浙江步森服饰股份有限公司

2018 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：2018 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

2、公司负责人赵春霞、主管会计工作负责人封雪及会计机构负责人(会计主管人员)余燕飞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

3、所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

4、涉及未来计划等前瞻性陈述的风险提示

公司因筹划重大资产重组事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票自 **2018** 年 **6** 月 **15** 日开市起停牌，公司同日披露了《关于筹划重大资产重组暨公司股票继续停牌的公告》（公告编号：**2018-084**），**2018** 年 **7** 月 **6** 日公司披露了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：**2018-096**），经向交易所申请，公司股票自 **2018** 年 **7** 月 **6** 日（周五）开市起继续停牌。**2018** 年 **8** 月 **6** 日，经审慎研究并向交易所申请，公司决定复牌并继续推进本次重大资产重组事项，公司股票于同日复牌并披露了《关于股票复牌暨更换中介机构并继续推进重组事项的公告》（公告编号：**2018-102**）。期间公司按要求披露了《关于重大资产重组的进展公告》。截至本报告披露日，上述事项相关方案尚未最终确定，相关交易方尚未签署关于重组事项的正式协议，因该事项存在较大的不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

5、公司未来可能面临的风险详见本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中的相关描述，敬请广大投资者注意投资风险。

6、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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 11
第五节 重要事项 20
第六节 股份变动及股东情况 41
第七节 优先股相关情况 45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 46
第九节 公司债相关情况 48
第十节 财务报告 49
第十一节 备查文件目录 144

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司或步森股份	指	浙江步森服饰股份有限公司
安见科技、控股股东	指	重庆安见汉时科技有限公司
睿鸷资产或上海睿鸷	指	上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）
步森集团	指	步森集团有限公司
安见产融	指	浙江安见产融网络科技有限公司
稠州银行	指	浙江稠州商业银行股份有限公司
星河赢用	指	北京星河赢用科技有限公司
拉萨星灼	指	拉萨市星灼企业管理有限公司
芒果淘	指	芒果淘咨询有限公司
青科创投	指	西安青科创投资有限公司
中国证监会、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
股东大会	指	浙江步森服饰股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江步森服饰股份有限公司董事会
监事会	指	浙江步森服饰股份有限公司监事会
报告期、本报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵春霞（代）	周乐
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 2017 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 2017 年年报。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	173,179,482.60	127,237,035.85	36.11%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-12,736,322.50	-27,976,581.41	54.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-12,731,463.38	-31,008,033.66	58.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-90,175,818.24	-29,301,105.64	-207.76%
基本每股收益（元/股）	-0.09	-0.2	55.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.09	-0.2	55.00%
加权平均净资产收益率	-2.63%	-5.47%	-2.84%
	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）	641,047,070.56	712,471,482.84	-10.02%
归属于上市公司股东的净资产（元）	478,630,822.72	491,367,145.22	-2.59%

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,478.83	
减：所得税影响额	-1,619.71	
合计	-4,859.12	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

1、公司主要业务及产品：

2018年上半年，公司以“步森男装”为主打品牌，主营男装品牌服装的设计、生产和销售，品质优良、品种多样、性价比高的商务休闲男装是公司的主营产品，种类涵盖男士衬衫、西服、西裤以及茄克衫、T恤衫、职业装等。报告期内，公司着力提高整体的质量监控、产品设计、品牌经营，有效增强了主营产品的市场竞争力，同时开拓了供应链业务与营销网络运营，为主营服装业务提供了有效的支持，并为公司提供了新的收入来源，有效拓展了公司业务模式与渠道。

2、主要经营模式及业绩来源：

报告期内公司经营模式未发生重大变化。第一，公司业务团队通过市场拓展、客户开发的方式在市场上竞标获得以团购定制为主的客户订单，并用自有生产线根据具体订单需求，完成后续的产品设计、样式打版、原料采购、生产加工、售后服务等工作，以保障产品与客户需求的契合程度，同时保证有效的售后服务。第二，公司采用加盟及直营等模式在全国范围拓展销售市场，采用加盟模式节约品牌销售渠道拓展成本和管理成本，发挥加盟商的积极性和主动性；同时采用直营模式在各地区市场充分体现步森男装的品牌形象、实现垂直管理和精细化营销，以实现对市场信息的有效掌握和品牌美誉度的保证。第三，公司充分迎合互联网快速发展的宏观趋势，在2018年上半年度加大了对电商事业部的投入，积极探索与主流第三方电商平台建立合作关系，有效提升了网上销售能力，及线上线下协同发展的能力。

3、行业情况：

报告期内，公司的主营业务范围未发生重大变化，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及中国证监会公布的上市公司行业分类结果，公司所属的行业为“纺织服装、服饰业”。近年来，我国城镇化步伐进程加快、居民人均可支配收入的稳步增长，消费者对服装方面支出水平有所提升，服装的消费升级是国民经济发展的必然环节。消费者对服装的需求将继续由基本需求向高品质、科技感和个性化方向发展，品牌竞争加剧成为常态，业内企业必须寻求转型升级、协同创新。要求企业自身融入互联网、物联网、人工智能、虚拟现实等新技术高速发展的大背景中，把更多的精力投入到新技术的运用中，不断改进生产管理经营模式，发挥线上线下的协同效应，不断促进产品结构整合、推进品牌升级、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

降低渠道成本，提升企业整体竞争力。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	1、公司于 2017 年 12 月 15 日召开第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于拟出资设立全资子公司安见汉时供应链管理公司的议案》，同意设立安见汉时供应链管理（诸暨）有限公司，并于 2017 年 12 月 19 日披露了《关于拟设立全资子公司安见汉时供应链管理公司的公告》（公告编号：2017-110）。上述子公司于 2018 年 1 月 2 日完成工商注册登记手续，公司于 2018 年 1 月 10 日披露了《关于全资子公司完成工商登记注册并取得营业执照的公告》（公告编号：2018-006）。2、 公司于 2018 年 4 月 12 日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于合资设立供应链管理子公司的议案》，拟与步森集团合资设立浙江安见步森纺织供应链管理有限公司，截至本报告披露日，该公司尚未完成工商注册登记手续。3、公司于 2018 年 3 月 9 日披露了《关于终止稠州银行股权转让协议的公告》（公告编号：2018-039），2018 年 3 月 26 日召开 2018 年第三次临时股东大会审议通过了上述《关于中止稠州银行股权转让的议案》（公告编号：2018-047）。
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

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、 品牌优势

经公司多年运营，“步森” 品牌已成为国内男装驰名商标，集中国名牌、中国驰名商标、国家免检、中国最居竞争力品牌等多项国家级荣誉于一身。依靠风格优雅、品质优良的几大产品系列，在国内市场具有较高的知名度，且拥有一批忠诚、稳定的消费群体，多年来保持了较高的品牌美誉度，深受客户青睐。

2、营销网络优势

凭借多年的生产管理经验，公司近年来着力打造了属于自身的营销网络，并发展出一套针对“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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

加盟渠道开始全面实施终端形象升级、店铺管理标准化、精细化，并已经取得了显著成效。

3、产品优势

高品质的产品是公司主要核心竞争优势，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。同时近年来公司逐步淘汰市场契合度底的产品，重点开发规模较大的优质客户，订单结构得到了极大的优化。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2018年上半年，面临竞争日益激烈的市场环境，公司采取积极的应对策略，加强产品研发，着力提高主营业务市场竞争力，积极拓展供应链等新的业务渠道，基于服装行业发展的前景和自身业务转型的需要，重点在时尚产业、金融科技两大板块发力，推动公司“时尚产业新零售”+“新链融”战略向前迈进，以实体时尚服饰产业为基础，以供应链金融为工具，积极探索产融结合的道路，将公司打造成为时尚服饰和金融科技领域具备领先优势的综合服务提供商。

截至2018年06月30日，公司总资产6.41亿元，资产负债率25.34%。2018年上半年实现销售收入1.73亿元，较去年同期上升36.11%；实现归属于上市公司股东净利润-1,273.60万元，较去年同期上升54.48%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润-1,273.1万元，较去年同期上升58.94%。

报告期内，公司主要完成了以下工作：

1、提高品牌经营能力：报告期内，公司始终坚持经营“步森”品牌。不断挖掘市场客户需求、研究客户偏好，加深品牌价值深度，大力开展线上线下促销活动，优化订货会质量，提高订货会促进品牌营销的能力，多方面立体塑造品牌品质，使“活出男人范儿”的品牌形象更加深入消费者群体。

2、推进渠道整合与转型：报告期内，公司整合了现有渠道，提高对部分优质直营店铺的支持力度，对其店面进行了更新升级并对门店人员进行了更加专业的培训。

3、提升设计研发能力：报告期内，公司加大了对品牌设计的资源投入和技术支持，通过引进新的研发人才和设计人才，结合线上线下客户的数据，增强了产品设计的有效性和适销性；同时通过提升高品质服装的研发能力和质量管控能力，有效提升产品的美誉度和市场口碑。

4、加强经营管理能力：报告期内，公司根据市场宏观环境和自身目标设置，对公司内部组织结构进行了全面的调整和优化，根据业务划分对部门架构进行了削减和新设，简化内部管理流程。同时强化预算和绩效管理，提高员工绩效考核标准，使公司内部管理过程更加科学化和任性化，也更加符合目标明确、结果可控的标准。

5、供应链业务开展方面：报告期内，公司供应链管理服务全资子公司在供应链管理服务方面取得的较为显著的成效。积极参与行业会议，并与业内供应链公司、银行等机构进行常态化的沟通和交流，与系列潜在的合作伙伴建立战略合作关系，逐步构建纺织行业独有的产业供应链系统，涵盖前端商品管理系统、物流运输系统、营销系统和后端的供应链金融系统，通过对产业链全流程的系统化、

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

数据化、透明化，通过数据分析对产业结构进行优化，从原有产业的渠道商、终端门店、供应商逐步纵向延伸，为服装主业提供产业供应链赋能。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	173,179,482.60	127,237,035.85	36.11%	公司服装业务及供应链业务收入增加所致
营业成本	114,901,604.29	80,850,960.94	42.12%	主营业务成本增加所致
销售费用	28,103,053.16	32,958,806.61	-14.73%	
管理费用	23,278,221.24	22,590,018.67	3.05%	
财务费用	-753,172.84	-66,537.18	1,031.96%	本年存款利息增加，贷款利息支出减少所致
所得税费用	148,776.92	21,543.24	590.60%	应纳所得税增加所致
研发投入	2,461,855.69	1,917,061.11	28.42%	
经营活动产生的现金流量净额	-90,175,818.24	-29,301,105.64	-207.76%	经营活动现金流出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-3,325,426.17	-115,930,261.44	-97.13%	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		70,965,920.87	-100.00%	归还银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-93,501,244.41	-74,265,446.21	-25.90%	

