核心的第一市场圈，以上六省区大部分县级以上城市的主要商业中心都设有希努尔男装的销售网络。公司先后推出了一系列在行业内具有创新性和领先性的营销策略，包括终生免费干洗、以旧换新、三件套、量身定制等个性化服务，让希努尔男装品牌在消费者中形成了较高的美誉度和忠诚度。

4、生产优势

公司拥有11条西装上衣生产流水线，9条西裤生产流水线、10条衬衫生产流水线，是国内规模最大的男士正装生产基地。生产规模上的优势使公司获得显著的规模经济效益，降低了单件产品的生产成本，同时也使公司在同行业中具有明显的竞争优势。

5、研发设计优势

公司拥有国内一流的设计师为核心的设计研发团队，研发中心被山东省认定为省级企业技术中心。目前技术人员800余名，公司每年设计研发3000多款新产品。与英国和意大利设计公司合作，为国内和国际品牌提供设计服务。在运作模式、设计理念和设计水平上位居国内男装行业前列，并逐渐向国际水平靠拢。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，宏观经济增速放缓，终端消费持续低迷，服装销售不达预期。公司通过调整产品结构，加大团购和国际市场开拓力度等措施，实现营业收入356,970,328.18元，同比增长1.73%，实现利润总额-18,763,411.67元，同比减少152.10%，实现归属于上市公司股东的净利润-23,202,496.00元，同比减少185.07%。

报告期内，公司严格实施了2016年年度报告中披露的发展战略和经营计划，具体如下：

（一）全面推广全品类个性化定制业务

加大全品类个性化定制的研发推广，在现有成熟品牌的基础上，根据市场需求，从消费者角度研发新品，推出新的服装系列，满足市场全品类个性化产品需求。

继续通过巡店定制等方式推广普兰尼奥高级定制业务、皇家新郎婚庆定制业务、希努尔个性化全品类定制业务；充分利用公司现有终端优势，进一步将定制业务嵌入到现有直营店和加盟店中，实现“普兰尼奥+希努尔+润尔女装”全品类、多品牌定制的销售格局。

不断完善个性化定制和普兰尼奥着装管家式服务的标准，精细化分解客户不同定制需求，有针对性的做好客户的定制服务。

积极调整生产线布局，打造自源头至入库的全流程质检体系，以满足全品类个性化定制的需要。

（二）继续强化营销渠道的转型和整合

继续加强公司营销终端的精细化管理，完善店铺形象，升级客户服务，增强客户体验，打造“着装艺术馆”。

对新开业加盟店进行系统全面帮扶，对老加盟店进行有针对性的帮扶，在帮助加盟商的同时提升公司销售业绩。

电商方面，打造线上线下一体化的O2O模式，发挥线下实体店的服务优势，增强线上用户体验；通过互联网+公司本身的产能和研发优势，将美尔顿打造成线上专业衬衫品牌。

（三）加大团购和国际市场开拓力度

从市场的深度、广度上拓宽团购渠道，在巩固成熟市场的同时，对部分重点区域重点开发，整合优质资源，通过发展契约式战略合作伙伴，深度开发市场；下步将逐步实现团购战线向偏远区域的稳步推进。

在巩固现有国际客户的同时，通过积极参与相关国际展会，加大新客户开拓力度，逐步完善国际业务的开发服务体系，减少通过中间商接单比例，提高自身的价格优势。

（四）加强精细化管理，降低经营成本费用，完善经营目标责任制绩效考核，促进业绩提升。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	356,970,328.18	350,912,463.78	1.73%	
营业成本	284,758,621.49	268,847,162.31	5.92%	
销售费用	60,353,900.44	72,521,941.91	-16.78%	
管理费用	24,139,902.39	35,833,900.94	-32.63%	管理费用余额比去年同期减少 32.63%，主要是本报告期根据财会〔2016〕22 号文将管理费用中的税费归集到税金及附加核算所致。
财务费用	2,506,885.33	2,768,593.71	-9.45%	
所得税费用	4,439,084.33	8,737,199.35	-49.19%	所得税费用余额比去年同期减少 49.19%，主要是利润总额减少所致。
研发投入	11,292,042.39	11,120,065.06	1.55%	
经营活动产生的现金流量净额	22,100,489.24	22,788,428.83	-3.02%	
投资活动产生的现金流量净额	140,199,350.88	-65,797,533.82	313.08%	投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 313.08%，主要是本报告期收回到期银行理财产品款项所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-157,232,320.83	-289,170,367.08	45.63%	筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长 45.63%，主要是本报告期偿还到期银行借款和上年同期支付 2012 年公司债券（第一期）回售款项所致。
现金及现金等价物净增加额	3,630,647.60	-332,407,454.41	101.09%	现金及现金等价物净增加额比去年同期增加 101.09%，主要是上年同期支付 2012 年公司债券（第一期）回售款项所致。
税金及附加	9,583,589.83	3,704,217.11	158.72%	税金及附加余额比去年同期增长 158.72%，主要是本报告期根据财会〔2016〕22 号文将管理费用中的税费归集到此科目核算所致。
投资收益	100,382.72	1,490,028.22	-93.26%	投资收益余额比去年同期减少 93.26%，主要是已经收回到期银行理财产品所致。
营业外收入	1,129,621.42	63,516,601.59	-98.22%	营业外收入余额比去年同期减少 98.22%，主要是上年同期自有商铺对外出售所致。
净利润	-23,202,496.00	27,274,258.86	-185.07%	净利润比去年同期减少 185.07%，主要是公司待出售商铺尚未办理完毕相关手续，销售促销增加、人工成本上涨以及团体定制接单价格下降等因素导致毛利率下降所致。

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	356,970,328.18	100%	350,912,463.78	100%	1.73%
分行业					
服装	350,680,750.44	98.24%	345,590,543.31	98.48%	1.47%
其他业务收入	6,289,577.74	1.76%	5,321,920.47	1.52%	18.18%
分产品					
西服套装	85,979,376.56	24.09%	80,747,722.44	23.01%	6.48%
休闲西装	102,543,094.98	28.73%	119,684,250.58	34.11%	-14.32%
西裤	52,763,289.25	14.78%	60,015,872.82	17.10%	-12.08%
衬衫	45,955,766.91	12.87%	44,206,800.73	12.60%	3.96%
棉服茄克	8,889,001.67	2.49%	10,388,843.39	2.96%	-14.44%
针织衫	24,477,317.93	6.86%	11,430,694.94	3.26%	114.14%
其他	30,072,903.14	8.42%	19,116,358.41	5.45%	57.32%
其他业务收入	6,289,577.74	1.76%	5,321,920.47	1.52%	18.18%
分地区					
境内销售	231,789,859.24	64.93%	223,761,039.36	63.76%	3.59%
境外销售	118,890,891.20	33.31%	121,829,503.95	34.72%	-2.41%
其他业务收入	6,289,577.74	1.76%	5,321,920.47	1.52%	18.18%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
服装	350,680,750.44	278,442,304.69	20.60%	1.47%	5.53%	-3.05%
分产品						
西服套装	85,979,376.56	63,611,775.89	26.02%	6.48%	10.43%	-2.64%
休闲西装	102,543,094.98	91,391,656.07	10.87%	-14.32%	-10.41%	-3.90%
西裤	52,763,289.25	45,183,861.75	14.36%	-12.08%	-10.43%	-1.59%
衬衫	45,955,766.91	29,500,474.56	35.81%	3.96%	2.35%	1.01%
棉服茄克	8,889,001.67	6,749,606.98	24.07%	-14.44%	-1.85%	-9.74%
针织衫	24,477,317.93	17,243,438.56	29.55%	114.14%	126.19%	-3.76%

其他	30,072,903.14	24,761,490.88	17.66%	57.32%	136.74%	-27.63%
分地区						
境内销售	231,789,859.24	165,305,055.81	28.68%	3.59%	9.72%	-3.99%
境外销售	118,890,891.20	113,137,248.88	4.84%	-2.41%	-0.04%	-2.25%

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

适用 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

针织衫收入和成本分别比去年同期增长 114.14% 和 126.19%，主要是本报告期针织类销量比去年同期增长约一倍，其中华夏人寿保险股份有限公司定制针织衫 16 万件，占本报告期针织类销量的 73%，相应的此品类的收入和成本增幅较大。

其他类收入和成本分别比去年同期增长 57.32% 和 136.74%，主要是本大类包括腰带、领带、皮具、内衣、各种配饰等，本报告期其他类销量增长 21%，平均单价上升 16 元，收入成本随之增长。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	100,382.72	-0.53%	主要是购买银行理财产品收益所致。	否
资产减值	-5,052,710.56	26.93%	主要是本期计提坏账准备和存货跌价准备所致。	否
营业外收入	1,129,621.42	-6.02%	主要是无需支付款项转入所致。	否
营业外支出	673,555.07	-3.59%	主要是处置非流动资产损失所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	69,329,881.31	3.10%	54,681,524.54	2.20%	0.90%	
应收账款	321,893,568.85	14.39%	397,733,166.84	15.98%	-1.59%	
存货	339,713,130.75	15.19%	312,330,345.45	12.55%	2.64%	
投资性房地产	518,256,093.25	23.17%	372,541,984.80	14.97%	8.20%	
固定资产	789,750,527.93	35.30%	932,832,905.49	37.49%	-2.19%	