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	173,179,482.60	100%	127,237,035.85	100%	36.11%
分行业					
服装制造业	173,179,482.60	100.00%	127,237,035.85	100.00%	36.11%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分产品					
衬衫	34,230,319.68	19.77%	27,288,627.32	21.45%	25.44%
裤装	30,974,510.97	17.89%	25,926,792.20	20.38%	19.47%
西服	38,253,057.88	22.09%	38,066,711.60	29.92%	0.49%
茄克衫	13,845,241.32	7.99%	9,749,294.93	7.66%	42.01%
针织衫	24,500,295.61	14.15%	21,774,132.28	17.11%	12.52%
加工	2,218,280.02	1.28%	3,084,711.34	2.42%	-28.09%
其他	29,157,777.12	16.83%	1,346,766.18	1.06%	2,065.02%
分地区					
内销	160,662,568.05	92.77%	107,944,236.43	84.84%	48.84%
外销	12,516,914.55	7.23%	19,292,799.42	15.16%	-35.12%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装制造业	173,179,482.60	114,901,604.29	33.65%	36.11%	42.12%	-2.80%
分产品						
衬衫	34,230,319.68	19,243,727.16	43.78%	25.44%	14.15%	5.56%
裤装	30,974,510.97	18,776,176.34	39.38%	19.47%	15.97%	1.83%
西服	38,253,057.88	24,600,325.99	35.69%	0.49%	-4.25%	3.19%
针织衫	24,500,295.61	13,773,169.14	43.78%	12.52%	5.38%	3.81%
分地区						
内销	160,662,568.05	106,651,877.77	33.62%	48.84%	58.89%	-4.20%

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、货币资金较年初下降 51.68%，主要原因为购买商品支付的现金增加以及支付湖州中院诉讼保证金所致；

2、其他应收款较年初上升 3802.96%，主要原因为增加湖州中院诉讼保证金所致；

3、其他流动资产较年初上升 679.34%，主要原因为预缴的房产税与土地使用税增加所致；

4、应付票据较年初下降 100.00%，主要原因为应付供应商承兑减少所致；

5、应付账款较年初下降 33.00%，主要原因为应付供应商货款减少所致；

6、应付职工薪酬较年初下降 32.92%，主要原因为一季度发放 2017 年员工的奖金所致；

7、应交税费较年初下降 90.54%，主要原因为应交增值税下降所致；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

8、未分配利润较年初下降 1110.35%，主要原因为当期营业利润为负；

9、营业收入较上年同期上升 36.11%，主要原因为公司服装业务及供应链业务收入增加所致；

10、营业成本较上年同期上升 42.12%，主要原因为公司主营业务成本增加所致；

11、财务费用较上年同期下降 1031.96%，主要原因为本年存款利息增加，贷款利息支出减少所致；

12、投资收益较上年同期下降 100.00%，主要原因为处置子公司与参股公司分红本期未发生所致；

13、营业利润较上年同期上升 54.20%，主要原因为营业收入增加所致；

14、营业外收入较上年同期下降 100.00%，主要原因为补贴收入减少所致；

15、非流动资产处置利得较上年同期下降 100.00%，主要原因为固定资产设备处理减少所致；

16、营业外支出较上年同期下降 99.17%，主要原因为固定资产设备处理减少所致；

17、非流动资产处置损失较上年同期下降 100.00%，主要原因为固定资产设备处理减少所致；

18、利润总额较上年同期上升 54.97%，主要原因为营业利润增加所致；

19、所得税费用较上年同期上升 590.60%，主要原因为应纳所得税增加所致；

20、净利润较上年同期上升 54.48%，主要原因为服装业务毛利增加及销售费用下降所致；

21、归属于母公司所有者的净利润较上年同期上升 54.48%，主要原因为净利润增加所致；

22、综合收益总额较上年同期上升 54.48%，主要原因为净利润增加所致；

23、归属于母公司所有者的综合收益总额较上年同期上升 54.48%，主要原因为净利润增加所致；

24、基本每股收益较上年同期下降 55.00%，主要原因为净利润增加所致；

25、稀释每股收益较上年同期下降 55.00%，主要原因为净利润增加所致；

26、收到的税费返还较上年同期增加 100.00%，主要原因为出口退税增加所致；

27、收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少 53.18%，主要原因为保证金增加所致；

28、支付的各项税费较上年同期减少 39.37%，主要原因为应缴税费减少所致；

29、支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 226.36%，主要原因为向湖州中院支付诉讼保证金等增加所致；

30、经营活动现金流出小计较上年同期增加 36.85%，主要原因为支付其他与经营活动有关的现金增加所致；

31、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 207.76%，主要原因为经营活动现金流出增加所致；

32、取得投资收益收到的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因为参股公司分红本期未发生所致；

33、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因为其他资产处置减少所致；

34、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额较上年同期减少 100.00%，主要原因为处置子公司本期未发生所致；

35、投资活动现金流入小计较上年同期减少 100.00%，主要原因为取得投资收益收到的现金减少所致；

36、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期减少 86.69%，主要原因为购建固定资产减少所致；

37、投资支付的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因为本期没有发生购买可供出售金融资产行为所致；

38、支付其他与投资活动有关的现金较上年同期增加 100.00%，主要原因为投资支付增加所致；

39、投资活动现金流出小计较上年同期减少 97.22%，主要原因为投资支付的现金减少所致；

40、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 97.13%，主要原因为投资活动现金流出减少所致；

38、取得借款收到的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因为银行借款减少所致；

39、收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因为往来款减少所致；

40、筹资活动现金流入小计较上年同期减少 100.00%，主要原因为银行借款减少所致；

41、偿还债务支付的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因为归还借款减少所致；

42、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少 100.00%，主要原因为银行借款减少，利息支出减少所致；

43、筹资活动现金流出小计较上年同期减少 100.00%，主要原因为归还银行借款减少所致；

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

44、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 100.00%，主要原因为筹资活动现金流入减少所致；

45、期末现金及现金等价物余额较上年同期减少 40.19%，主要原因为投资活动产生的现金流量净额增加所致；

三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	116,613,862.44	18.19%	194,975,476.23	29.74%	-11.55%	
应收账款	66,491,684.36	10.37%	55,798,631.35	8.51%	1.86%	
存货	167,085,713.24	26.06%	188,848,840.30	28.81%	-2.75%	
投资性房地产	9,158,966.28	1.43%	9,749,790.80	1.49%	-0.06%	
固定资产	45,646,908.67	7.12%	49,113,479.67	7.49%	-0.37%	
长期借款			70,000,000.00	10.68%	-10.68%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

2018年5月25日，因湖州市中级人民法院已经受理德清县中小企业金融服务中心有限公司诉天马轴承集团股份有限公司、喀什星河创业投资有限公司、浙江步森服饰股份有限公司、北京星河世界集团有限公司、北京星河互联集团有限公司、霍尔果斯食乐淘创业投资有限公司、徐茂栋之民间借贷纠纷案。公司五个银行账户被冻结，被采取冻结强制措施的资金合计1,883.23万元。经公司自查，公司从未就上述担保事项召开过董事会和股东大会，本次原告提供的证据文书中亦没有任何公司就该担保的审批文件，公司内部用印记录中未发现有上述担保事项的任何相关记录，且上述担保文件中并无时任法定代表人的签字，公司向诸暨市公安局枫桥派出所报案，报请公安机关就上述涉嫌伪造公司印章、私自制作担保文件等犯罪行为进行立案侦查。2018年6月25日，湖州中院已依法解除对公司银行基本账户的冻结，同时由公司将其他四个被冻结一般账户的余额及其他自有资金合计3,000万元，支付至法院指定银行账户作为本次涉诉事项之保证金。截止本报告披露日，上述涉诉事项尚未开庭。详见公司于2018年6月5日披露的《关于收到<民事裁定书>、<民事起诉状>暨部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2018-075）、于2018年6月9日披露的《关于公司涉诉事项自查情况暨向公安机关报案的公告》（公告编号：2018-083）及于2018年6月26日披露的《公司银行基本账户解除冻结的公告》（公告编号：2018-091）。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
100,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
安见汉时供应链管理（诸暨）有限公司	供应链管理业务等	新设	100,000,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	公司股权	已完成工商登记手续	0.00	0.00	否	2018 年 01 月 10 日	详见巨潮资讯网《关于全资子公司完成工商登记注册并取得营业执照的公告》（公告编号：2018-006）
合计	--	--	100,000,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
合肥步森服饰销售有限	子公司	服装	22,000,000	35,540,707.15	8,226,015.81	10,708,062.91	425,911.28	419,486.45

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司								
杭州明普拉斯服饰有限公司	子公司	服装	20,000,000	492,938.16	-12,902,739.60	0.00	-73,552.05	-73,552.05
贵阳步森服饰有限公司	子公司	服装	37,000,000	60,612,505.57	25,353,654.56	9,109,613.63	-2,475,028.77	-2,475,028.77
江苏步森服饰有限公司	子公司	服装	17,000,000	7,747,368.88	-13,141,021.82	3,474,426.68	-394,144.88	-394,144.88
杭州创展步森服饰有限公司	子公司	服装	19,000,000	18,770,220.37	17,104,451.01	8,295,240.80	250,910.05	250,910.05
沈阳步森服饰有限公司	子公司	服装	17,000,000	14,629,457.62	-11,010,844.53	6,250,676.91	-432,397.77	-432,397.77
北京星河金服集团有限公司	子公司	服务	120,000,000	2,872,291.04	2,832,289.37	0.00	-470,196.39	-470,196.39
安见供应链管理（诸暨）有限公司	子公司	服装	32,000,000	36,442,421.82	32,294,396.32	26,978,222.79	696,715.40	575,352.25

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2018 年 1-9 月净利润（万元）	-700	至	-300
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	-2,797.7		
业绩变动的原因说明	1.公司持续优化服装销售渠道，服装业务毛利增加；2.由于加强内部管控，三项费用下降使得亏损比上年大幅度减少。		

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策变化、宏观经济变化及行业周期性波动的风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司主营业务所在的纺织服装行业及转型方向金融科技业务均属于受国家政策变化、宏观经济变化及行业周期性波动影响较大的产业。如果未来国家相关部门对这些政策进行调整，有可能会对公司业绩产生不利影响。对此，公司将密切关注国家和地方相关政策变化及趋势，充分准备、积极应对，尽力降低可能产生的不利影响。

2、行业竞争风险

多年以来，公司主营业务所处的纺织服装行业竞争激烈，业内服装企业数量众多，公司凭借多年来积累的客户资源、产品服务等优势，已经在业内建立了自己的地位和口碑，未来公司也将继续努力扩大这些优势，以争取实现更大的发展和收益。但整体而言，国内男装市场消费群体数量有限，市场饱和度相对较高，高度的竞争可能导致产品价格下降、企业成本攀升、客户需求变化等不利影响。未来，公司将持续以市场需求为导向，提高管理水平和响应效率，努力降低行业竞争风险带来的不利影响。

3、渠道创新的风险

近年来公司持续进行服装销售渠道的创新，力图在行业内打通线上线下环节，实现线上线下接轨，降低实体经营降低了成本、增加品牌推广的新途径。目前上述渠道创新仍在建设过程中，未来能否给公司带来有效回报尚不能确定。

4、存货的风险

长期看来存货问题仍是行业的普遍问题，公司持续受到存货压力带来的风险。未来公司将采取更多的措施，通过增加产品投放精度、提高内部管理效率等方式降低存货带来的压力。

5、公司发展转型的风险

鉴于公司长期以来主营业务为服装纺织业，因而向“金融科技+传统产业升级”方向的转型尚存在较大的不确定性及风险性，敬请广大投资者注意投资风险。2018年公司对业务板块布局进行了整合与调整，业务板块在技术、经营模式等方面的差异化对公司的管理能力带来新的挑战。为应对发展转型过程中出现的管控风险，公司将完善现有的管理架构、制度，提高信息管理系统、财务核算体系的运作效率，建设有针对性的薪酬激励机制，确保各业务板块实现持续发展。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	73.21%	2018 年 01 月 05 日	2018 年 01 月 08 日	2018-004
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.88%	2018 年 03 月 16 日	2018 年 03 月 16 日	2018-042
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.97%	2018 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 27 日	2018-047
2017 年度股东大会	年度股东大会	33.65%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 15 日	2018-070

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□ 适用 √ 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	睿鸷资产及睿鸷资产控股、实际控制股、实际控制的其他企业	股权转让承诺	1、睿鸷资产及睿鸷资产控股、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	2015 年 03 月 01 日	睿鸷资产作为公司股东期间	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			务范围内构成实质性竞争。2、如睿鸷资产及睿鸷资产控股、实际控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与或入股可能与步森股份经营业务构成竞争的业务，睿鸷资产将及时通知步森股份，优先提供上述商业机会给步森股份进行选择，并尽最大努力促使该等业务机会具备转移给步森股份的条件。3、睿鸷资产将严格遵守中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所有关规章及步森股份《公司章程》等有关规定，与其他股东一样平等地行使股东权利、履行股东义务，不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			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			的合法权益。4、除非睿鸷资产不再为步森股份之控股股东，本承诺将始终有效。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	股权转让承诺	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	2015 年 03 月 31 日	睿鸷资产作为公司股东期间	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			属子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求步森股份及其下属子公司违规向睿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、其他规范性文件和步森股份《公司章程》的规定履行批准程序；关联交易价格依照与无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			定，保证关联交易价格具有公允性；保证按照有关法律、法规和步森股份《公司章程》的规定履行关联交易的信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用关联交易损害上市公司及非关联股东的利益。4、睿鸷资产承诺在步森股份股东大会对涉及睿鸷资产及睿鸷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、睿鸷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			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			股东的合法权益。6、除非睿鸷资产不再为步森股份之股东，本承诺将始终有效。若睿鸷资产违反上述承诺给步森股份及其他股东造成损失的，一切损失将由睿鸷资产承担。			
	安见科技	避免同业竞争的承诺	持有步森股份股票期间，本承诺人不会在中国境内或境外，以任何方式直接或者间接从事对步森股份的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动，本承诺人将无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将该业务机会无偿转让予上市公司。	2017 年 10 月 20 日	持有步森股份股票期间	正在履行
	安见科技	减少和规范关联交易的承诺	1、本承诺人与上市公司将采取措施规范并减少与上市公司之间的关联交易，如因市场环境及业务发展需要	2017 年 10 月 20 日	持有步森股份股票期间	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			导致必要的关联交易，本承诺人将严格遵守法律法规以及本次权益变动完成后上市公司章程、关联交易相关制度的规定，按照公平合理的商业标准实施，本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与上市公司签订规范的关联交易合同，保证关联交易价格的公允性；2、将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；3、			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			本次权益变动后，保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用上市公司股东地位损害上市公司及其他股东的合法利益；4、本次权益变动完成后，保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用上市公司股东地位损害上市公司及其他股东的合法利益。			
	安见科技	股份转让承诺	本公司在本次交易中取得的步森股份的股份在相关转让股份完成股份过户登记之日起的 12 个月内不得转让。	2017 年 10 月 20 日	本次权益变动设计股份完成股份过户登记之日起的 12 个月内	正在履行
	安见科技	独立性承诺	（一）保证上市公司的资产独立、完整（二）保证上市公司的人员独立（三）保证上市公司的财务独立（四）保证上市公司的	2017 年 10 月 20 日	持有步森股份股票期间	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			机构独立（五）保证上市公司的业务独立（六）本公司保证不通过单独或一致行动的途径，干预上市公司的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。			
	赵春霞	实际控制人承诺	（一）保证上市公司的资产独立、完整（二）保证上市公司的人员独立（三）保证上市公司的财务独立（四）保证上市公司的机构独立（五）保证上市公司的业务独立（六）本公司保证不通过单独或一致行动的途径，干预上市公司的重大决策事项，影响公司资产、人员、财务、机构、业务的独立性。	2017 年 10 月 20 日	赵春霞作为公司实际控制人期间	正在履行
	赵春霞	实际控制人承诺	持有步森股份股票期间，本承诺人不会在中国境	2017 年 10 月 20 日	赵春霞作为公司实际控制人期间	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			内或境外，以任何方式直接或者间接从事对步森股份的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动，本承诺人将无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将该业务机会无偿转让予上市公司。			
	赵春霞	实际控制人承诺	1、本承诺人与上市公司将采取措施规范并减少与上市公司之间的关联交易，如因市场环境及业务发展需要导致必要的关联交易，本承诺人将严格遵守法律法规以及本次权益变动完成后上市公司章程、关联交易相关制度的规定，按照公平合理的商业标准实施，本着公开、公平、公正的原则确定交易价格，依法与上市公司签订规范的关联	2017 年 10 月 20 日	赵春霞作为公司实际控制人期间	正在履行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			交易合同，保证关联交易价格的公允性；2、将严格按照《公司法》等法律法规以及上市公司章程的有关规定行使股东权利或者董事权利，在股东大会以及董事会对有关涉及本承诺人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务，并按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的信息披露义务；3、本次权益变动后，保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用上市公司股东地位损害上市公司及其他股东的合法利益；4、本次权益变动完成后，保证不通过关联交易非法转移上市公司的资金、利润，不利用上			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			市公司股东地位损害上市公司及其他股东的合法利益。			
	赵春霞	实际控制人承诺	1、截止本承诺出具之日，本承诺人及本承诺人控制的其他企业与上市公司之间不存在同业竞争或潜在同业竞争的情形；2、持有步森股份股票期间，本承诺人不会在中国境内或境外，以任何方式直接或者间接从事对步森股份的生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动，本承诺人将无条件放弃可能发生同业竞争的业务，或将该业务机会无偿转让予上市公司。	2018 年 03 月 27 日	赵春霞作为公司实际控制人期间	正在履行
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下	无					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一步的工作计划	

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

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
德清县中小企业金融服务中心有限公司诉天马轴承集团股份有限公司、喀什星河创业投资有限公司、浙江步森服饰股份有限公司、北京星河世界集团有限公司、北京星河互联集团有限公司、霍尔果斯食乐淘创业投资有限公司、徐茂栋之民间借贷纠纷案。	13,750	否	尚未开庭	目前尚未判决	目前尚未判决	2018 年 06 月 05 日	公告披露的网址：http://www.cninfo.com.cn；公告编号：2018-075 号；公告名称:《关于收到<民事裁定书>、<民事起诉状>暨部分银行账户被冻结的公告》
朱丹丹诉北京星	4,966	否	尚未开庭	目前尚未判决	目前尚未判决	2018 年 7 月	公告披露的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

河世界集团有限公司、天马轴承集团股份有限公司、浙江步森服饰股份有限公司、星河互联集团有限公司、喀什星河创业投资有限公司、霍尔果斯食乐淘创业投资有限公司、徐茂栋、日照银杏树股权投资基金（有限合伙）、傅淼之民间借贷纠纷案						26 日	网址：http://www.cninfo.com.cn；公告编号：2018-099 号；公告名称:《关于收到《民事裁定书》、《民事起诉状》、《法院传票》等法律文书的公告》

其他诉讼事项

□ 适用 √ 不适用

九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

2018年1月24日，公司实际控制人赵春霞女士收到深圳证券交易所下发的《关于对浙江步森服饰股份有限公司实际控制人赵春霞的监管函》（中小板监管函【2018】第9号）。2018 年1月10日，赵春霞女士在公司尚未进行公告的情况下作为实际控制人在接受媒体采访时回答了关于公司股价闪崩、控股股东股权质押接近警戒线、公司改选董事会失败、公司经营计划等问题。其行为违反了深交所《股票上市规则（2014年修订）》第2.1条、第2.8条、第2.14条和《中小企业板上市公司规范运作指引（2015年修订）》第4.2.30条的规定。赵春霞女士表示接受深交所的监管，重视相关问题，及时吸取教训并进行整改。同时也因本次行为给公司和市场带来的不良影响，向广大投资者致以诚挚的歉意。同时公司也已从中汲取教训，提高内部治理水平、增强规范运作意识，保证信息披露的准确性和谨慎性，切实维护好投资者利益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
步森集团	持有上市公司股权 5%以下	日常经营相关的关联交易	房屋租赁	市场价	市场价	100		600	否	转账支付	转账支付	2018 年 04 月 23 日	公告披露的网址：http://www.cninfo.com.cn；公告编号：2018-062 号；公告名称：《2018 年度日常关联交易预计公告》
步森集团全资子公司诸暨市步森投资有限公司	持有上市公司股权 5%以下主体的全资子公司	日常经营相关的关联交易	房屋租赁	市场价	市场价	400			否	转账支付	转账支付	2018 年 04 月 23 日	公告披露的网址：http://www.cninfo.c

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

													om.cn；公告编号：2018-062 号；公告名称：《2018 年度日常关联交易预计公告》
合计				--	--	500	--	600	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				向步森集团房屋租赁发生关联交易金额 100 万元；向步森集团全资子公司诸暨市步森投资有限公司房屋租赁发生关联交易金额 500 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

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

公司报告期无其他重大关联交易。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（3）精准扶贫成效

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

（4）后续精准扶贫计划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年12月15日召开第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举的议案》，2018年1月5日，公司召开2018年第一次临时股东大会表决未通过《关于公司董事会换届选举的议案》。公司于2018年3月16日召开第四届董事会第三十四次会议、于2018年3月16日召开2018年第二次临时股东大会重新审议并通过了《关于选举公司第五届董事会非独立董事的议案》及《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》，详见公司于2018年2月28日披露的《第四届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：2018-028）及2018年3月16日披露的《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-042）。