在建工程			20,584,433.00	0.83%	-0.83%	
短期借款	30,000,000.00	1.34%	150,000,000.00	6.03%	-4.69%	短期借款余额比年初减少 83.33%，主要是偿还到期银行借款所致。
其他流动资产	12,082,134.87	0.54%	150,000,000.00	6.03%	-5.49%	其他流动资产余额比年初减少 92.75%，主要是收到到期银行理财产品所致。
预收账款	41,818,172.68	1.87%	62,042,630.56	2.49%	-0.62%	预收账款余额比年初减少 31.98%，主要是预收货款发货所致。
应交税费	5,983,219.74	0.27%	9,085,123.40	0.37%	-0.10%	应交税费余额比年初减少 45.44%，主要是本报告期末实现增值税减少所致。
应付利息	0.00	0.00%	125,597.52	0.01%	-0.01%	应付利息余额比年初减少 100%，主要是银行借款到期一次还本付息所致。

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,000.00	押金
合计	5,000.00	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2017年1-9月净利润（万元）	-500	至	500
2016年1-9月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,213.62		
业绩变动的的原因说明	公司销售促销增加、人工成本上涨以及团体定制接单价格下降等因素，导致公司毛利率下降。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、利润持续下滑的风险

国内消费需求仍未有明显复苏，公司原有业务的收入和利润均受到了影响；国外客户逐步放单到越南、柬埔寨等东南亚国家，公司的接单价格和订单数量也受到了影响。

公司对策是，狠抓内功，加强公司内部的精细化管理，不断增强公司抗风险能力。

2、消费环境变化的风险

新兴商业模式以及电子商务的迅速发展，国外优势品牌认知不断加深，为消费者提供了巨大的选择空间，由此带来消费者的消费习惯、消费方式、消费理念的快速变革，若公司不能够有效地适应市场竞争的要求，将会对经营业绩造成负面影响。

公司对策是，公司将继续加强品牌建设，不断提升品牌知名度、美誉度，同时积极完善商品企划，提高产品性价比，加强客户服务体验，提升产品竞争力。

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
2016 年度股东大会	年度股东大会	66.09%	2017 年 04 月 21 日	2017 年 04 月 22 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《中国证券报》、 《上海证券报》、《证 券日报》和《证券时 报》上的《2016 年 度股东大会决议公 告》（公告编号： 2017-013）。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理 结果及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
公司于 2011 年 12 月 28 日购买烟台德生蚨置业公司（以下简称“德生蚨”）位于烟台市芝罘区南大街 189、190 号店面，面积约 1058 平方米，总价约 6877 万元（实际面积以产权登记面积为准并计算总价）。公司已于 2012 年支付 3000 万元。因德生蚨无法办理产权过户等手续，公司于 2013 年 3 月份诉至烟台市中级人民法院，经烟台市中级人民法院、山东省高级人民法院两级审理，判定解除合同、德生蚨返还购房款 3000 万元，并支付违约金 687.7 万元。	3,687.7	否	公司于 2015 年 12 月接到德生蚨管理人的《烟台德生蚨置业公司债权申报通知书》，称经德生蚨债权人申请，山东省烟台市中级人民法院已裁定受理德生蚨破产清算一案，并指定烟台瑞成资产清算有限公司担任德生蚨管理人。因德生蚨被申请破产清算，可能导致上述购房款及违约金 3,687.70 万元无法全部收回，公司对上述款项已计提	因德生蚨拒不履行法院生效判决，公司已于 2014 年 1 月份向烟台市中级人民法院提请强制执行，请求查封拍卖烟台市芝罘区南大街 189、190 号大楼（面积 7244.37 平方米）及相应的土地使用权（面积 1078.86 平方米）。烟台中院对上述大楼进行了测绘评估，并于 2015 年 4 月 9 日下发执行裁定书，裁定拍卖上述大楼及土地	目前，公司正在等待法院对上述大楼及土地使用权的再次拍卖，并以拍卖款项受偿购房款及违约金。	2015 年 12 月 31 日	具体内容详见巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上的《关于债务人被提交破产申请的提示性公告》（公告编号：2015-092）和《关于 2015 年度计提坏账准备和坏账核销的公

			86.44%的坏账准备。				告》(公告编号: 2015-095)。
--	--	--	--------------	--	--	--	---------------------

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好,不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
诸城密州宾馆有限公司	同一控股股东	接受关联人提供的劳务	餐饮住宿、会议培训	餐饮在市场价格的基础上享受九折的优惠(燕、参、翅、酒水、烟除外),客房七折优惠。	依据市场价格经双方协商确定	7.6	28.13%	200	否	支票或电汇	无	2017年03月29日	具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的《2017年

													度日常关联交易 预计公告》 (公告编号： 2017-006)
诸城密 州宾馆 有限公司	同一 控股 股东	接受 关联 人提 供的 劳务	商业 预付 卡	根据市场价 格原则自主 确定	依据 市场 价格 经双 方协 商确 定	1,199.23	100.00%	1,200	否	支票或 电汇	无	2017 年 03 月 29 日	同上
合计				--	--	1,206.83	--	1,400	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				年初预计的日常关联交易总金额为 2,210 万元，实际发生金额为 1,206.83 万元，实际发生金额没有超出预计范围。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无。									

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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2015年9月7日，公司召开2015年第十一次经理办公会议，同意公司用自有资金960万元租赁公司控股股东新郎希努尔集团股份有限公司（以下简称“新郎希努尔集团”）拥有的位于济南市历下区泉城路77号永安大厦1-2层共计3,255.00平方米的房产，用作公司旗舰店的经营。租赁期限共3年，自2015年10月1日至2018年9月30日止。

新郎希努尔集团为公司控股股东，目前持有公司24.28%的股权，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定，

公司与新郎希努尔集团存在关联关系，本次交易构成本公司的关联交易。

本次租赁的房产位于城市繁华商贸区，公司计划以旗舰店的形式开设分公司，可以发挥展示公司的品牌形象、带动和支持周边加盟店的作用，对促进公司产品在当地的销售、提升经营业绩将起到积极的作用，并在提升公司品牌形象、提高品牌知名度方面产生一定的积极影响。

因公司租赁控股股东房产的金额未达到《深圳证券交易所股票上市规则》10.2.4规定应提交董事会审议和披露的标准，在总经理权限范围内，因此，无需提交董事会或股东大会审议并披露。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
无		

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

租赁情况说明

2017年3月27日公司召开的第三届董事会第十七次会议和2017年4月21日召开的2016年度股东大会审议通过了《关于继续调整优化营销网络的议案》，拟于2017年，根据经济发展情况以及不同城市的商圈情况，仍然将不超过29家已购置的商铺，原购置成本合计不超过8.5亿元人民币，按市场公允价格或评估价格予以出售/出租，具体授权公司经营层办理，有效期一年。

报告期内，公司已对外出租23家已购置的商铺（包括安丘、昌邑、阜阳、鹤壁、淮安、济宁、临沂、漯河、青岛、曲阜、泰安、枣庄、张店、大同、巨野、聊城、荣成、滨州部分商铺、高密部分商铺、合肥部分商铺、日照部分商铺、商丘部分商铺和西安部分商铺），共确认收入575.92万元。

报告期内，公司除正常租赁房屋进行专卖店建设和以上对外出租事宜外，未发生也未有以前期间发生但延续到报告期的租赁其他公司资产或其他公司租赁上市公司资产的事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、公开信息披露索引

本报告期内，公司在中国证监会指定信息披露媒体巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》刊登了以下公告：

公告编号	公告内容	公告日期
2017-001	2016年度业绩快报	2017年2月28日
2017-002	关于副总经理辞职的公告	2017年3月25日
2017-003	第三届监事会第十四次会议决议公告	2017年3月29日
2017-004	第三届董事会第十七次会议决议公告	2017年3月29日
2017-005	2016年年度报告摘要	2017年3月29日
2017-006	2017年度日常关联交易预计公告	2017年3月29日
2017-007	关于使用闲置自有资金购买低风险理财产品的公告	2017年3月29日
2017-008	关于继续调整优化营销网络的公告	2017年3月29日
2017-009	关于召开2016年度股东大会的通知	2017年3月29日
2017-010	关于举行2016年年度报告网上说明会的公告	2017年3月29日
2017-011	关于控股股东部分股权解除质押的公告	2017年3月31日
2017-012	关于深圳证券交易所2016年年报问询函的回复公告	2017年4月13日
2017-013	2016年度股东大会决议公告	2017年4月22日

2017-014	关于控股股东部分股权质押的公告	2017年4月24日
2017-015	2017年第一季度报告正文	2017年4月26日
2017-016	关于控股股东部分股权解除质押的公告	2017年5月8日
2017-017	重大事项停牌公告	2017年5月31日
2017-018	重大事项停牌进展公告	2017年6月7日
2017-019	重大事项复牌公告	2017年6月14日
2017-020	关于控股股东及其一致行动人和其他持股5%以上股东协议转让公司股份暨控制权变更的提示性公告	2017年6月14日
2017-021	要约收购报告书摘要暨要约收购提示性公告	2017年6月14日
2017-022	股票交易异常波动公告	2017年6月19日
2017-023	关于广州雪松文化旅游投资有限公司收到深圳证券交易所问询函回复的公告	2017年6月21日
2017-024	关于广州雪松文化旅游投资有限公司要约收购公司的申请公告	2017年6月27日