2、公司于2017年12月15日召开第四届监事会第二十五次会议，审议通过了《监事会换届选举议案》，2018年1月5日，公司召开2018年第一次临时股东大会表决未通过《关于公司监事会换届选举的议案》。公司于2018年3月16日召开第四届监事会第二十六次会议、于2018年3月16日召开2018年第二次临时股东大会重新审议并通过了《关于监事会换届选举的议案》，详见公司于2018年2月28日披露的《第四届监事会第二十六次会议公告》（公告编号：2018-029）及2018年3月16日披露的《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-042）。

3、公司于2018年3月21日召开第五届董事会第一次会议审议通过了《关于选举公司董事长的议案》及《关于选举公司董事会各专门委员会成员的议案》，选举赵春霞女士为公司第五届董事会董事长，并组建了公司第五届董事会各专门委员会。详见公司于2018年3月21日披露的《第五届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2018-043）。公司于2018年3月21日召开第五届监事会第一次会议审议通过了《关于选举公司监事会主席的议案》，选举蔡众众先生为公司第五届监事会主席。详见公司于2018年3月21日披露的《第五届监事会第一次会议决议公告》（公告编号：2018-044）。

4、2018年1月17日，上海睿鸷原普通合伙人星河赢用、有限合伙人拉萨星灼与芒果淘、青科创投签署

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

了《上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）入伙协议》，本次受让完成后芒果淘成为上海睿鸷的普通合伙人及执行合伙事务，西安青科成为上海睿鸷的有限合伙人。详见公司于2018年1月23日披露的《关于上海睿鸷份额转让的公告》（公告编号：2018-014）。

5、2018年2月26日，公司召开第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于拟出资设立杭州安见即联即用股权投资基金合伙企业的议案》，公司全资孙公司安见信息拟与北京即联即用创业投资有限公司、深圳塔尔投资有限公司共同发起设立面向金融科技相关领域的并购基金——杭州安见即联即用股权投资基金合伙企业（有限合伙），2018年3月22日上述合伙企业完成工商登记，具体内容详见公司于2018年2月28日披露的《关于全资孙公司参与投资设立产业并购基金的公告》（公告编号：2018-033）及2018年3月29日披露的《关于全资孙公司参与投资设立产业并购基金的进展公告》（公告编号：2018-049）。

6、公司于2017年11月30日召开第四届董事会第三十二次会议，审议通过了《关于转让稠州银行股权的议案》。公司拟以人民币14,640万元向中易金经实业发展有限公司转让其持有的浙江稠州商业银行股份有限公司0.979%的股权。公司于2017年11月30日发布了《关于稠州银行股权转让的公告》（公告编号：2017-102）。该事项于2017年12月18日召开的2017年第四次临时股东大会中审议表决通过。2018年3月7日，公司召开第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十七次会议审议通过了《关于终止稠州银行股权转让的议案》，并于2018年3月26日召开2018年第三次临时股东大会审议通过了《关于中止稠州银行股权转让的议案》，关于转让稠州银行股权的事项已终止。

7、公司控股股东安见科技与持股5%以上股东上海睿鸷于2017年10月25日签署《一致行动协议》，详见公司于2018年3月1日披露的《关于控股股东签署一致行动协议的公告》（2018-036）。

8、公司实际控制人赵春霞女士为进一步巩固其对上市公司的控制地位，通过控股公司安见科技及安见产融受让上海睿鸷合伙份额的方式，取得上海睿鸷所持上市公司13.86%的股权。并于2018年3月17日完成工商登记并取得上海睿鸷新的营业执照。详见公司于2018年3月27日披露的《关于控股股东增持公司股份公告》（公告编号：2018-048）及2018年4月12日披露的《关于控股股东增持公司股份的进展公告》（公告编号：2018-052）。

9、2018年4月12日，公司召开了第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于合资设立供应链管理子公司的议案》。独立董事对该议案发表了事前认可意见及独立意见。公司拟与步森集团合资设立供应链管理子公司。截至本报告披露日，该子公司仍处于前期筹备阶段，尚未设立完成。详见公司于2018年4月14日披露的《关于公司对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2018-054）。

10、2018年5月25日，因湖州市中级人民法院已经受理德清县中小企业金融服务中心有限公司诉天马轴承集团股份有限公司、喀什星河创业投资有限公司、浙江步森服饰股份有限公司、北京星河世界集团有限公司、北京星河互联集团有限公司、霍尔果斯食乐淘创业投资有限公司、徐茂栋之民间借贷纠纷案。公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五个银行账户被冻结，被采取冻结强制措施的资金合计1,883.23万元。经公司自查，公司从未就上述担保事项召开过董事会和股东大会，本次原告提供的证据文书中亦没有任何公司就该担保的审批文件，公司内部用印记录中未发现有上述担保事项的任何相关记录，且上述担保文件中并无时任法定代表人的签字，公司向诸暨市公安局枫桥派出所报案，报请公安机关就上述涉嫌伪造公司印章、私自制作担保文件等犯罪行为进行立案侦查。2018年6月25日，湖州中院已依法解除对公司银行基本账户的冻结，同时由公司将其他四个被冻结一般账户的余额及其他自有资金合计3,000万元，支付至法院指定银行账户作为本次涉诉事项之保证金。截止本报告披露日，上述涉诉事项尚未开庭。详见公司于2018年6月5日披露的《关于收到<民事裁定书>、<民事起诉状>暨部分银行账户被冻结的公告》（公告编号：2018-075）、于2018年6月9日披露的《关于公司涉诉事项自查情况暨向公安机关报案的公告》（公告编号：2018-083）及于2018年6月26日披露的《公司银行基本账户解除冻结的公告》（公告编号：2018-091）。

11、2018年6月20日，杭州市上城区人民法院受理朱丹丹诉北京星河世界集团有限公司、天马轴承集团股份有限公司、浙江步森服饰股份有限公司、星河互联集团有限公司、喀什星河创业投资有限公司、霍尔果斯食乐淘创业投资有限公司、徐茂栋、日照银杏树股权投资基金（有限合伙）、傅淼之民间借贷纠纷案。经公司自查，公司与朱丹丹之间不存在任何借款关系，案件涉及的款项均未进入公司账户，上述案件的发生可能为犯罪嫌疑人伪造公司公章、冒用公司名义实施借款导致。公司已向诸暨市公安局枫桥派出所报案，报请公安机关就上述涉嫌伪造公司印章、私自制作借款文件等犯罪行为进行立案侦查。截止本报告披露日，上述涉诉事项尚未开庭。详见公司于2018年7月26日披露的《关于收到《民事裁定书》、《民事起诉状》、《法院传票》等法律文书的公告》（公告编号：2018-099）。

12、由于浙江浙商证券资产管理有限公司诉被告天马轴承集团股份有限公司、上海睿鸷前实际控制人徐茂栋等九名被告合伙企业财产份额转让纠纷一案，上海睿鸷持有的公司19,400,000股股份被浙江省高级人民法院司法冻结，冻结股份占公司总股本的13.86%。截止本报告披露日，上海睿鸷涉诉案件尚未开庭，详见公司于2018年6月5日披露的《关于持股5%以上股东所持公司股份被司法冻结的公告》（公告编号：2018-076）及于2018年6月8日披露的《关于公司持股5%以上股东股份被冻结的进展公告》（公告编号：2018-081）。

13、2017年11月27日，步森集团公告拟自减持计划公告之日起15个交易日后的6个月内以集中竞价方式或自减持计划公告之日起3个交易日后的6个月内以大宗交易方式，减持其持有的公司股份合计不超过500.02万股，减持数量占公司总股本比例约为3.57%。截至2018年6月18日，其减持计划已经到期，步森集团未减持公司股票。详见公司于2018年3月21日披露的《关于股东减持计划的实施进展公告》（公告编号：2018-046）及于2018年6月21日披露的《关于股东减持计划到期暨未减持的公告》（公告编号：2018-087）。

14、公司因筹划重大资产重组事项，经向深圳证券交易所申请，公司股票（证券简称：步森股份，证

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

券代码：002569）自2018年6月15日开市起停牌，公司同日披露了《关于筹划重大资产重组暨公司股票继续停牌的公告》（公告编号：2018-084），2018年7月6日公司披露了《关于筹划重组停牌期满申请继续停牌的公告》（公告编号：2018-096），经向交易所申请，公司股票自2018 年7月6日（周五）开市起继续停牌。2018年8月6日，经审慎研究并向交易所申请，公司决定复牌并继续推进本次重大资产重组事项，公司股票于同日复牌并披露了《关于股票复牌暨更换中介机构并继续推进重组事项的公告》（公告编号：2018-102）。期间按要求披露了《关于重大资产重组的进展公告》。截止本报告披露日，公司与本次重组相关的事项仍在有序进行，各中介机构及交易对方持续按照《上市公司重大资产重组管理办法》及其他有关规定继续推进，重大资产重组事项的方案尚未最终确定，相关交易方尚未签署关于重组事项的正式协议，本次重大资产重组事项尚需公司董事会、股东大会审议通过。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2017年12月15日召开的第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于拟设立全资子公司安见汉时供应链管理公司的议案》，同意以现金方式出资设立安见汉时供应链管理（诸暨）有限公司，主要经营供应链管理业务，注册资本人民币10,000万元，占子公司注册资本的100%。详见公司于2017年12月18日披露的《关于拟设立全资子公司安见汉时供应链管理公司的公告》（公告编号：2017-110）。2018年1月2日上述公司设立完成并取得相应营业执照，详见公司于2018年1月10日披露的《关于全资子公司完成工商登记注册并取得营业执照的公告》（公告编号：2018-006）。

2、公司于2018年2月26日召开第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于拟出资设立杭州安见即联即用股权投资基金合伙企业的议案》，同意设立杭州安见即联即用股权投资基金合伙企业（有限合伙），2018年3月22日上述公司完成工商注册登记手续，公司于2018年3月29日披露了《关于全资孙公司参与投资设立产业并购基金的进展公告》（公告编号：2018-049）。

3、公司于2018年4月12日召开第五届董事会第二次会议，审议通过了《关于合资设立供应链管理子公司的议案》，拟设立浙江安见步森纺织供应链管理有限公司，截至本报告披露日，该公司尚未完成工商注册登记手续。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	313,650	0.23%				-70,200	-70,200	243,450	0.18%
3、其他内资持股	313,650	0.23%				-70,200	-70,200	243,450	0.18%
境内自然人持股	313,650	0.23%				-70,200	-70,200	243,450	0.18%
二、无限售条件股份	139,696,350	99.76%				70,200	70,200	139,766,550	99.82%
1、人民币普通股	139,696,350	99.76%				70,200	70,200	139,766,550	99.82%
三、股份总数	140,010,000	100.00%						140,010,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，公司原监事赵夏英女士于2018年5月25日增持公司股票7,500股。由于赵夏英已于2018年3月16日任期满离职，其原持有的1,200股及上述新增持的7,500股公司股票均需遵守《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于“离职后半年内，不得转让其所持公司股份”的相关规定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
袁建军	135,000	33,750		101,250	高管锁定股	2019.1.4
王刚	177,750	44,250		133,500	高管锁定股	2019.1.4
赵夏英	900		7,500	8,700	高管锁定股	2018.9.15
合计	313,650	78,000	7,500	243,450	--	--

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	12,037	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
重庆安见汉时科技有限公司	境内非国有法人	16.00%	22,400,000			22,400,000	质押	22,400,000
上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）	其他	13.86%	19,400,000			19,400,000	质押	19,400,000
							冻结	19,400,000
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）－昌盛十一号私募基金	其他	8.13%	11,380,000			11,380,000		
孟祥龙	境内自然人	4.31%	6,040,000			6,040,000		
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	3.93%	5,500,000	5,500,000		5,500,000		
步森集团有限公司	境内非国有法人	3.57%	5,000,200			5,000,200		
马文奇	境内自然人	3.55%	4,973,600	4,973,600		4,973,600	质押	2,720,000
王文霞	境内自然人	3.23%	4,517,100	3,194,800		4,517,100		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

陈菲金	境内自然人	1.70%	2,378,900	2,378,900		2,378,900		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.37%	1,917,700			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）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	2017 年 10 月 19 日，重庆安见汉时科技有限公司与上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）签署了《投票权委托协议》，约定睿鸷资产将其持有的上市公司 1,940 万股股份（占上市公司总股本的 13.86%）的投票权不可撤销的委托给安见科技行使，安见科技有权按照其意愿对于各会议审议事项投赞成（同意）、否决（不同意）或弃权票。2017 年 10 月 25 日，重庆安见汉时科技有限公司与上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）签署了《一致行动协议》，约定睿鸷资产在上市公司经营决策等方面与安见科技保持一致。综上，睿鸷资产与安见科技构成一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
重庆安见汉时科技有限公司	22,400,000	人民币普通股	22,400,000
上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）	19,400,000	人民币普通股	19,400,000
重庆信三威投资咨询中心（有限合伙）－昌盛十一号私募基金	11,380,000	人民币普通股	11,380,000
孟祥龙	6,040,000	人民币普通股	6,040,000
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	5,500,000	人民币普通股	5,500,000
步森集团有限公司	5,000,200	人民币普通股	5,000,200
马文奇	4,973,600	人民币普通股	4,973,600
王文霞	4,517,100	人民币普通股	4,517,100
陈菲金	2,378,900	人民币普通股	2,378,900
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
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	2017 年 10 月 19 日，重庆安见汉时科技有限公司与上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）签署了《投票权委托协议》，约定睿鸷资产将其持有的上市公司 1,940 万股股份（占上市公司总股本的 13.86%）的投票权不可撤销的委托给安见科技行使，安见科技有权按照其意愿对于各会议审议事项投赞成（同意）、否决（不同意）或弃权票。2017 年 10 月 25 日，重庆安见汉时科技有限公司与上海睿鸷资产管理合伙企业（有限合伙）签署了《一致行动协议》，约定睿鸷资产在上市公司经营决策等方面与安见科技保持一致。综上，睿鸷资产与安见科技构成一致行动关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	公司股东步森集团有限公司除通过普通证券账户持有 200 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,000,000 股，实际合计持有 5,000,200 股。

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

截至本报告期末，自然人股东邢建民通过国元证券股份有限公司约定购回专用账户进行约定购回交易，约定购回初始交易股份数量为 5,500,000股，占截至本报告期末公司总股本的比例为3.93%。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）
赵夏英	监事	离任	1,200	7,500	0	8,700	0	0	0
合计	--	--							

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	董事长	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
徐茂栋	董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
李小雨	董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
韦京汉	董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
杨利军	董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
陈长振	独立董事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
叶红英	监事会主席	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司监事会换届选举
赵夏英	监事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司监事会换届选举
黄存海	监事	任期满离任	2018 年 03 月 16 日	公司监事会换届选举
胡强	副总经理	离任	2018 年 03 月 20 日	个人原因辞职
鲁丽娟	董事会秘书	离任	2018 年 02 月 26	个人原因辞职

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			日	
赵春霞	董事长	聘任	2018 年 03 月 21 日	公司董事会换届选举
封雪	董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
柏亮	董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
胡少勇	董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
苏红	董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
李鑫	董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
陶宝山	独立董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
叶醒	独立董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
林明波	独立董事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司董事会换届选举
蔡众众	监事会主席	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司监事会换届选举
潘祎	监事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司监事会换届选举
刘燕	监事	聘任	2018 年 03 月 16 日	公司监事会换届选举
陈建飞	总经理	聘任	2018 年 04 月 12 日	董事会聘任
袁建军	财务总监	聘任	2018 年 04 月 12 日	董事会聘任
王刚	副总经理	聘任	2018 年 04 月 12 日	董事会聘任
封雪	副总经理	聘任	2018 年 04 月 12 日	董事会聘任

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江步森服饰股份有限公司

2018 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	116,613,862.44	241,338,741.24
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	800,000.00	2,614,410.74
应收账款	66,491,684.36	64,693,190.93
预付款项	31,949,012.54	35,605,496.14
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	64,088,775.53	1,642,054.66
买入返售金融资产		
存货	167,085,713.24	168,832,386.33

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	348,082.03	44,663.86
流动资产合计	447,377,130.14	514,770,943.90
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	116,400,000.00	116,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	9,158,966.28	9,449,655.96
固定资产	45,646,908.67	47,966,692.36
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	19,550,716.46	19,820,232.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,913,349.01	4,063,958.28
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	193,669,940.42	197,700,538.94
资产总计	641,047,070.56	712,471,482.84
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		30,423,634.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付账款	32,704,110.69	48,808,622.73
预收款项	27,335,124.95	24,766,156.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,732,683.18	18,981,539.85
应交税费	737,273.32	7,789,932.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	88,907,055.70	90,334,451.23
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		
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	162,416,247.84	221,104,337.62
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	162,416,247.84	221,104,337.62
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：优先股		
永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,396,231.37	31,396,231.37
一般风险准备		
未分配利润	-11,589,268.65	1,147,053.85
归属于母公司所有者权益合计	478,630,822.72	491,367,145.22
少数股东权益		
所有者权益合计	478,630,822.72	491,367,145.22
负债和所有者权益总计	641,047,070.56	712,471,482.84

法定代表人：赵春霞　　主管会计工作负责人：封雪　　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	89,373,218.04	203,447,797.38
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	800,000.00	2,614,410.74
应收账款	127,813,270.63	131,095,820.43
预付款项	15,681,739.64	4,943,439.60
应收利息		
应收股利		
其他应收款	58,391,341.11	1,524,638.11
存货	92,462,352.21	91,421,681.28
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	308,488.78	
流动资产合计	384,830,410.41	435,047,787.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

非流动资产：		
可供出售金融资产	116,400,000.00	116,400,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	174,000,000.00	174,000,000.00
投资性房地产	111,396.00	111,396.00
固定资产	40,706,939.06	42,985,571.41
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	19,550,716.46	19,820,232.34
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	169,376.05	205,670.89
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	350,938,427.57	353,522,870.64
资产总计	735,768,837.98	788,570,658.18
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,961,294.03	48,598,998.06
预收款项	29,135,911.77	29,097,471.96
应付职工薪酬	10,791,448.21	15,958,164.63
应交税费	4,965.62	6,166,034.29
应付利息		
应付股利		
其他应付款	86,520,042.10	87,759,389.64
持有待售的负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,413,661.73	187,580,058.58
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		
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	158,413,661.73	187,580,058.58
所有者权益：		
股本	140,010,000.00	140,010,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	318,813,860.00	318,813,860.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	31,396,231.37	31,396,231.37
未分配利润	87,135,084.88	110,770,508.23
所有者权益合计	577,355,176.25	600,990,599.60
负债和所有者权益总计	735,768,837.98	788,570,658.18

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、营业总收入	173,179,482.60	127,237,035.85
其中：营业收入	173,179,482.60	127,237,035.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	185,760,549.35	158,217,312.12
其中：营业成本	114,901,604.29	80,850,960.94
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,046,706.75	1,356,546.97
销售费用	28,103,053.16	32,958,806.61
管理费用	23,278,221.24	22,590,018.67
财务费用	-753,172.84	-66,537.18
资产减值损失	19,184,136.75	20,527,516.11
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		3,512,908.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-761,924.35
其他收益		3,241.70
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-12,581,066.75	-28,226,050.08
加：营业外收入		292,758.77
减：营业外支出	6,478.83	21,746.86
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,587,545.58	-27,955,038.17
减：所得税费用	148,776.92	21,543.24
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,736,322.50	-27,976,581.41

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,736,322.50	-27,976,581.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-12,736,322.50	-27,976,581.41
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	-12,736,322.50	-27,976,581.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	-12,736,322.50	-27,976,581.41
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	-0.09	-0.2
（二）稀释每股收益	-0.09	-0.2

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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：赵春霞　　主管会计工作负责人：封雪　　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	126,748,998.65	109,879,746.65
减：营业成本	85,898,369.39	79,954,191.03
税金及附加	695,089.18	1,027,334.11
销售费用	16,382,883.90	18,251,430.90
管理费用	17,578,886.02	15,890,303.37
财务费用	-556,655.85	178,049.63
资产减值损失	30,385,849.36	9,238,686.56
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
投资收益（损失以“—”号填列）		2,580,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-761,709.55
其他收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-23,635,423.35	-12,841,958.50
加：营业外收入		53,241.70
减：营业外支出		15,412.71
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-23,635,423.35	-12,804,129.51
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-23,635,423.35	-12,804,129.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	-23,635,423.35	-12,804,129.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.17	-0.09
（二）稀释每股收益	-0.17	-0.09