2、关于副总经理辞职的事项

公司董事会于2017年3月24日收到副总经理王金斌先生的书面辞职报告。根据《公司法》和《公司章程》有关规定，王金斌先生递交的辞职报告自送达公司董事会时生效，辞职生效后，其不再担任公司任何职务。王金斌先生的辞职不会对公司日常经营产生影响。

3、关于控股股东及其一致行动人和其他持股5%以上股东协议转让公司股份暨控制权变更的事项

2017年6月13日，公司控股股东新郎希努尔集团及其一致行动人欧美尔家居与广州雪松文化旅游投资有限公司（以下简称“雪松文旅”或“收购人”）共同签署了《关于希努尔男装股份有限公司之股份转让协议》，约定新郎希努尔集团、欧美尔家居将其所持希努尔81,289,447股股份（占希努尔已发行股份总数的25.40%，其中，新郎希努尔集团持有希努尔股份77,689,447股、欧美尔家居持有希努尔股份3,600,000股）转让至雪松文旅。

同日，公司其他持股5%以上股东新郎国际、达孜县正道咨询有限公司（以下简称“正道咨询”）、重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-昌盛三号私募基金（以下简称“昌盛三号基金”）、重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-昌盛四号私募基金（以下简称“昌盛四号基金”）分别与雪松文旅签署了《关于希努尔男装股份有限公司之股份转让协议》，约定新郎国际、正道咨询、昌盛三号基金、昌盛四号基金分别将其持有的希努尔30,928,000股、32,800,000股、22,900,000股、32,100,000股股份转让至雪松文旅。

本次交易完成后，公司控制权将发生变更，控股股东将由新郎希努尔集团变更为雪松文旅，公司实际控制人将由王桂波变更为张劲。

因雪松文旅与新郎希努尔集团、新郎国际、欧美尔家居、正道咨询、昌盛三号基金、昌盛四号基金签订《股份转让协议》，受让其所合计持有的希努尔200,017,447股的股份（占上市公司总股本62.51%）而触发要约收购，根据《证券法》和《上市公司收购管理办法》的相关规定，雪松文旅应当向除本次协议转让交易对手方以及收购人本身及其一致行动人广州君凯投资有限公司（以下简称“君凯投资”）以外的希努尔所有股东发出收购其所持有的全部已上市流通股的要约。

雪松文旅委托公司于2017年6月27日公告了《要约收购报告书》，宣布自2017年6月28日起向公司除新郎希努尔集团、新郎国际、欧美尔家居、正道咨询、昌盛三号基金、昌盛四号基金、王桂波先生、雪松文旅本身及其一致行动人君凯投资之外的全体股东发出全面要约收购（以下简称“本次要约收购”），要约收购期限为：2017年6月28日至2017年7月27日，共30个自然日。

截止2017年7月27日，本次要约收购期限届满。根据中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提供的数据统计，在2017年6月28日至2017年7月27日要约收购期限内，已预受要约且未撤回的预受要约户数为1户，共计50股股份接受收购人发出的

要约。本次要约收购股份的过户手续已于2017年7月31日办理完毕。根据《公司法》的规定，希努尔的股权分布符合上市条件，上市地位不受影响。

具体内容详见公司于2017年5月31日、6月7日、6月14日、6月27日、7月4日、7月11日、7月18日、7月28日和8月2日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》披露的《重大事项停牌公告》（公告编号：2017-017）、《重大事项停牌进展公告》（公告编号：2017-018）、《重大事项复牌公告》（公告编号：2017-019）、《关于控股股东及其一致行动人和其他持股5%以上股东协议转让公司股份暨控制权变更的提示性公告》（公告编号：2017-020）、《要约收购报告书摘要暨要约收购提示性公告》（公告编号：2017-021）、《关于广州雪松文化旅游投资有限公司要约收购公司的申请公告》（公告编号：2017-024）、《关于广州雪松文化旅游投资有限公司要约收购公司股份之第一次提示性公告》（公告编号：2017-025）、《关于广州雪松文化旅游投资有限公司要约收购公司股份之第二次提示性公告》（公告编号：2017-028）、《关于广州雪松文化旅游投资有限公司要约收购公司股份之第三次提示性公告》（公告编号：2017-029）、《关于广州雪松文化旅游投资有限公司全面要约收购期满暨股票停牌公告》（公告编号：2017-030）和《关于广州雪松文化旅游投资有限公司全面要约收购公司股票结果暨股票复牌公告》（公告编号：2017-031）。

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	9,600	0.00%				-2,400	-2,400	7,200	0.00%
3、其他内资持股	9,600	0.00%				-2,400	-2,400	7,200	0.00%
境内自然人持股	9,600	0.00%				-2,400	-2,400	7,200	0.00%
二、无限售条件股份	319,990,400	100.00%				2,400	2,400	319,992,800	100.00%
1、人民币普通股	319,990,400	100.00%				2,400	2,400	319,992,800	100.00%
三、股份总数	320,000,000	100.00%						320,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，部分高管锁定股解除限售，转为无限售流通股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

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	7,121		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
新郎希努尔集团股份有限公司	境内非国有 法人	24.28%	77,689,447	0	0	77,689,447	质押	43,200,000
达孜县正道咨询有限公司	境内非国有 法人	10.25%	32,800,000	0	0	32,800,000	质押	32,800,000
重庆信三威投资咨询中心（有 限合伙）—昌盛四号私募基金	其他	10.03%	32,100,000	0	0	32,100,000		
新郎·希努尔国际（集团）有限 公司	境外法人	9.67%	30,928,000	0	0	30,928,000		
重庆信三威投资咨询中心（有 限合伙）—昌盛三号私募基金	其他	7.16%	22,900,000	0	0	22,900,000		
广州君凯投资有限公司	境内非国有 法人	1.78%	5,702,223	5,702,223	0	5,702,223		
山东新郎欧美尔家居置业有限 公司	境内非国有 法人	1.13%	3,600,000	0	0	3,600,000		
广州雪松文化旅游投资有限公 司	境内非国有 法人	1.12%	3,573,000	3,573,000	0	3,573,000		
张建祥	境内自然人	0.90%	2,873,114	2,873,114	0	2,873,114		
光大兴陇信托有限责任公司— 光大·胜券 11 号结构化证券投 资集合资金信托计划	其他	0.87%	2,773,200	2,773,200	0	2,773,200		
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）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、新郎希努尔集团是本公司的控股股东；2、新郎希努尔集团、新郎国际和欧 美尔家居为同一实际控制人控制的企业；3、广州君凯投资有限公司和广州雪 松文化旅游投资有限公司为同一实际控制人控制的企业；4、除前述关联关系 外，未知公司前 10 名普通股股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存 在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
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					
新郎希努尔集团股份有限公司	77,689,447	人民币普通股	77,689,447					
达孜县正道咨询有限公司	32,800,000	人民币普通股	32,800,000					

重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）—昌盛四号私募基金	32,100,000	人民币普通股	32,100,000
新郎·希努尔国际（集团）有限公司	30,928,000	人民币普通股	30,928,000
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）—昌盛三号私募基金	22,900,000	人民币普通股	22,900,000
广州君凯投资有限公司	5,702,223	人民币普通股	5,702,223
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
广州雪松文化旅游投资有限公司	3,573,000	人民币普通股	3,573,000
张建祥	2,873,114	人民币普通股	2,873,114
光大兴陇信托有限责任公司—光大·胜券 11 号结构化证券投资集合资金信托计划	2,773,200	人民币普通股	2,773,200
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	1、新郎希努尔集团是本公司的控股股东；2、新郎希努尔集团、新郎国际和欧美尔家居为同一实际控制人控制的企业；3、广州君凯投资有限公司和广州雪松文化旅游投资有限公司为同一实际控制人控制的企业；4、除前述关联关系外，未知公司前 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 名普通股股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
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

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持 股数 (股)	期初被授予的 限制性股票数 量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈玉剑	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
王金玲	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
管艳	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵雪峰	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张焕平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王蕊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
邬铁基	监事会主席	现任	3,600	0	900	2,700	0	0	0
王新宏	股东代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王金刚	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王润田	副总经理兼董 事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
张梅	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王金斌	副总经理	离任	6,000	0	1,500	4,500	0	0	0
合计	--	--	9,600	0	2,400	7,200	0	0	0

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
王金斌	副总经理	解聘	2017年03月24日	个人原因

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、资产负债表

编制单位：希努尔男装股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	69,329,881.31	65,699,233.71
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	1,440,108.00	1,692,494.00
应收账款	321,893,568.85	324,884,715.20
预付款项	14,776,980.18	15,447,200.31
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	18,555,441.09	17,609,205.29
买入返售金融资产		
存货	339,713,130.75	361,950,135.83
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	12,082,134.87	166,683,202.56
流动资产合计	777,791,245.05	953,966,186.90
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	518,256,093.25	481,974,535.73
固定资产	789,750,527.93	848,669,538.00
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	86,277,530.48	87,425,684.45
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,960,783.58	29,620,416.89
递延所得税资产	25,263,142.31	29,702,226.64
其他非流动资产	13,726,020.00	13,624,000.00
非流动资产合计	1,459,234,097.55	1,491,016,401.71
资产总计	2,237,025,342.60	2,444,982,588.61
流动负债：		
短期借款	30,000,000.00	180,000,000.00
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	138,160,645.66	141,236,541.33
预收款项	41,818,172.68	61,481,111.72

卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,643,149.02	18,561,903.39
应交税费	5,983,219.74	10,966,892.78
应付利息		6,288,750.02
应付股利		
其他应付款	9,758,280.31	10,216,137.34
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	244,363,467.41	428,751,336.58
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	19,540,000.00	19,630,000.00
递延收益	20,282,317.47	20,559,198.31
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	39,822,317.47	40,189,198.31
负债合计	284,185,784.88	468,940,534.89
所有者权益：		
股本	320,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	1,262,026,951.06	1,262,026,951.06
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	76,990,566.80	76,990,566.80
一般风险准备		
未分配利润	293,822,039.86	317,024,535.86
归属于母公司所有者权益合计	1,952,839,557.72	1,976,042,053.72
少数股东权益		
所有者权益合计	1,952,839,557.72	1,976,042,053.72
负债和所有者权益总计	2,237,025,342.60	2,444,982,588.61

法定代表人：陈玉剑

主管会计工作负责人：张梅

会计机构负责人：张梅

2、利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	356,970,328.18	350,912,463.78
其中：营业收入	356,970,328.18	350,912,463.78
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	376,290,188.92	379,378,350.11
其中：营业成本	284,758,621.49	268,847,162.31
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	9,583,589.83	3,704,217.11
销售费用	60,353,900.44	72,521,941.91
管理费用	24,139,902.39	35,833,900.94
财务费用	2,506,885.33	2,768,593.71

资产减值损失	-5,052,710.56	-4,297,465.87
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）	100,382.72	1,490,028.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-19,219,478.02	-26,975,858.11
加：营业外收入	1,129,621.42	63,516,601.59
其中：非流动资产处置利得	8,205.49	62,796,304.73
减：营业外支出	673,555.07	529,285.27
其中：非流动资产处置损失	673,555.01	529,285.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,763,411.67	36,011,458.21
减：所得税费用	4,439,084.33	8,737,199.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,202,496.00	27,274,258.86
归属于母公司所有者的净利润	-23,202,496.00	27,274,258.86
少数股东损益		
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	-23,202,496.00	27,274,258.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,202,496.00	27,274,258.86
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		

(一) 基本每股收益	-0.0725	0.0852
(二) 稀释每股收益	-0.0725	0.0852

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：陈玉剑

主管会计工作负责人：张梅

会计机构负责人：张梅

3、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	370,562,985.25	393,828,889.82
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		1,843,513.81
收到其他与经营活动有关的现金	27,627,796.79	132,139,647.71
经营活动现金流入小计	398,190,782.04	527,812,051.34
购买商品、接受劳务支付的现金	183,952,084.14	214,917,857.19
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	108,862,203.26	118,526,587.36
支付的各项税费	28,472,957.79	40,370,588.14
支付其他与经营活动有关的现金	54,803,047.61	131,208,589.82
经营活动现金流出小计	376,090,292.80	505,023,622.51
经营活动产生的现金流量净额	22,100,489.24	22,788,428.83

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	403,682.82	96,773,690.50
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	155,107,441.82	2,618,335.20
投资活动现金流入小计	155,511,124.64	99,392,025.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,311,773.76	15,189,559.52
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		150,000,000.00
投资活动现金流出小计	15,311,773.76	165,189,559.52
投资活动产生的现金流量净额	140,199,350.88	-65,797,533.82
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		150,000,000.00
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		150,000,000.00
偿还债务支付的现金	150,000,000.00	414,562,700.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,232,320.83	24,607,667.08
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	157,232,320.83	439,170,367.08
筹资活动产生的现金流量净额	-157,232,320.83	-289,170,367.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,436,871.69	-227,982.34
五、现金及现金等价物净增加额	3,630,647.60	-332,407,454.41
加：期初现金及现金等价物余额	65,694,233.71	379,312,978.95
六、期末现金及现金等价物余额	69,324,881.31	46,905,524.54

4、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	320,000,000.00				1,262,026,951.06				76,990,566.80		317,024,535.86		1,976,042,053.72
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	320,000,000.00				1,262,026,951.06				76,990,566.80		317,024,535.86		1,976,042,053.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)											-23,202,496.00		-23,202,496.00
(一) 综合收益总额											-23,202,496.00		-23,202,496.00
(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	320,000,000.00				1,262,026,951.06				76,990,566.80		293,822,039.86		1,952,839,557.72

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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	320,000,000.00				1,262,026,951.06				76,243,703.21		310,302,763.54		1,968,573,417.81
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	320,000,000.00				1,262,026,951.06				76,243,703.21		310,302,763.54		1,968,573,417.81
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									746,863.59		6,721,772.32		7,468,635.91
(一) 综合收益总额											7,468,635.91		7,468,635.91
(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									746,863.59		-746,863.59		
1. 提取盈余公积									746,863.59		-746,863.59		
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	320,000,000.00				1,262,026,951.06				76,990,566.80		317,024,535.86		1,976,042,053.72

三、公司基本情况

希努尔男装股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身为诸城普兰尼奥服饰有限公司系经潍坊市对外贸易经济合作局潍外经贸外资字（2003）第652号文件批准，由新郎·希努尔国际（集团）有限公司（以下简称“新郎国际”）于2003年12月17日出资设立的外商独资企业。

经山东省对外贸易经济合作厅鲁外经贸外资字[2008]755号《关于同意诸城普兰尼奥服饰有限公司变更为股份有限公司的批复》批准，公司以截至2008年6月30日经审计的净资产折股整体变更为股份有限公司，于2008年9月9日在山东省工商行政管理局登记注册，注册资本人民币15,000万元。

2010年9月27日，公司公开发行人民币普通股5000万股，并于2010年10月15日在深圳证券交易所挂牌上市，公开发行后的公司股本为20,000万元。

2012年公司以资本公积金向全体股东每10股转增6股，共计转增12,000万股，转增后股本为32,000万元。

公司在山东省工商行政管理局登记注册，统一社会信用代码913700007574655985企业法人营业执照，公司注册地为山东省诸城市东环路58号，总部地址：山东省诸城市东环路58号。

行业性质：本公司属纺织服装业。

公司的经营范围：高中档西服、衬衣、服饰、防静电工作服及阻燃防护服的制造；服装设计；销售本公司制造的产品；面、辅料的物理测试和理化检测；本公司商品的周转及服务；以特许经营方式从事商业活动。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第二十次会议于2017年8月17日批准。

报告期内，本公司无子公司，无需编制合并财务报表。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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：

无。

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

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并。

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及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，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

(3) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(4) 分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司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。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。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：

- ①属于“一揽子交易”的，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。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得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。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

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。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为:①被投资人发生严重财务困难,很可能倒闭或者财务重组;②被投资人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化,可能无法收回投资成本。

②以成本计量的金融资产

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发生减值时,将该金融资产的账面价值,与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额,确认为减值损失,计入当期损益。发生的减值损失一经确认,不得转回。

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	单项金额重大的判断依据或金额标准:期末余额超过 1000 万元的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,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。

(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
账龄组合	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	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 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	对于单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项，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，确认相应的坏账准备。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料、周转材料和低值易耗品以及委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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“五、5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6合并财务报表编制方法”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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值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。本公司投资性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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见五、20、长期资产减值。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

16、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
房屋及构筑物	年限平均法	40	10	2.25
机器设备	年限平均法	10	10	9

电子设备	年限平均法	5	10	18
运输设备	年限平均法	5	10	18
办公设备	年限平均法	5	10	18
其他	年限平均法	5	10	18

①本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如上。其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

②固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见五、20、长期资产减值。

③每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

④大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当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。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时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。

17、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见五、20、长期资产减值。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权载明的使用期限
软件	10年	软件预计使用期限

无形资产计提资产减值方法见五、20、长期资产减值。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(2) 内部研究开发项目支出的核算

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，

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

20、长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、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。

22、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

不适用。

23、预计负债

(1) 本公司预计负债确认标准

当对外担保、未决诉讼或仲裁、亏损合同等或有事项同时符合以下条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

本公司预计负债计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

(2) 预计负债的计量方法

依据公司董事会决议，鉴于本公司对售出的西装等产品提供干洗服务承诺，公司确认干洗费预计负债。具体方法如下：

①确定最佳估计数的有关参数

依据历史数据统计分析，本公司对于每套西装干洗年数取定为3年，每年干洗次数取2次。对于干洗率（测算期间实际干洗服装数量占可干洗服装数量的比率）及每套服装每次的干洗成本，通过历史数据测算取得，并依据公司免费干洗营销策略实施的实际情况进行修正。

②当期应提取的预计负债（干洗费）

公司以2005年12月31日为初始计量时点，依据前期已售服装截止2005年12月31日仍需履行干洗义务的销量及相应的剩余干洗年限、单位干洗成本、年干洗次数及干洗率，确认应提取的预计负债（干洗费）；以后各年度，依据当期销量、干洗年限、单位干洗成本、年干洗次数及干洗率，计算当期应提取的预计负债（干洗费）；考虑到产品销售季节性因素的影响，年度中期对于单位干洗成本及干洗率等参数的选取参照上年度相应指标确定。