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	184,389,203.36	164,683,074.70
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		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	449,169.38	
收到其他与经营活动有关的现金	4,964,949.48	10,604,191.04
经营活动现金流入小计	189,803,322.22	175,287,265.74
购买商品、接受劳务支付的现金	132,156,772.74	104,163,636.75
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	45,808,262.66	50,618,059.15
支付的各项税费	13,811,688.73	22,780,835.68
支付其他与经营活动有关的现金	88,202,416.33	27,025,839.80
经营活动现金流出小计	279,979,140.46	204,588,371.38
经营活动产生的现金流量净额	-90,175,818.24	-29,301,105.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,452.94
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		596,882.24
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		3,665,335.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	425,426.17	3,195,596.62
投资支付的现金		116,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付其他与投资活动有关的现金	2,900,000.00	
投资活动现金流出小计	3,325,426.17	119,595,596.62
投资活动产生的现金流量净额	-3,325,426.17	-115,930,261.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		1,309,000.00
筹资活动现金流入小计		91,309,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,079.13
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		20,343,079.13
筹资活动产生的现金流量净额		70,965,920.87
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	-93,501,244.41	-74,265,446.21
加：期初现金及现金等价物余额	210,115,106.85	269,240,922.44
六、期末现金及现金等价物余额	116,613,862.44	194,975,476.23

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	128,599,278.54	146,114,771.58
收到的税费返还	449,169.38	
收到其他与经营活动有关的现金	1,798,069.08	6,184,969.83
经营活动现金流入小计	130,846,517.00	152,299,741.41
购买商品、接受劳务支付的现金	122,096,784.94	105,709,453.64
支付给职工以及为职工支付的现	36,809,511.81	39,491,630.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

金		
支付的各项税费	9,815,891.55	19,239,201.85
支付其他与经营活动有关的现金	75,326,948.56	17,613,713.17
经营活动现金流出小计	244,049,136.86	182,053,999.51
经营活动产生的现金流量净额	-113,202,619.86	-29,754,258.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		3,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	110,100,100.00	
投资活动现金流入小计	110,100,100.00	3,600,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	71,959.48	1,451,958.82
投资支付的现金		116,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	110,100,100.00	
投资活动现金流出小计	110,172,059.48	117,851,958.82
投资活动产生的现金流量净额	-71,959.48	-114,251,958.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		90,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		90,000,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		343,079.13
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		20,343,079.13
筹资活动产生的现金流量净额		69,656,920.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、现金及现金等价物净增加额	-113,274,579.34	-74,349,296.05
加：期初现金及现金等价物余额	202,647,797.38	207,831,255.65
六、期末现金及现金等价物余额	89,373,218.04	133,481,959.60

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37		1,147,053.85		491,367,145.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37		1,147,053.85		491,367,145.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-12,736,322.50		-12,736,322.50
（一）综合收益总额											-12,736,322.50		-12,736,322.50
（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													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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				31,396,231.37		-11,589,268.65		478,630,822.72

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				31,396,231.37		34,954,082.34	83,675.85	525,257,849.56
加：会计政策变更													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37		34,954,082.34	83,675.85	525,257,849.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-27,976,581.41	-83,675.85	-28,060,257.26
（一）综合收益总额											-27,976,581.41		-27,976,581.41
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配													
1．提取盈余公积													
2．提取一般风险准备													
3．对所有者（或股东）的分配													
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他												-83,675.85	-83,675.85
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37		6,977,500.93		497,197,592.30

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	110,770,508.23	600,990,599.60
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	110,770,508.23	600,990,599.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-23,635,423.35	-23,635,423.35
（一）综合收益总额										-23,635,423.35	-23,635,423.35
（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											

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	87,135,084.88	577,355,176.25

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	112,501,486.06	602,721,577.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	112,501,486.06	602,721,577.43

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-12,804,129.51	-12,804,129.51
（一）综合收益总额										-12,804,129.51	-12,804,129.51
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配											
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	140,010,000.00				318,813,860.00				31,396,231.37	99,697,356.55	589,917,447.92

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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鸷资产管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“睿鸷资产”）签署了《股份转让协议》，睿鸷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%；睿鸷资产持有公司4,180万股，占上市公司总股本的29.86%。

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

2017年10月19日，重庆安见汉时科技有限公司（以下简称“安见科技”）与睿鸷资产签署了《股权转让协议》，安见科技协议受让睿鸷资产2,240万股，占上市公司总股本的16%；同时安见科技与睿鸷资产于2017年10月19日和2017年10月25日分别签署了《投票权委托协议》和《一致行动人协议》，由安见科技接受睿鸷资产1,940万股股份的投票权委托，安见科技合计控制公司29.86%的投票权。

截至2018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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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（董事会）于2018年8月27日批准报出。

截至2018年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
合肥步森服饰销售有限公司
杭州明普拉斯服饰有限公司
贵阳步森服饰有限公司
杭州创展步森服饰有限公司
江苏步森服饰有限公司
沈阳步森服饰有限公司
北京星河金服集团有限公司
诸暨市步森服饰有限公司
北京安见信息技术有限公司 注
安见供应链管理（诸暨）有限公司
安见汉时供应链管理（诸暨）有限公司

注：北京星河存多多信息技术有限公司自2018年1月8日更名为北京安见信息技术有限公司

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

本次报告期间为2018年1月1日至2018年6月30日。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	账龄分析法

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

收款项）。	
其他不重大应收款项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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
电子设备及其他	年限平均法	3、5	5	31.67、19.00
固定资产装修	年限平均法	5	5	20

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

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

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3. 资本化期间

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. 费用资本化率、资本化金额的计算方法

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。

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. 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；

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。

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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

得无形资产时分析判断其使用寿命。

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. 寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

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

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。

3. 资产负债表日，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

4. 研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

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。

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

5. 阶段支出资本化的具体条件

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。本公司长期待摊费用包括预付租金和装修费。

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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

详见本附注“五、(十五) 应付职工薪酬”。

（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

无

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. 各类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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

26、股份支付

无

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入的确认一般原则：

①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入本公司；

⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）具体原则

①分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。

②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照实际收取的货款确认收入。

2、 让渡资产使用权收入确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②商标使用费收入：按照与使用方签订的合同规定的收费时间和方法计算确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

29、政府补助

（1） 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

2. 确认时点

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

3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（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。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。

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，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

33、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

□ 适用 √ 不适用

（2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税;小规模纳税人：销售额	17、16、3
城市维护建设税	应缴流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25
教育费附加	应缴流转税额	3
地方教育费附加	应缴流转税额	2
房产税	原值*70%、营业收入	1.2、12

2、税收优惠

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	108,245.40	70,545.23
银行存款	116,505,617.04	210,044,561.62
其他货币资金		31,223,634.39

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	116,613,862.44	241,338,741.24

其他说明

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		30,423,634.39
保函保证金		800,000.00
合计		31,223,634.39

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

其他说明：无

3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	800,000.00	2,614,410.74
合计	800,000.00	2,614,410.74

（2）期末公司已质押的应收票据

无

（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	期末已质押金额
银行承兑票据	2,149,468.16	
合计	2,149,468.16	

（4）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	88,803,144.29	97.12%	22,311,459.93	25.12%	66,491,684.36	81,786,129.75	96.88%	17,092,938.82	20.90%	64,693,190.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,633,264.56	2.88%	2,633,264.56	100.00%		2,633,264.56	3.12%	2,633,264.56	100.00%	
合计	91,436,408.85	100.00%	24,944,724.49		66,491,684.36	84,419,394.31	100.00%	19,726,203.38		64,693,190.93

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	51,813,802.85	2,590,690.13	5.00%
1 年以内小计	51,813,802.85	2,590,690.13	5.00%
1 至 2 年	18,533,182.31	3,706,636.46	20.00%
2 至 3 年	4,884,051.63	2,442,025.84	50.00%
3 年以上	13,572,107.50	13,572,107.50	100.00%
合计	88,803,144.29	22,311,459.93	

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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 5,218,521.11 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：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	9,064,633.12	9.91	652,208.69
第二名	6,081,097.97	6.65	3,561,882.67
第三名	4,311,174.16	4.71	518,336.63
第四名	4,094,538.74	4.48	880,588.31
第五名	3,558,868.72	3.89	244,880.22
合计	27,110,312.71	29.64	5,857,896.52

（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

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	31,616,422.17	98.96%	35,305,146.89	99.16%
1 至 2 年	297,426.30	0.93%	176,057.26	0.49%
2 至 3 年	35,000.00	0.11%	2,662.43	0.01%
3 年以上	164.07		121,629.56	0.34%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	31,949,012.54	--	35,605,496.14	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
第一名	7,981,675.00	24.98
第二名	3,112,543.90	9.74
第三名	1,904,761.88	5.96
第四名	1,196,000.00	3.74
第五名	912,388.91	2.86
合计	15,107,369.69	47.28

其他说明：

无

7、应收利息

无

8、应收股利

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	69,077,192.58	100.00%	4,988,417.05	7.22%	64,088,775.53	3,328,714.07	100.00%	1,686,659.41	50.67%	1,642,054.66
合计	69,077,192.58	100.00%	4,988,417.05		64,088,775.53	3,328,714.07	100.00%	1,686,659.41		1,642,054.66

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	66,348,793.77	3,317,439.70	5.00%
1 年以内小计	66,348,793.77	3,317,439.70	5.00%
1 至 2 年	1,062,475.75	212,495.16	20.00%
2 至 3 年	414,881.74	207,440.87	50.00%
3 年以上	1,251,041.32	1,251,041.32	100.00%
合计	69,077,192.58	4,988,417.05	

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 3,301,757.64 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：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	2,900,000.00	
保证金及押金	62,331,434.14	2,158,725.35
代收代缴款	1,681,450.81	336,370.49
备用金	670,707.71	273,272.71
其他	1,493,599.92	560,345.52
合计	69,077,192.58	3,328,714.07

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	保证金及押金	30,000,000.00	1 年以内	43.43%	1,500,000.00
第二名	保证金及押金	30,000,000.00	1 年以内	43.43%	1,500,000.00
第三名	往来款	2,900,000.00	1 年以内	4.20%	145,000.00
第四名	其他	778,800.00	1 年以内	1.13%	38,940.00
第五名	保证金及押金	185,019.00	1 年以内	0.27%	9,250.95
合计	--	63,863,819.00	--	92.46%	3,193,190.95

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	48,325,874.44	19,432,928.94	28,892,945.50	45,975,628.37	18,021,880.94	27,953,747.43
在产品	6,350,954.62		6,350,954.62	8,769,435.96		8,769,435.96
库存商品	206,115,805.40	86,358,513.11	119,757,292.29	205,527,433.49	82,250,142.11	123,277,291.38
周转材料	632,040.57		632,040.57	632,040.57		632,040.57
委托加工物资	5,237,813.27		5,237,813.27	2,178,368.32		2,178,368.32
发出商品	6,214,666.99		6,214,666.99	6,021,502.67		6,021,502.67
合计	272,877,155.29	105,791,442.05	167,085,713.24	269,104,409.38	100,272,023.05	168,832,386.33

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	18,021,880.94	2,567,804.00		1,156,756.00		19,432,928.94
库存商品	82,250,142.11	8,096,054.00		3,987,683.00		86,358,513.11
合计	100,272,023.05	10,663,858.00		5,144,439.00		105,791,442.05