③期末预计负债（干洗费）余额的计算

依据上述方法确认当期应提取的预计负债（干洗费），加上预计负债（干洗费）期初数减去当期干洗费实际支出数即为当期期末预计负债（干洗费）余额。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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

为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

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

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用布莱克-舒尔茨（Black-Scholes）期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入，收入的确定应同时满足：①与交易相关的经济利益能够流入企业；②收入的金额能够可靠地计量。收入确认原则如下：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

具体原则：对于商品销售收入的确认，公司具体执行的确认条件为：①加盟店销售：a属于加盟店经销（买断）的商品于货物发出时确认销售收入；b属于加盟店代销的商品于货物发出，收到加盟店销售清单时确认销售收入；②自营店销售：于商品交付消费者，并收取价款时确认销售收入；③定制成品销售：货物交付定制方验收完成，开具发票时确认销售收入；④

加工费收入：于加工完成，开具发票时确认加工费收入。⑤出口商品销售：于取得运单或提单向银行办理交单，开具出口商品专用发票时确认销售收入。

(2) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

(3) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

26、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

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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，分别按下列情况处理：

①、用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用或损失的期间，计入当期损益；

②、用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益。与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

28、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。

(1) 本公司作为出租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资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。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

29、其他重要的会计政策和会计估计

无。

30、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

31、其他

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。

这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(5) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

（9）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对或有事项估计并计提相应准备。

在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

（10）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	公司内销按应税销售额的 17% 计算的销项税额减去可抵扣进项税后计缴；出口货物执行增值税出口免、抵、退税政策，本公司服饰产品出口退税率为 17%	17%
消费税	无	
城市维护建设税	本公司按照当期应交流转税的 7% 计缴城市建设维护税	7%
企业所得税	本公司按应纳税所得额和当期适用税率计缴企业所得税，税率为 25%	25%
教育费附加	本公司按照当期应交流转税的 3% 计缴教育费附加	3%
地方教育费附加	本公司按照当期应交流转税的 2% 计缴地方教育费附加	2%
地方水利建设基金	本公司按照当期应交流转税的 1% 计缴地方水利建设基金	1%

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
河北沧州分公司	利润总额 25%
山东莱芜分公司	利润总额 25%
山东聊城分公司	利润总额 25%
山东日照分公司	利润总额 25%
山东高密分公司	利润总额 25%
江苏徐州分公司	利润总额 25%
江苏淮安分公司	利润总额 25%
山东德州分公司	利润总额 25%
河北石家庄分公司	不含税收入 *5%*25%*40%-本年以前缴纳
山东烟台分公司	利润总额 25%
山东潍坊分公司	利润总额 25%
江苏邳州分公司	利润总额 25%
山东济南分公司	利润总额 25%
山东青岛分公司	利润总额 26%
山东张店分公司	利润总额 25%
山东济南长清分公司	利润总额 25%
山西大同分公司	利润总额 25%
山东泰安分公司	利润总额 25%

2、税收优惠

无。

3、其他

无。

七、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	36,333.96	51,064.25
银行存款	69,288,547.35	54,643,169.46
其他货币资金	5,000.00	11,005,000.00

合计	69,329,881.31	65,699,233.71
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

期末，本公司不存在抵押、冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其他货币资金为中国工商银行电子商务平台押金5,000.00元。

2、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	1,440,108.00	1,692,494.00
合计	1,440,108.00	1,692,494.00

(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
合计	0.00

(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
银行承兑票据	120,000.00	
合计	120,000.00	

(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
合计	0.00

其他说明

无。

3、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	359,088,424.94	100.00%	37,194,856.09	10.36%	321,893,568.85	379,885,673.59	100.00%	55,000,958.39	14.48%	324,884,715.20
合计	359,088,424.94	100.00%	37,194,856.09	10.36%	321,893,568.85	379,885,673.59	100.00%	55,000,958.39	14.48%	324,884,715.20

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 年以内小计	246,743,470.19	12,337,173.51	5.00%
1 至 2 年	61,565,254.74	6,156,525.47	10.00%
2 至 3 年	34,340,465.95	10,302,139.79	30.00%
3 至 4 年	15,841,233.11	7,920,616.56	50.00%
4 至 5 年	598,000.95	478,400.76	80.00%

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-5,736,774.30 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		
合计	0.00	--

无。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	12,184,782.94

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
高邑县希努尔男装专卖店	货款	3,008,526.00	已撤店，无法收回	经总经理审批	否
山东张店西服店	货款	1,445,036.62	已撤店，无法收回	经总经理审批	否
莱芜市骅洋服饰有限公司	货款	1,297,662.00	已撤店，无法收回	经总经理审批	否
中牟县新郎·希努尔西服专卖店	货款	905,600.00	已撤店，无法收回	经总经理审批	否
铜川市耀州区希努尔男装店	货款	743,070.00	已撤店，无法收回	经总经理审批	否
天津武清西服店	货款	687,990.00	已撤店，无法收回	经总经理审批	否
河北邢台西服店	货款	665,110.00	已撤店，无法收回	经总经理审批	否
合计	--	8,752,994.62	--	--	--

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	应收账款期末余额（元）	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额（元）
单位A	11,969,179.48	3.33	598,458.97
单位B	10,670,280.60	2.97	533,514.03
单位C	9,868,785.00	2.75	493,439.25
单位D	9,409,918.88	2.62	470,495.94
单位E	8,538,966.00	2.38	426,948.30
合计	50,457,129.96	14.05	2,522,856.50

(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。

4、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	13,599,232.74	92.03%	14,356,678.44	92.94%
1 至 2 年	1,177,747.44	7.97%	1,090,021.87	7.06%
2 至 3 年			500.00	
合计	14,776,980.18	--	15,447,200.31	--

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：

截至2017年6月30日，期末余额中1年以上的款项主要是尚未结算的预付材料采购款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项期末余额（元）	占预付款项期末余额合计数的比例%
单位A	1,250,657.20	8.46
单位B	712,737.96	4.82
单位C	708,294.24	4.79
单位D	600,879.18	4.07
单位E	539,868.93	3.65
合计	3,812,437.51	25.79

其他说明：

无。

5、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		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	36,877,000.00	71.27%	31,877,000.00	86.44%	5,000,000.00	36,877,000.00	72.73%	31,877,000.00	86.44%	5,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,863,258.85	28.73%	1,307,817.76	8.80%	13,555,441.09	13,825,157.21	27.27%	1,215,951.92	8.80%	12,609,205.29
合计	51,740,258.85	100.00%	33,184,817.76	95.24%	18,555,441.09	50,702,157.21	100.00%	33,092,951.92	65.27%	17,609,205.29

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
烟台德生蚨置业公司	36,877,000.00	31,877,000.00	86.44%	对方公司申请破产
合计	36,877,000.00	31,877,000.00	--	--

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 年以内小计	12,858,562.49	642,928.13	5.00%
1 至 2 年	669,096.36	66,909.64	10.00%
2 至 3 年	673,000.00	201,900.00	30.00%
3 至 4 年	500,000.00	250,000.00	50.00%
4 至 5 年	82,600.00	66,080.00	80.00%
5 年以上	80,000.00	80,000.00	100.00%
合计	14,863,258.85	1,307,817.76	

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 208,320.78 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
合计	0.00	--

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
实际核销的其他应收款	1,000.00

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
合计	--	0.00	--	--	--

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
烟台房产违约金等	36,877,000.00	36,877,000.00
保证金	10,779,554.96	7,714,971.58
其他	2,791,371.15	5,024,937.01
部门备用金	198,500.00	213,500.00
房屋押金	105,000.00	105,000.00
个人借款	964,097.86	743,565.15
应收劳保金	24,734.88	23,183.47
合计	51,740,258.85	50,702,157.21

(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
单位 A	烟台房产违约金	36,877,000.00	3-4 年	71.27%	31,877,000.00
单位 B	保证金	2,510,284.00	1 年以内	4.85%	125,514.20
单位 C	其他	1,609,736.75	1 年以内	3.11%	80,486.84
单位 D	保证金	550,000.00	2-3 年	1.06%	165,000.00
单位 E	保证金	500,000.00	1 年以内	0.97%	25,000.00
合计	--	42,047,020.75	--	81.27%	32,273,001.04

(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
合计	--	0.00	--	--

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。

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	142,198,046.66		142,198,046.66	147,655,565.80		147,655,565.80
在产品	46,285,426.75		46,285,426.75	49,159,680.96		49,159,680.96
库存商品	150,101,459.99	4,215,645.38	145,885,814.61	164,622,446.10	4,067,496.26	160,554,949.84

周转材料	1,798,321.30		1,798,321.30	1,681,925.31		1,681,925.31
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
委托加工物资	3,545,521.43		3,545,521.43	2,898,013.92		2,898,013.92
合计	343,928,776.13	4,215,645.38	339,713,130.75	366,017,632.09	4,067,496.26	361,950,135.83

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	4,067,496.26	475,742.96		327,593.84		4,215,645.38
合计	4,067,496.26	475,742.96		327,593.84		4,215,645.38
存货种类	确定可变现净值的具体依据		本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因		
库存商品	存货的成本高于其可变现净值		本期无转回	本期已销售		

(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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	12,082,134.87	11,941,667.47
理财产品		154,741,535.09
合计	12,082,134.87	166,683,202.56

其他说明：

无。

8、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	526,917,829.37			526,917,829.37
2.本期增加金额	48,512,734.87			48,512,734.87
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	48,512,734.87			48,512,734.87
(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	575,430,564.24			575,430,564.24
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	44,943,293.64			44,943,293.64
2.本期增加金额	12,231,177.35			12,231,177.35
(1) 计提或摊销	6,317,560.87			6,317,560.87
(2) 固定资产转入	5,913,616.48			5,913,616.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	57,174,470.99			57,174,470.99

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	518,256,093.25			518,256,093.25
2.期初账面价值	481,974,535.73			481,974,535.73

(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
山东济宁	52,900,469.27	正在履行审批手续
河南商丘	37,140,755.14	正在履行审批手续
山东聊城	32,288,875.92	正在履行审批手续
山东枣庄	23,297,918.57	正在履行审批手续
山东滨州	22,304,196.57	正在履行审批手续
山西大同	22,015,696.06	正在履行审批手续
山东张店	18,778,582.84	正在履行审批手续
河南鹤壁	8,465,203.21	正在履行审批手续

其他说明

无。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	其他	合计
一、账面原值:							
1.期初余额	880,017,132.76	211,214,782.77	18,530,419.66	3,913,717.26	28,216,957.38	1,844,996.23	1,143,738,006.06
2.本期增加金额	668,552.28	78,147.04	80,256.41	3,500.00	115,485.93	5,624.36	951,566.02
(1) 购置		78,147.04	80,256.41	3,500.00	115,485.93	5,624.36	283,013.74
(2) 在建工程转入	668,552.28						668,552.28
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	48,512,734.87	8,773,120.54	185,000.00	22,276.89	931,338.01	14,137.87	58,438,608.18
(1) 处置或报废		8,773,120.54	185,000.00	22,276.89	931,338.01	14,137.87	9,925,873.31
(2) 转入投资性房地产	48,512,734.87						48,512,734.87
4.期末余额	832,172,950.17	202,519,809.27	18,425,676.07	3,894,940.37	27,401,105.30	1,836,482.72	1,086,250,963.90
二、累计折旧							
1.期初余额	106,916,846.92	145,092,273.56	16,240,821.77	2,433,714.48	23,194,293.92	1,190,517.41	295,068,468.06
2.本期增加金额	9,797,733.47	4,810,679.00	283,024.05	271,243.16	788,316.14	134,736.07	16,085,731.89
(1) 计提	9,797,733.47	4,810,679.00	283,024.05	271,243.16	788,316.14	134,736.07	16,085,731.89
3.本期减少金额	5,913,616.48	7,714,150.27	166,500.00	17,285.84	829,487.31	12,724.08	14,653,763.98
(1) 处置或报废		7,714,150.27	166,500.00	17,285.84	829,487.31	12,724.08	8,740,147.50
(2) 转入投资性房地产	5,913,616.48						5,913,616.48
4.期末余额	110,800,963.91	142,188,802.29	16,357,345.82	2,687,671.80	23,153,122.75	1,312,529.40	296,500,435.97
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	721,371,986.26	60,331,006.98	2,068,330.25	1,207,268.57	4,247,982.55	523,953.32	789,750,527.93
2.期初账面 价值	773,100,285.84	66,122,509.21	2,289,597.89	1,480,002.78	5,022,663.46	654,478.82	848,669,538.00

(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
房屋及建筑物	295,324,682.57	14,661,100.21		280,663,582.36	备用
机器设备	8,094,177.46	1,899,359.63		6,194,817.83	备用
合计	303,418,860.03	16,560,459.84		286,858,400.19	

(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
无				

(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
无	

(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

山东淄博房产	20,934,368.36	正在履行审批手续
--------	---------------	----------

其他说明

无。

10、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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	92,903,208.51			6,584,798.12	99,488,006.63
2.本期增加金额				153,707.63	153,707.63
(1) 购置				153,707.63	153,707.63
(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	92,903,208.51			6,738,505.75	99,641,714.26
二、累计摊销					
1.期初余额	9,767,665.22			2,294,656.96	12,062,322.18
2.本期增加金额	960,210.48			341,651.12	1,301,861.60
(1) 计提	960,210.48			341,651.12	1,301,861.60
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	10,727,875.70			2,636,308.08	13,364,183.78
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	82,175,332.81			4,102,197.67	86,277,530.48
2.期初账面价值	83,135,543.29			4,290,141.16	87,425,684.45

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(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
无		

其他说明：

无。

11、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
装修费	29,620,416.89	3,767,482.29	7,427,115.60		25,960,783.58
合计	29,620,416.89	3,767,482.29	7,427,115.60		25,960,783.58

其他说明

无。

12、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	74,595,319.23	18,648,829.81	92,161,406.57	23,040,351.64
预计负债	19,540,000.00	4,885,000.00	19,630,000.00	4,907,500.00
递延收益	6,917,250.00	1,729,312.50	7,017,500.00	1,754,375.00
合计	101,052,569.23	25,263,142.31	118,808,906.57	29,702,226.64

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 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
可抵扣亏损	24,274,873.88	
合计	24,274,873.88	

(4) 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	24,274,873.88		
合计	24,274,873.88		--

其他说明：

无。

13、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	13,726,020.00	13,624,000.00
合计	13,726,020.00	13,624,000.00

其他说明：

无。

14、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	180,000,000.00

合计	30,000,000.00	180,000,000.00
----	---------------	----------------

短期借款分类的说明:

期初保证借款150,000,000.00元系2016年1月14日希努尔男装股份有限公司向中国建设银行股份有限公司诸城支行借入, 期初和期末保证借款30,000,000.00元系2016年8月11日希努尔男装股份有限公司向中国建设银行股份有限公司诸城支行借入。

(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
无				
合计	0.00	--	--	--

其他说明:

无。

15、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	97,465,751.79	122,124,110.41
1-2 年	29,500,187.54	7,892,678.10
2-3 年	1,901,044.05	1,914,270.83
3 年以上	9,293,662.28	9,305,481.99
合计	138,160,645.66	141,236,541.33

(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
工程款	35,256,381.20	未到结算期
货款	5,417,336.48	未到结算期
设备款	21,176.19	未到结算期
合计	40,694,893.87	--

其他说明:

无。

16、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	34,901,363.22	55,567,148.94
1-2 年	5,794,808.36	2,073,783.17
2-3 年	266,681.74	2,664,917.38
3 年以上	855,319.36	1,175,262.23
合计	41,818,172.68	61,481,111.72

(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
货款	6,916,809.46	未到结算期
合计	6,916,809.46	--

(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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算项目	0.00

其他说明：

无。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	18,561,903.39	96,806,232.34	96,724,986.71	18,643,149.02

二、离职后福利-设定提存计划		14,773,087.76	14,773,087.76	
三、辞退福利		658,391.29	658,391.29	
合计	18,561,903.39	112,237,711.39	112,156,465.76	18,643,149.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,561,903.39	86,550,327.87	86,469,082.24	18,643,149.02
2、职工福利费		593,335.89	593,335.89	
3、社会保险费		6,263,071.18	6,263,071.18	
其中：医疗保险费		5,220,359.10	5,220,359.10	
工伤保险费		493,621.17	493,621.17	
生育保险费		549,090.91	549,090.91	
5、工会经费和职工教育经费		105,234.90	105,234.90	
8、非货币性福利		3,294,262.50	3,294,262.50	
合计	18,561,903.39	96,806,232.34	96,724,986.71	18,643,149.02

(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		14,220,941.78	14,220,941.78	
2、失业保险费		552,145.98	552,145.98	
合计		14,773,087.76	14,773,087.76	

其他说明：

无。

18、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,465,472.66	5,503,916.76
个人所得税	211,072.80	282,649.00
城市维护建设税	237,728.44	450,228.83
房产税	2,135,340.01	2,618,929.55
土地使用税	1,115,807.88	1,096,833.24

教育费附加	101,761.19	192,955.23
地方教育费附加	67,840.78	128,636.79
水利基金	18,681.38	63,228.78
其他	629,514.60	629,514.60
合计	5,983,219.74	10,966,892.78

其他说明：

无。

19、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		6,288,750.02
合计		6,288,750.02

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
合计	0.00	--

其他说明：

无。

20、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
应付装修保证金	2,597,993.00	4,382,180.00
应付其他款项	2,985,287.31	2,584,957.34
应付合作意向定金	2,670,000.00	2,590,000.00
应付保证金	1,505,000.00	659,000.00
合计	9,758,280.31	10,216,137.34

(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
应付装修保证金	1,881,910.00	按公司规定定期处理

应付其他款项	831,588.15	未到结算期
应付合作意向定金	2,115,000.00	未到结算期
应付保证金	700,000.00	未到结算期
合计	5,528,498.15	--

其他说明

无。

21、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	19,540,000.00	19,630,000.00	
其中:售后服装干洗费	19,540,000.00	19,630,000.00	说明
合计	19,540,000.00	19,630,000.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债—售后服装干洗费计提相关会计政策参见五、23、预计负债。

22、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	20,559,198.31		276,880.84	20,282,317.47	摊销递延收益
合计	20,559,198.31		276,880.84	20,282,317.47	--