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

无

11、持有待售的资产

无

12、一年内到期的非流动资产

无

13、其他流动资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
未交增值税	39,593.25	44,663.86
预缴土地使用税、房产税	308,488.78	
合计	348,082.03	44,663.86

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

14、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	116,400,000.00		116,400,000.00	116,400,000.00		116,400,000.00
按成本计量的	116,400,000.00		116,400,000.00	116,400,000.00		116,400,000.00
合计	116,400,000.00		116,400,000.00	116,400,000.00		116,400,000.00

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

（3）期末按成本计量的可供出售金融资产

单位： 元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江稠州商业银行股份有限公司	116,400,000.00			116,400,000.00					0.98%	
合计	116,400,000.00			116,400,000.00					--	

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无

（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

无

15、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）期末重要的持有至到期投资

无

（3）本期重分类的持有至到期投资

无

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

无

（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

17、长期股权投资

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	12,525,334.56			12,525,334.56
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	12,525,334.56			12,525,334.56
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,075,678.60			3,075,678.60
2.本期增加金额	290,689.68			290,689.68
（1）计提或摊销	290,689.68			290,689.68
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,366,368.28			3,366,368.28
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	9,158,966.28			9,158,966.28
2.期初账面价值	9,449,655.96			9,449,655.96

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

19、固定资产

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	38,334,633.65	33,716,411.20	6,350,031.96	13,346,753.13	909,872.87	92,657,702.81
2.本期增加金额				124,486.36		124,486.36
（1）购置				124,486.36		124,486.36
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	38,334,633.65	33,716,411.20	6,350,031.96	13,471,239.49	909,872.87	92,782,189.17
二、累计折旧						
1.期初余额	6,233,773.15	21,072,511.52	5,924,961.67	10,549,891.24	909,872.87	44,691,010.45
2.本期增加金额	870,378.08	1,353,512.64	22,537.39	197,841.94		2,444,270.05
（1）计提	870,378.08	1,353,512.64	22,537.39	197,841.94		2,444,270.05
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	7,104,151.23	22,426,024.16	5,947,499.06	10,747,733.18	909,872.87	47,135,280.50
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	31,230,482.42	11,290,387.04	402,532.90	2,723,506.31		45,646,908.67
2.期初账面价值	32,100,860.50	12,643,899.68	425,070.29	2,796,861.89		47,966,692.36

（2）暂时闲置的固定资产情况

无

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

无

（4）通过经营租赁租出的固定资产

无

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

无

20、在建工程

（1）在建工程情况

无

（2）重要在建工程项目本期变动情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）本期计提在建工程减值准备情况

无

21、工程物资

无

22、固定资产清理

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	21,643,426.33			5,056,554.73	26,699,981.06
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	21,643,426.33			5,056,554.73	26,699,981.06
二、累计摊销					
1.期初余额	2,051,387.90			4,828,360.82	6,879,748.72
2.本期增加金额	219,344.64			50,171.24	269,515.88
（1）计提	219,344.64			50,171.24	269,515.88
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额	2,270,732.54			4,878,532.06	7,149,264.60
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	19,372,693.79			178,022.67	19,550,716.46
2.期初账面价值	19,592,038.43			228,193.91	19,820,232.34

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

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

26、开发支出

无

27、商誉

（1）商誉账面原值

无

（2）商誉减值准备

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	4,063,958.28	300,939.81	1,451,549.08		2,913,349.01
合计	4,063,958.28	300,939.81	1,451,549.08		2,913,349.01

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

无

（2）未经抵销的递延所得税负债

无

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无

（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	135,724,583.59	121,684,885.84
可抵扣亏损	83,269,811.86	84,656,973.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

内部未实现利润	28,967,559.83	29,097,204.85
合计	247,961,955.28	235,439,063.96

（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
2018 年度	17,693,649.09	18,820,393.35	
2019 年度	18,540,126.99	18,991,027.25	
2020 年度	9,024,329.70	9,215,804.00	
2021 年度	17,143,944.28	17,331,291.54	
2022 年度	18,202,971.11	20,298,457.13	
2023 年度	2,664,790.69		
合计	83,269,811.86	84,656,973.27	--

其他说明：

无

30、其他非流动资产

无

31、短期借款

（1）短期借款分类

无

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元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

无

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

34、应付票据

单位： 元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		30,423,634.39
合计		30,423,634.39

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）	29,090,722.79	47,657,128.34
1-2 年（含 2 年）	2,677,316.42	437,670.74
2-3 年（含 3 年）	238,553.37	335,435.98
3 年以上	697,518.11	378,387.67
合计	32,704,110.69	48,808,622.73

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

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）	21,744,947.61	22,459,766.43
1-2 年（含 2 年）	3,897,451.63	1,591,748.06
2-3 年（含 3 年）	978,396.84	323,126.87
3 年以上	714,328.87	391,515.49
合计	27,335,124.95	24,766,156.85

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

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	18,657,073.47	36,806,622.42	43,059,024.42	12,404,671.47
二、离职后福利-设定提存计划	324,466.38	2,738,450.70	2,734,905.37	328,011.71
合计	18,981,539.85	39,545,073.12	45,793,929.79	12,732,683.18

（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	18,438,352.53	32,467,888.69	39,042,430.73	11,863,810.49
2、职工福利费		1,657,116.95	1,657,116.95	
3、社会保险费	216,367.32	1,533,254.85	1,538,240.70	211,381.47
其中：医疗保险费	185,108.37	1,225,075.83	1,228,688.23	181,495.97
工伤保险费	20,456.52	169,994.53	180,511.13	9,939.92
生育保险费	10,802.43	138,184.49	129,041.34	19,945.58
4、住房公积金	562.00	729,916.60	733,879.60	-3,401.00
5、工会经费和职工教育经费	1,791.62	418,445.33	87,356.44	332,880.51
合计	18,657,073.47	36,806,622.42	43,059,024.42	12,404,671.47

（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	313,193.11	2,663,216.41	2,659,547.56	316,861.96
2、失业保险费	11,273.27	75,234.29	75,357.81	11,149.75
合计	324,466.38	2,738,450.70	2,734,905.37	328,011.71

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无

38、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	352,546.72	6,847,961.61
企业所得税	209,503.13	70,832.90
个人所得税	76,384.48	90,717.35
城市维护建设税	35,306.95	370,474.76
印花税	2,762.74	27,335.85
教育费附加	13,840.52	206,882.48
地方教育费附加	8,219.25	110,648.62
水利建设基金	885.62	29,111.25
土地使用税	81.15	81.15
房产税	37,742.76	35,886.60
合计	737,273.32	7,789,932.57

其他说明：

39、应付利息

无

40、应付股利

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
暂收股权转让款	73,200,000.00	73,200,000.00
保证金押金	13,956,341.45	15,738,342.48
其他	1,750,714.25	1,396,108.75
合计	88,907,055.70	90,334,451.23

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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	13,176,713.45	品牌保证金及家具保证金未归还
合计	13,176,713.45	--

其他说明

无

42、持有待售的负债

无

43、一年内到期的非流动负债

无

44、其他流动负债

无

45、长期借款

（1）长期借款分类

无

46、应付债券

（1）应付债券

无

（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）

无

（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

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

47、长期应付款

（1）按款项性质列示长期应付款

无

48、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

无

（2）设定受益计划变动情况

无

49、专项应付款

无

50、预计负债

无

51、递延收益

无

52、其他非流动负债

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：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

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

无

57、其他综合收益

无

58、专项储备

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	31,396,231.37			31,396,231.37
合计	31,396,231.37			31,396,231.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,147,053.85	34,954,082.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,147,053.85	34,954,082.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-12,736,322.50	-33,807,028.49
期末未分配利润	-11,589,268.65	1,147,053.85

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元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	172,440,212.08	114,516,535.18	126,826,108.96	80,264,786.45
其他业务	739,270.52	385,069.11	410,926.89	586,174.49
合计	173,179,482.60	114,901,604.29	127,237,035.85	80,850,960.94

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	349,399.25	472,451.90
教育费附加	172,516.47	258,280.81
房产税	214,478.74	212,582.42
土地使用税	131,833.95	131,833.95
印花税	63,224.80	112,861.72
地方教育费附加	115,253.54	168,536.17
合计	1,046,706.75	1,356,546.97

其他说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	10,432,474.19	11,656,973.98
租赁费	4,390,445.60	4,966,457.06
专卖店费用	6,191,636.40	6,262,943.51
促销费用	40,467.02	935,078.68
广告费	403,379.14	110,652.01
装修费	1,348,464.83	862,451.75
订货会费用	1,460,301.05	2,034,698.27
差旅费	608,899.94	754,039.15
折旧费	206,324.23	225,334.28
水电费	371,006.12	345,165.47
其他	2,649,654.64	4,805,012.45
合计	28,103,053.16	32,958,806.61

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	11,738,364.41	10,196,857.54
折旧费	759,828.71	994,366.15
社会保险费	2,027,822.31	923,151.21
租赁费	2,385,178.48	2,585,604.90
中介机构费	1,146,226.40	830,301.88
税金	20,271.86	39,654.60
差旅费	795,733.93	805,506.53
车辆费用	454,959.19	700,888.79
无形资产摊销	269,515.88	527,841.84
服务费	174,421.25	441,509.02
业务招待费	981,006.16	1,308,335.82
福利费	495,155.30	555,369.23
住房公积金	290,318.00	200,240.14

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他	1,739,419.36	2,480,391.02
合计	23,278,221.24	22,590,018.67

其他说明：

无

65、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		465,579.13
减：利息收入	868,129.04	964,193.34
汇兑损益	-12,878.16	270,003.41
其他	127,834.36	162,073.62
合计	-753,172.84	-66,537.18

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	8,520,278.75	112,430.49
二、存货跌价损失	10,663,858.00	20,415,085.62
合计	19,184,136.75	20,527,516.11

其他说明：

无

67、公允价值变动收益

无

68、投资收益

单位： 元

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

其他说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

无

69、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益		-761,924.35

70、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还		3,241.70

71、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
政府补助			
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
违约金罚款收入		50,000.00	
其他		242,758.77	
合计		292,758.77	

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还款			奖励上市而给予的政府补助	是	是		3,241.70	与收益相关
合计	--	--	--	--	--		3,241.70	--

其他说明：

72、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

			额
罚款、违约金赔款支出		15,532.71	
水利建设基金		6,214.15	
其他	6,478.83		6,478.83
合计	6,478.83	21,746.86	6,478.83

其他说明：

无

73、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	148,776.92	21,543.24
合计	148,776.92	21,543.24

（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	-12,587,545.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	134,912.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	795,711.94
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	3,956,462.55
所得税费用	148,776.92

其他说明

无

74、其他综合收益

详见附注。

75、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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
收暂收款与收回暂付款	4,096,820.44	9,586,697.23
利息收入	868,129.04	964,193.34
政府补助		3,241.70
赔偿收入		50,058.77
合计	4,964,949.48	10,604,191.04