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
职工宿舍楼公租房返还款	7,017,500.00		100,250.00		6,917,250.00	与资产相关
产业园职工宿舍楼公租房返还款	13,541,698.31		176,630.84		13,365,067.47	与资产相关
合计	20,559,198.31		276,880.84		20,282,317.47	--

其他说明：

无。

23、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	320,000,000.00						320,000,000.00

其他说明：

无。

24、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）	1,262,026,951.06			1,262,026,951.06
合计	1,262,026,951.06			1,262,026,951.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

25、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	76,990,566.80			76,990,566.80
合计	76,990,566.80			76,990,566.80

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

26、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	317,024,535.86	310,302,763.54
调整后期初未分配利润	317,024,535.86	310,302,763.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,202,496.00	7,468,635.91
减：提取法定盈余公积		746,863.59
期末未分配利润	293,822,039.86	317,024,535.86

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。

27、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	350,680,750.44	278,442,304.69	345,590,543.31	263,841,439.12
其他业务	6,289,577.74	6,316,316.80	5,321,920.47	5,005,723.19
合计	356,970,328.18	284,758,621.49	350,912,463.78	268,847,162.31

28、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	1,792,309.26	2,333,626.17
教育费附加	768,132.56	999,965.71
房产税	3,841,816.41	
土地使用税	2,254,187.81	
车船使用税	15,252.48	
印花税	159,256.40	
营业税		-297,000.00
地方教育费附加	512,088.40	667,625.23
地方水利建设基金	240,546.51	
合计	9,583,589.83	3,704,217.11

其他说明：

根据财政部2016年12月3日发布的《财政部关于印发〈增值税会计处理规定〉的通知》（财会【2016】22号）本期末将利润表中的“营业税金及附加”调整为“税金及附加”项目，主要核算消费税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等相关税费，同时根据上文文件的要求，未调整上期数。

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	15,334,255.19	18,608,044.24
宣传推广费	12,966,139.74	13,903,610.62
折旧摊销费	11,171,159.45	18,429,186.25
物流费用	6,424,078.45	5,485,043.32
租赁费	3,673,506.18	6,302,952.59

干洗费	3,296,992.54	2,891,340.06
交通差旅费	2,848,543.96	2,377,323.28
进出口费用	2,390,298.28	1,977,810.83
办公费	1,529,248.94	1,542,575.88
物业管理费	516,804.84	590,492.75
业务招待费	129,228.42	149,997.81
其他	73,644.45	263,564.28
合计	60,353,900.44	72,521,941.91

其他说明：

无。

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	11,006,885.76	11,791,593.84
折旧摊销费	6,669,613.67	9,989,367.56
研究开发费	2,109,939.79	1,542,342.97
其他	1,968,494.06	1,909,805.53
办公费用	1,135,587.95	1,186,635.81
交通差旅费	679,630.96	791,257.78
中介服务费	567,358.20	1,157,370.06
业务招待费	2,392.00	4,120.00
税费	0.00	7,461,407.39
合计	24,139,902.39	35,833,900.94

其他说明：

无。

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	943,570.81	4,923,559.26
减：利息资本化		
减：利息收入	265,524.01	2,618,335.20
承兑汇票贴息		

汇兑损益	1,540,225.20	-47,104.48
手续费及其他	288,613.33	510,474.13
合计	2,506,885.33	2,768,593.71

其他说明：

无。

32、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	-5,528,453.52	-5,571,441.41
二、存货跌价损失	475,742.96	1,273,975.54
合计	-5,052,710.56	-4,297,465.87

其他说明：

无。

33、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	100,382.72	1,490,028.22
合计	100,382.72	1,490,028.22

其他说明：

无。

34、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	8,205.49	62,796,304.73	8,205.49
其中：固定资产处置利得	8,205.49	62,796,304.73	8,205.49
政府补助	326,880.84	505,520.00	326,880.84
其他	794,535.09	214,776.86	794,535.09
合计	1,129,621.42	63,516,601.59	1,129,621.42

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放	性质类型	补贴是否影	是否特	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

		原因		响当年盈亏	殊补贴	额	额	与收益相关
职工宿舍楼公租房返还款	诸城市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	100,250.00	100,250.00	与资产相关
产业园职工宿舍楼公租房返还款	诸城市财政局	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	是	是	176,630.84	405,270.00	与资产相关
产业发展引导基金	诸城市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	是	50,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	326,880.84	505,520.00	--

其他说明：

无。

35、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	673,555.01	529,285.25	673,555.01
其中：固定资产处置损失	673,555.01	529,285.25	673,555.01
其他	0.06	0.02	0.06
合计	673,555.07	529,285.27	673,555.07

其他说明：

无。

36、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	0.00	6,633,348.91
递延所得税费用	4,439,084.33	2,103,850.44
合计	4,439,084.33	8,737,199.35

(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	-18,763,411.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,690,852.92
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,061,218.78
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	6,068,718.47
所得税费用	4,439,084.33

其他说明

无。

37、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
保证金、押金、暂付款收回及暂收款	27,577,796.79	16,060,679.71
承兑及其他保证金		26,078,968.00
政府补助	50,000.00	
认购保证金		90,000,000.00
合计	27,627,796.79	132,139,647.71

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
付现费用	25,961,088.43	27,012,989.83
承兑及其他保证金		0.00
保证金、押金、暂付款及暂收款归还	28,841,959.18	14,195,599.99
认购保证金		90,000,000.00
合计	54,803,047.61	131,208,589.82

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
收回银行短期理财产品及利息	154,841,917.81	
利息收入	265,524.01	2,618,335.20
合计	155,107,441.82	2,618,335.20

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
购买银行短期理财产品		150,000,000.00
合计		150,000,000.00

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
无		

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
无		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无。

38、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	-23,202,496.00	27,274,258.86
加：资产减值准备	-17,566,087.34	-6,805,151.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,399,788.41	28,118,819.00
无形资产摊销	1,301,861.60	1,271,413.89
长期待摊费用摊销	7,427,115.60	11,988,571.62
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）	630,134.48	-62,650,466.84
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	35,215.04	383,447.36
财务费用（收益以“-”号填列）	2,114,918.49	2,258,119.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-100,382.72	-1,490,028.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,439,084.33	2,103,850.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,237,005.08	-888,917.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	2,967,516.68	28,575,846.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-583,184.41	-7,351,334.24
经营活动产生的现金流量净额	22,100,489.24	22,788,428.83
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	69,324,881.31	46,905,524.54
减：现金的期初余额	65,694,233.71	379,312,978.95
现金及现金等价物净增加额	3,630,647.60	-332,407,454.41

（2）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	69,324,881.31	65,694,233.71
其中：库存现金	36,333.96	51,064.25
可随时用于支付的银行存款	69,288,547.35	54,643,169.46
可随时用于支付的其他货币资金		11,000,000.00
三、期末现金及现金等价物余额	69,324,881.31	65,694,233.71

其他说明：

无。

39、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	5,000.00	押金
合计	5,000.00	--

其他说明：

无。

40、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	8,542,176.38	6.7744	57,868,119.67
其中：美元	3,861,692.21	6.7744	26,160,647.71
预付款项			
其中：美元	131,786.75	6.7744	892,776.17
应付账款			
其中：美元	559,943.86	6.7744	3,793,283.68
预收款项			
其中：美元	603,996.73	6.7744	4,091,715.45

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

41、其他

无。

八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款、借款等，与这些金融工具有关的风险主要有信用风险、市场风险和流动性风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，每年二次对各种风险进行评估并制定出应对措施，及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于应收账款和其他应收款等。为降低信用风险，本公司对信用额度进行审批，并执行其他监控程序以确保采取

必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	年末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
外币金融资产						
货币资金	57,868,119.67		57,868,119.67	26,775,194.39		26,775,194.39
应收账款	27,053,423.88		27,053,423.88	16,942,912.98		16,942,912.98
小计	84,921,543.55		84,921,543.55	43,718,107.37		43,718,107.37
外币金融负债						
应付账款	7,884,999.13		7,884,999.13	3,642,962.43		3,642,962.43
小计	7,884,999.13		7,884,999.13	3,642,962.43		3,642,962.43

截至2017年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将减少或增加净利润2,311,096.33元（2017年1月1日减少或增加净利润1,202,254.35元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(3) 其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、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
新郎希努尔集团股份有限公司	诸城	家具、纺织品的生产销	人民币 7000 万元	24.28%	24.28%

		售, 贵金属制品销售, 自有房屋租赁, 以企业自有资金对项目的投资			
新郎·希努尔国际(集团)有限公司	香港	实业投资	港币 1000 万元	9.67%	9.67%
合计				33.95%	33.95%

本企业的母公司情况的说明

新郎·希努尔国际(集团)有限公司为本公司2008年6月19日前的控股股东, 新郎希努尔集团股份有限公司为本公司2008年6月19日后的控股股东。

本企业最终控制方是王桂波。

其他说明:

无。

2、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
诸城密州宾馆有限公司	同一实际控制人
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	同一实际控制人

其他说明

无。

3、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
山东新郎欧美尔家居置业有限公司	采购低值易耗品		6,500,000.00	否	2,249,576.55
诸城密州宾馆有限公司	餐饮住宿/会议培训	75,952.00	2,000,000.00	否	295,183.84

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
无			

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
无						

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
无						

关联管理/出包情况说明

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

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
新郎希努尔集团股份有限公司	房产	1,600,000.00	1,600,000.00

关联租赁情况说明

以上关联交易参照市场价格定价。

(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
无				

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
新郎希努尔集团股份有限公司	750,000,000.00	2012年09月11日		否
新郎希努尔集团股份有限公司	490,000,000.00	2016年01月12日	2017年01月12日	是

新郎希努尔集团股份有限公司	490,000,000.00	2016年08月11日	2017年08月11日	否
新郎希努尔集团股份有限公司	100,000,000.00	2015年06月16日	2018年08月12日	否

关联担保情况说明

A、应付债券担保情况

新郎希努尔集团股份有限公司与本公司签署了《希努尔男装股份有限公司与新郎希努尔集团股份有限公司之担保协议》，合同约定：新郎希努尔集团股份有限公司为本公司经中国证监会核准发行的面额不超过人民币7.5亿元公司债券提供担保，债券实际数额以前述金额内，以经中国证监会核准发行范围内实际发行的公司债券总额为准；如分期发行则包括分期发行的各期。担保方式为全额无条件的不可撤销的连带责任保证，保证范围为本次债券本金及其利息、违约金、赔偿金、实现债权的费用及其他应支付费用。保证期间为担保协议生效之日起至本次发行的公司债券有关的最后一期债务履行期届满之日起两年。截至2017年6月30日，实际使用的担保额度为0.00元（被担保债券已经全部偿还完毕）。

B、中国建设银行股份有限公司诸城支行担保情况

新郎希努尔集团股份有限公司与中国建设银行股份有限公司诸城支行签署了《最高额保证合同》，合同约定：新郎希努尔集团股份有限公司为本公司发生在2016年1月12日至2017年1月12日期间内所有债务提供最高本金限额为49000万元的连带责任保证担保，保证的范围为保证额度有效期内发生的在保证最高本金限额下的所有债权余额，包括本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等。截止2017年6月30日，实际使用的担保额度为0.00万元(该担保合同履行完毕)。

新郎希努尔集团股份有限公司与中国建设银行股份有限公司诸城支行签署了《最高额保证合同》，合同约定：新郎希努尔集团股份有限公司为本公司发生在2016年8月11日至2017年8月11日期间内所有债务提供最高本金限额为49000万元的连带责任保证担保，保证的范围为保证额度有效期内发生的在保证最高本金限额下的所有债权余额，包括本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等。截止2017年6月30日，实际使用的担保额度为3,000.00万元(贷款3,000.00万元)。

C、中国工商银行股份有限公司诸城支行担保情况

新郎希努尔集团股份有限公司与中国工商银行股份有限公司诸城支行签署了《最高额保证合同》，合同约定：新郎希努尔集团股份有限公司为本公司发生在2015年6月16日至2018年8月12日期间内所有债务提供最高本金限额为10,000万元的连带责任保证担保，保证的范围为保证额度有效期内发生的在保证最高本金限额下的所有债权余额，包括本金、利息、罚息、复利、违约金、损害赔偿金、债权人实现债权的费用等。截止2017年6月30日，实际使用的担保额度为0.00元。

(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				
无				
拆出				
无				

(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
无			

(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	838,000.00	1,195,000.00

(8) 其他关联交易

新郎希努尔集团股份有限公司作为商业预付卡发行方，利用集团的资源优势，授权诸城密州宾馆有限公司作为商业预付卡的销售方。购卡人在本公司及本公司销售终端进行消费使用，有利于扩大本公司销售规模。本公司董事会认为，本次交易符合本公司及全体股东的利益，不会损害中小股东利益，也不会对本公司的财务状况及经营成果造成负面影响。

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
诸城密州宾馆有限公司	商业预付卡	11,992,324.09	2,855,754.64
合计		11,992,324.09	2,855,754.64

4、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
其他应收款	诸城密州宾馆有限公司	1,609,736.75	80,486.84	3,918,835.66	195,941.78

(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
应付账款	山东新郎欧美尔家居置业有限公司	3,228,131.37	3,228,131.37

5、关联方承诺

无。

6、其他

无。

十、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

截至2017年6月30日，本公司无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

截至2017年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2017 年 6 月 30 日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十一、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

2、销售退回

无。

3、其他资产负债表日后事项说明

截至报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、2017年6月13日，公司控股股东新郎希努尔集团及其一致行动人欧美尔家居与广州雪松文化旅游投资有限公司（以下简称“雪松文旅”或“收购人”）共同签署了《关于希努尔男装股份有限公司之股份转让协议》，约定新郎希努尔集团、欧美尔家居将其所持希努尔81,289,447股股份（占希努尔已发行股份总数的25.40%，其中，新郎希努尔集团持有希努尔股份77,689,447

股、欧美尔家居持有希努尔股份3,600,000股）转让至雪松文旅。

同日，公司其他持股5%以上股东新郎国际、达孜县正道咨询有限公司（以下简称“正道咨询”）、重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-昌盛三号私募基金（以下简称“昌盛三号基金”）、重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）-昌盛四号私募基金（以下简称“昌盛四号基金”）分别与雪松文旅签署了《关于希努尔男装股份有限公司之股份转让协议》，约定新郎国际、正道咨询、昌盛三号基金、昌盛四号基金分别将其持有的希努尔30,928,000股、32,800,000股、22,900,000股、32,100,000股股份转让至雪松文旅。

本次交易完成后，公司控制权将发生变更，控股股东将由新郎希努尔集团变更为雪松文旅，公司实际控制人将由王桂波变更为张劲。

因雪松文旅与新郎希努尔集团、新郎国际、欧美尔家居、正道咨询、昌盛三号基金、昌盛四号基金签订《股份转让协议》，受让其所合计持有的希努尔200,017,447股的股份（占上市公司总股本62.51%）而触发要约收购，根据《证券法》和《上市公司收购管理办法》的相关规定，雪松文旅应当向除本次协议转让交易对手方以及收购人本身及其一致行动人广州君凯投资有限公司（以下简称“君凯投资”）以外的希努尔所有股东发出收购其所持有的全部已上市流通股的要约。

雪松文旅委托公司于2017年6月27日公告了《要约收购报告书》，宣布自2017年6月28日起向公司除新郎希努尔集团、新郎国际、欧美尔家居、正道咨询、昌盛三号基金、昌盛四号基金、王桂波先生、雪松文旅本身及其一致行动人君凯投资之外的全体股东发出全面要约收购（以下简称“本次要约收购”），要约收购期限为：2017年6月28日至2017年7月27日，共30个自然日。

要约收购期限内，已预受要约且未撤回的预受要约户数为1户，共计50股股份接受收购人发出的要约。本次要约收购股份的过户手续已于2017年7月31日办理完毕。根据《公司法》的规定，希努尔的股权分布符合上市条件，上市地位不受影响。

2、达孜县正道咨询有限公司共持有公司股份3,280万股，占公司股份总数的10.25%。截至2017年6月30日，达孜县正道咨询有限公司累计质押其持有的公司股份3,280万股，占公司股份总数的10.25%。质押期限自2016年7月13日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押为止。

3、2015年12月公司接到烟台德生蚨置业公司（以下简称“德生蚨”）管理人的《烟台德生蚨置业公司债权申报通知书》，称经德生蚨债权人申请，山东省烟台市中级人民法院已裁定受理德生蚨破产清算一案，并指定烟台瑞成资产清算有限公司担任德生蚨管理人。法院已经裁定破产，目前进入破产清算程序，公司正在等待法院拍卖大楼及土地使用权，并以拍卖款项受偿购房款及违约金。

公司于2011年12月28日购买烟台德生蚨置业公司位于烟台市芝罘区南大街189、190号店面，面积约1058平方米，总价约6877万元（实际面积以产权登记面积为准并计算总价）。公司已于2012年支付3000万元。因德生蚨置业公司无法办理产权过户等手续，公司于2013年3月份诉至烟台市中级人民法院，经烟台市中级人民法院、山东省高级人民法院两级审理，判定解除合同、德生蚨置业公司返还购房款3000万元，并支付违约金687.7万元。

4、2017年3月27日公司召开的第三届董事会第十七次会议和2017年4月21日召开的2016年度股东大会审议通过了《关于继续调整优化营销网络的议案》，拟于2017年，根据经济发展情况以及不同城市的商圈情况，仍然将不超过29家已购置的商铺，原购置成本合计不超过8.5亿元人民币，按市场公允价格或评估价格予以出售/出租，具体授权公司经营层办理，有效期一年。

5、截止2017年6月30日，新郎希努尔集团股份有限公司共持有公司股份77,689,447股，占公司股份总数的24.278%，累计质押其持有的公司股份4,320万股。其中：质押给上海光大证券资产管理有限公司的1,320万股质押期限自2016年8月29日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押为止；新郎希努尔集团于2017年4月19日质押其持有的公司股份3,000万股用于向中国民生银行股份有限公司潍坊分公司进行融资，质押期限自2017年4月19日起至质权人向中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理解除质押为止。

2、其他

无。

十三、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	-665,349.52	
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）	326,880.84	
委托他人投资或管理资产的损益	100,382.72	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	794,535.03	
减：所得税影响额	139,112.27	
合计	417,336.80	--

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	-1.18%	-0.0725	-0.0725
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.20%	-0.0738	-0.0738

3、其他

无。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、备查文件备置地点：公司董事会办公室。