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	68,264,397.08	4,117,571.65
租赁费	7,561,363.33	3,702,540.99
专卖店费用	2,473,618.40	6,044,681.96
中介机构费	1,146,226.40	830,301.88
差旅费	1,412,069.77	1,451,046.82
订货会费用	1,460,301.05	2,034,698.27
车辆费用	486,116.53	713,898.16
其他	5,398,323.77	8,131,100.07
合计	88,202,416.33	27,025,839.80

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

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
关联方往来款	2,900,000.00	
合计	2,900,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

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

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

无

76、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	-12,736,322.50	-27,976,581.41
加：资产减值准备	19,184,136.75	20,527,516.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,734,959.73	2,989,104.92
无形资产摊销	269,515.88	528,269.22
长期待摊费用摊销	1,451,549.08	1,971,858.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		761,924.35
财务费用（收益以“－”号填列）		465,579.13
投资损失（收益以“－”号填列）		-3,512,908.84
存货的减少（增加以“－”号填列）	-8,917,184.91	-26,614,198.83
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-65,444,963.59	17,045,530.97
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-26,717,508.68	-15,487,199.81
经营活动产生的现金流量净额	-90,175,818.24	-29,301,105.64
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	116,613,862.44	194,975,476.23
减：现金的期初余额	210,115,106.85	269,240,922.44
现金及现金等价物净增加额	-93,501,244.41	-74,265,446.21

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

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	116,613,862.44	210,115,106.85
其中：库存现金	108,245.40	70,545.23
可随时用于支付的银行存款	116,505,617.04	210,044,561.62
三、期末现金及现金等价物余额	116,613,862.44	210,115,106.85

其他说明：

无

77、所有者权益变动表项目注释

无

78、所有权或使用权受到限制的资产

无

79、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	4,423,714.32
其中：美元	668,578.17	6.6166	4,423,714.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

欧元			
港币			
应收账款	--	--	6,873,376.15
其中：美元	1,038,807.87	6.6166	6,873,376.15
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

80、套期

无

81、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

无

（2）合并成本及商誉

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

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

无

（2）合并成本

无

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

无

3、反向购买

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：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本期新增合并单位1家，原因为： 公司于2018年1月设立全资子公司安见汉时供应链管理（诸暨）有限公司，故2018年1月起将安见供应链管理（诸暨）有限公司纳入合并报表合并范围。

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	
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
北京星河金服集团有限公司	北京	北京	商业	100.00%		出资设立
诸暨市步森服饰有限公司	诸暨	诸暨	商业	100.00%		出资设立
安见供应链管理（诸暨）有限公司	诸暨	诸暨	商业	100.00%		出资设立
北京安见信息技术有限公司	北京	北京	商业		100.00%	出资设立
安见汉时供应链管理（诸暨）有限公司	诸暨	诸暨	商业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

无

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

（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

无

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

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）重要合营企业的主要财务信息

无

（3）重要联营企业的主要财务信息

无

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

无

（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

无

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

无

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

无

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）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。

（2）汇率风险

汇率风险，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汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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	期末余额			年初余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	4,423,714.32		4,423,714.32	790,953.28		790,953.28
应收账款	6,873,376.15		6,873,376.15	6,040,228.14		6,040,228.14
合计	11,297,090.47		11,297,090.47	6,831,181.42		6,831,181.42

（3）其他价格风险：无

3.流动性风险

流动性风险，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额	
	1年以内	合计
应付账款	32,704,110.69	32,704,110.69
应付职工薪酬	12,732,683.18	12,732,683.18
应交税费	737,273.32	737,273.32
其他应付款	88,907,055.70	88,907,055.70
合计	135,081,122.89	135,081,122.89

项目	年初余额	
	1年以内	合计
应付票据	30,423,634.39	30,423,634.39
应付账款	48,808,622.73	48,808,622.73
应付职工薪酬	18,981,539.85	18,981,539.85
应交税费	7,789,932.57	7,789,932.57
其他应付款	90,334,451.23	90,334,451.23
合计	196,338,180.77	196,338,180.77

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

无

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
安见科技	重庆	互联网	30,000.00 万元	16.00%	29.86%

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
北京星河世界集团有限公司	股东睿鸷资产最终控制方

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

北京星河空间科技集团有限公司	同受股东最终控制方控制
步森集团有限公司	公司股东
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
浙江原锅酒业有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司
诸暨市步森投资有限公司	股东步森集团有限公司控股子公司

其他说明

无

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
步森集团有限公司	销售服饰	41,006.67	36,470.09
呼伦贝尔市步森百货大楼有限公司	销售服饰		7,573.81
满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	销售服饰	8,304.57	464,929.98

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：

无

本公司委托管理/出包情况表：

无

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

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

本公司作为承租方：

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	476,190.47	499,999.98
诸暨市步森投资有限公司	房屋	1,904,761.88	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

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				
重庆安见汉时科技有限公司	2,900,000.00	2018 年 06 月 01 日		

（6）关联方资产转让、债务重组情况

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	518,333.00	1,190,000.00

（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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应收账款					
	满洲里市扎赉诺尔步森百货大楼有限公司	12,235.08	611.75	9,571.40	478.57
预付账款					
	步森集团有限公司	476,190.47			
	诸暨市步森投资有限公司	1,904,761.88			
其他应收款					
	重庆安见汉时科技有限公司	2,900,000.00	145,000.00		

（2）应付项目

无

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

无

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（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

无

2、利润分配情况

无

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

无

（2）未来适用法

无

2、债务重组

无

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

无

（2）其他资产置换

无

4、年金计划

无

5、终止经营

无

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

无

（2）报告分部的财务信息

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

无

（4） 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

（1）杭州市上城区人民法院已于2018年6月20日受理朱丹丹诉北京星河世界集团有限公司、天马轴承集 团股份有限公司、浙江步森服饰股份有限公司、星河互联集团有限公司、喀什星河创业投资有限公司、霍尔果斯食乐淘创业投资有限公司、徐茂栋、日照银杏树 股权投资基金（有限合伙）、傅淼之民间借贷纠纷案，截止本报表对外报出日，上述案件仍在审理过程中。

（2）浙江省湖州市中级人民法院已于2018年5月25日受理德清县中小企业金融服务中心有限公司诉天马轴承集团股份有限公司、喀什星河创业投资有限公司、浙江步森服饰股份有限 公司、北京星河世界集团有限公司、北京星河互联集团有限公司、霍尔果斯食乐 淘创业投资有限公司、徐茂栋之民间借贷纠纷案，截止本报表对外报出日，上述案件仍在审理过程中。

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	178,022,570.16	99.49%	50,209,299.53	28.20%	127,813,270.63	165,740,519.08	99.45%	34,644,698.65	20.90%	131,095,820.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备	914,442.56	0.51%	914,442.56	100.00%		914,442.56	0.55%	914,442.56	100.00%	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

的应收账款										
合计	178,937,012.72	100.00%	51,123,742.09		127,813,270.63	166,654,961.64	100.00%	35,559,141.21		131,095,820.43

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	65,409,317.87	3,270,465.89	5.00%
1 年以内小计	65,409,317.87	3,270,465.89	5.00%
1 至 2 年	67,933,220.47	13,586,644.09	20.00%
2 至 3 年	22,655,684.54	11,327,842.72	50.00%
3 年以上	22,024,347.28	22,024,347.28	100.00%
合计	178,022,570.16	50,209,299.53	

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 15,564,600.88 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：

无

（3）本期实际核销的应收账款情况

无

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一名	33,503,512.76	18.72	5,279,788.70
第二名	24,347,712.92	13.61	3,560,066.57
第三名	23,682,178.33	13.23	7,188,046.74
第四名	19,635,000.88	10.97	11,435,792.79
第五名	9,064,633.12	5.07	652,208.69
合计	110,233,037.98	61.60	28,115,903.49

（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

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	72,020,093.31	100.00%	13,628,752.20	18.92%	58,391,341.11	10,995,999.83	100.00%	9,471,361.72	86.13%	1,524,638.11
合计	72,020,093.31	100.00%	13,628,752.20		58,391,341.11	10,995,999.83	100.00%	9,471,361.72	86.13%	1,524,638.11

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	61,320,855.00	3,066,042.75	5.00%
1 年以内小计	61,320,855.00	3,066,042.75	5.00%
1 至 2 年	143,277.33	28,655.47	20.00%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2 至 3 年	43,814.00	21,907.00	50.00%
3 年以上	10,512,146.98	10,512,146.98	100.00%
合计	72,020,093.31	13,628,752.20	

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 4,157,390.48 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：

无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方往来款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证金押金	60,532,283.00	546,264.00
代收代缴款	176,469.33	175,038.85
备用金	431,296.98	184,296.98
其他	880,044.00	90,400.00
合计	72,020,093.31	10,995,999.83

（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	保证金及押金	30,000,000.00	1 年以内	41.66%	1,500,000.00
第二名	保证金及押金	30,000,000.00	1 年以内	41.66%	1,500,000.00
第三名	关联方往来款	10,000,000.00	3 年以内	13.89%	10,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四名	其他	778,800.00	1 年以内	1.08%	38,940.00
第五名	保证金及押金	185,019.00	1 年以内	0.26%	9,250.95
合计	--	70,963,819.00	--	98.55%	13,048,190.95

（6）涉及政府补助的应收款项

无

（7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

（8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

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	174,000,000.00		174,000,000.00	174,000,000.00		174,000,000.00
合计	174,000,000.00		174,000,000.00	174,000,000.00		174,000,000.00

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
合肥步森服饰有限公司	22,000,000.00			22,000,000.00		
杭州明普拉斯服饰有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
贵阳步森服饰有限公司	37,000,000.00			37,000,000.00		
杭州创展步森服饰有限公司	19,000,000.00			19,000,000.00		
江苏步森服饰有限公司	17,000,000.00			17,000,000.00		
沈阳步森服饰有	17,000,000.00			17,000,000.00		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司						
北京星河金服集团有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
安见供应链管理（诸暨）有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
诸暨市步森服饰有限公司						
安见汉时供应链管理（诸暨）有限公司						
合计	174,000,000.00			174,000,000.00		

（2）对联营、合营企业投资

无

（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	126,216,711.28	85,721,361.69	109,699,731.76	79,824,862.97
其他业务	532,287.37	177,007.70	180,014.89	129,328.06
合计	126,748,998.65	85,898,369.39	109,879,746.65	79,954,191.03

其他说明：

无

5、投资收益

单位： 元

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,478.83	
减：所得税影响额	1,619.71	
合计	-4,859.12	--

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	-2.63%	-0.09	-0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.63%	-0.09	-0.09

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

4、其他

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；

二、载有公司负责人、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。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn