

公司代码：603958

公司简称：哈森股份

哈森商贸（中国）股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈玉珍、主管会计工作负责人伍晓华及会计机构负责人（会计主管人员）杨楠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度合并报表归属于上市公司股东净利润为-5,330,845.08元；截至2023年12月31日，母公司期末可供分配利润为285,871,366.46元。鉴于公司2023年度未实现盈利，公司2023年度拟不派发现金股利，亦不进行资本公积转增股本和其他形式的分配，该预案已经公司第五届董事会第四次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”部分。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 3 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 9 |
| 第四节 | 公司治理..... | 25 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 38 |
| 第六节 | 重要事项..... | 40 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 53 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 60 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 60 |
| 第十节 | 财务报告..... | 61 |

| | |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 |
| | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |
| | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿 |

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|---|
| 公司、本公司、哈森股份 | 指 | 哈森商贸（中国）股份有限公司 |
| 珍兴国际、控股股东 | 指 | 珍兴国际股份有限公司(公司控股股东) |
| HARRISON (BVI) | 指 | HARRISON SHOES INT’ L CO.,LTD.（珍兴国际之母公司） |
| 昆山珍实 | 指 | 昆山珍实投资咨询有限公司（公司控股股东之一致行动人） |
| 昆山珍兴 | 指 | 昆山珍兴鞋业有限公司（公司全资子公司） |
| 上海哈森 | 指 | 哈森珍兴商贸（上海）有限公司（公司全资子公司） |
| 东台珍展 | 指 | 东台珍展实业发展有限公司（公司全资子公司） |
| 东台鸿宇 | 指 | 东台鸿宇电子商务科技有限公司（公司控股子公司） |
| 抚州珍展 | 指 | 抚州珍展鞋业有限公司（公司全资子公司） |
| 西藏哈森商贸 | 指 | 西藏哈森商贸有限公司（公司全资子公司） |
| 西藏哈森鞋业 | 指 | 西藏哈森鞋业有限公司（公司全资子公司，已被西藏哈森商贸有限公司吸收合并，于2023年3月8日注销） |
| 上海野兽王国 | 指 | 上海野兽王国实业有限公司（公司参股公司） |
| 苏州鑫能 | 指 | 苏州鑫能机械科技有限公司（公司参股公司） |
| 苏州珍展合伙 | 指 | 苏州市珍展企业管理合伙企业（有限合伙）（公司参股公司） |
| 江苏朗迅 | 指 | 江苏朗迅工业智能装备有限公司（公司参股公司） |
| 报告期 | 指 | 2023年1月1日-12月31日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|---------------------------------|
| 公司的中文名称 | 哈森商贸（中国）股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 哈森股份 |
| 公司的外文名称 | HARSON TRADING (CHINA) CO.,LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | HARSON |
| 公司的法定代表人 | 陈玉珍 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 钱龙宝 | 倪风云 |
| 联系地址 | 江苏省昆山市花桥镇花安路1008号 | 江苏省昆山市花桥镇花安路1008号 |
| 电话 | 0512-57606227 | 0512-57606227 |
| 传真 | 0512-57606496 | 0512-57606496 |
| 电子信箱 | hs603958@harson.com.cn | hs603958@harson.com.cn |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号5幢6层 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2010年3月公司注册地址由上海市浦东新区张杨路601号6B室变更为江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号5幢6层。 |

| | |
|-------------|----------------------------|
| 公司办公地址 | 江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路1008号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 215332 |
| 公司网址 | www.harsongroup.com |
| 电子信箱 | hs603958@harson.com.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《上海证券报》， https://www.cnstock.com |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 哈森股份 | 603958 | |

六、其他相关资料

| | | |
|-------------------|------------|---------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层 |
| | 签字会计师姓名 | 宋军、薛毛毛、苏寒天 |
| 报告期内履行持续督导职责的保荐机构 | 名称 | 长江证券承销保荐有限公司 |
| | 办公地址 | 中国(上海)自由贸易试验区世纪大道1198号28层 |
| | 签字的保荐代表人姓名 | 何君光、苏海清 |
| | 持续督导的期间 | 2016年6月29日至公司募集资金使用完毕之日 |

报告期内，保荐机构对公司募集资金的使用尚需履行持续督导职责，除此外保荐机构无其它持续督导职责。

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 | |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|--------------|----------------|----------------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入 | 811,887,920.62 | 765,638,672.56 | 765,638,672.56 | 6.04 | 989,730,594.68 | 989,730,594.68 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 805,741,449.31 | 759,713,961.15 | 759,713,961.15 | 6.06 | 984,008,934.44 | 984,008,934.44 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -5,330,845.08 | -156,059,015.36 | -156,180,627.56 | 不适用 | -20,235,158.46 | -20,095,351.08 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净 | -19,704,936.97 | -164,283,768.08 | -171,196,724.33 | 不适用 | -29,000,449.42 | -34,076,505.56 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 利润 | | | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,085,960.79 | -95,425,438.44 | -95,425,438.44 | 不适用 | 13,274,836.10 | 13,274,836.10 |
| | 2023年末 | 2022年末 | | 本期末比上年同期末增减(%) | 2021年末 | |
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 803,396,071.50 | 811,236,177.31 | 811,254,372.49 | -0.97 | 954,020,207.44 | 954,160,014.81 |
| 总资产 | 972,031,548.03 | 1,040,620,914.48 | 1,039,891,981.92 | -6.59 | 1,162,264,464.16 | 1,161,169,653.15 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | | 本期比上年同期增减(%) | 2021年 | |
|-------------------------|--------|--------|--------|--------------|--------|--------|
| | | 调整后 | 调整前 | | 调整后 | 调整前 |
| 基本每股收益(元/股) | -0.024 | -0.705 | -0.706 | 不适用 | -0.091 | -0.092 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.024 | -0.705 | -0.706 | 不适用 | -0.091 | -0.092 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.089 | -0.742 | -0.773 | 不适用 | -0.131 | -0.157 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -0.66 | -17.75 | -17.77 | 增加17.09个百分点 | -2.10 | -2.08 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -2.43 | -18.69 | -19.48 | 增加16.26个百分点 | -3.01 | -3.54 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、报告期净利润、扣非后净利润、每股收益、净资产收益率变动，主要是本期在市场需求回升的同时，公司通过深耕渠道经营、降本增效、优化整合内部资源等措施取得一定成效，致使公司营业收入增长、毛利率得到改善、销售费用率下降所致。

2、根据财政部2022年11月30日发布《企业会计准则解释16号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关内容自2023年1月1日起施行，公司对比较期间相关财务数据进行追溯调整；

根据证监会2023年12月22日发布《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(2023年修订)》相关规定，公司将2023年度与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助认定为经常性损益，并按同口径对2022年及2021年非经常性损益进行调整，导致2022年、2021年归属于上市公司股东的非经常性损益分别减少6,791,344.05元、5,215,863.52元，公司对2022年、2021年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润进行了相应调整。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 183,767,505.72 | 211,653,441.39 | 177,475,207.10 | 238,991,766.41 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -12,173,654.07 | 14,036,837.94 | -2,350,303.51 | -4,843,725.44 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -12,425,673.88 | 5,522,496.40 | -1,661,374.14 | -11,140,385.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,944,957.86 | 41,039,380.01 | 6,953,339.68 | 32,038,198.96 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

根据证监会发布的《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（2023 年修订）》，公司对前期已披露的非经常性损益相关财务数据进行调整。

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2023 年金额 | 附注 (如适用) | 2022 年金额 | 2021 年金额 |
|--|---------------|---------------------|--------------|--------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 11,620,731.34 | 第十节之七之 73 资产处置收益 | 222,373.29 | -40,377.38 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,521,987.60 | 第十节之十一政府补助 | 5,947,041.35 | 6,141,887.07 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债 | -710,306.51 | 第十节之七之 70 公允价值变动收益、 | 568,027.06 | 2,952,950.61 |

| | | | | |
|-------------------------------|---------------|--------------------------------|--------------|---------------|
| 产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | | 之 68 投资收益之股票产品投资收益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 591,412.09 | 第十节之七之 68 投资收益之银行理财产品收益、其他投资收益 | 1,154,958.90 | 1,260,739.02 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,306,340.62 | | 246,943.58 | 558,322.33 |
| 债务重组损益 | | | | -624,115.80 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 61,899.96 | | 85,408.54 | -1,481,461.46 |
| 减：所得税影响额 | | | | 36.47 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 17,973.21 | | | 2,616.96 |
| 合计 | 14,374,091.89 | | 8,224,752.72 | 8,765,290.96 |

根据证监会发布《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（2023 年修订）》的规定，公司将 2023 年度与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助认定为经常性损益，并按同口径对 2022 年及 2021 年非经常性损益进行调整，导致 2022 年、2021 年归属于上市公司股东的非经常性损益分别减少 6,791,344.05 元、5,215,863.52 元。

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产——衍生工具投资 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 405,870.46 |
| 交易性金融资产——权益工具投资 | 0.00 | 4,231,500.00 | 4,231,500.00 | 1,602,638.60 |
| 其他权益工具投资 | 360,000.00 | 1,860,012.11 | 1,500,012.11 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | 11,743,539.81 | 30,922,261.37 | 19,178,721.56 | -2,127,403.48 |
| 合计 | 12,103,539.81 | 37,013,773.48 | 24,910,233.67 | -118,894.42 |

报告期内，公司累计购买理财产品或结构性存款 6,200 万元，到期收回 6,200 万元，取得投资收益 40.59 万元，理财产品计入衍生工具投资。

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司致力于中高端皮鞋的品牌运营、产品设计和销售。公司在董事会的领导下，围绕公司长期发展战略，根据经营计划，开展各项生产经营工作，持续优化核心业务，提高公司竞争力。2023 年度公司实现营业收入 81,188.79 万元，同比增长 6.04%；实现归属于母公司所有者的净利润-533.08 万元。

报告期内，在线上渠道方面，公司在与唯品会、天猫、京东、抖音等电商平台合作基础上，持续开展直播带货、小程序、社交媒体营销等推动线上业务发展。为了促进公司线上业务的发展，提高经营管理效率，整合内部资源，报告期内，公司将线上渠道的电商业务整合调整至控股子公司东台鸿宇经营。在线下渠道方面，公司对商场专柜店铺进行优化调整，并通过微盟小程序等开展线上营销活动来持续改善线下业务部门经营业绩。

报告期内，内销线下渠道实现营业收入 60,731.60 万元、占公司营业收入的 74.80%，线上渠道实现营业收入 19,272.90 万元、占公司营业收入的 23.74%。

二、报告期内公司所处行业情况

1、行业整体运行状况

报告期内，随着经济回升向好，市场需求逐步恢复，居民人均可支配收入平稳增长，服装鞋帽类产品市场销售增势较好。根据国家统计局公布数据，2023 年社会消费品零售总额 471,495 亿元，比上年增长 7.2%，在限额以上单位商品零售中，服装鞋帽、针纺织品类商品零售总额 14,095 亿元，同比增长 12.9%。2023 年，全国网上零售额 154,264 亿元，比上年增长 11.0%，其中，实物商品网上零售额 130,174 亿元，增长 8.4%，占社会消费品零售总额的比重为 27.6%。；在实物商品网上零售额中，穿类商品同比增长 10.8%。

2023 年，全国居民人均可支配收入 39,218 元，比上年名义增长 6.3%，扣除价格因素，实际增长 6.1%。其中，城镇居民人均可支配收入 51,821 元，同比名义增长 5.1%，扣除价格因素，实际增长 4.8%。

2、行业竞争格局

国内皮鞋行业是高度市场化的自由竞争行业，市场整体呈现多层次竞争格局，主要参与者是国内拥有众多门店的品牌鞋类企业，商品的时尚性与舒适性是品牌核心竞争要素，消费者对品牌形象、款式用料、穿着舒适度和服务品质的关注度较高。各知名品牌鞋类企业的竞争主要集中在研发设计、供应链管理、渠道管理、营销策略等方面，并实施多品牌战略，在线下、线上渠道积极开展营销活动等，获取竞争优势、扩大市场占有率。在整个鞋类消费市场上，休闲运动鞋对传统皮鞋需求产生一定影响。

3、行业发展趋势

在国内皮鞋消费市场上，随着零售市场的发展和变化，各知名品牌鞋类企业通过加快销售模式创新，优化调整线下渠道、布局线上渠道，实施全渠道营销来带动企业的发展。除电商平台外，直播带货、小程序、社交媒体营销等不断丰富线上渠道，线下业务、线上业务、新零售等业态将在消费市场中扮演不同的角色，线上线下协同发展融合，以满足消费者需求多样化、市场细分的需要。

随着现代生活节奏的加快，追求时尚与健康是鞋履消费升级的主流消费趋势，人们更加注重皮鞋的舒适度、品牌以及产品时尚化和个性化，追求品质与个人表达，对款式设计、舒适度的要求越来越高，市场需求进一步细分。企业在设计时以个性化为原则，在考虑鞋履传统的基础功能外，更加强调贴近流行元素，以契合皮鞋的消费特点；并进行信息化和数字化建设，提升数据管理、分析能力，通过数字赋能，提高核心竞争力。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务

报告期内，公司主要从事中高端皮鞋的品牌运营、产品设计和销售，致力于为消费者提供舒适、时尚的产品和服务，并通过关注客户需求不断优化提升客户体验。公司以自有品牌为核心，以代理品牌为补充，以满足不同消费者的鞋类需求，目前主要拥有哈森(HARSON)、卡迪娜(KADINA)、哈森男鞋(HARSON BUSSINESS)及诺贝达(ROBERTA DI CAMERINO)(成人女鞋)等自有品牌，并代理 PIKOLINOS 等境外知名品牌的產品，产品主要销售区域为全国一二三线城市商场专柜、购物中心及线上渠道。

1、哈森(HARSON)

哈森品牌创立于1994年，是公司的主创品牌，品牌定位于国民女鞋品牌，目标客户为30-45岁女性。哈森品牌聚焦女性对美的表达，为品质高雅及热爱生活的女性，提供舒适、美观、时尚的精品真皮女鞋；产品品类全面，覆盖单鞋、运动休闲鞋、时装靴、马丁靴、切尔西、雪地靴等，满足日常通勤、浪漫约会、拍片逛展、开心聚会、休闲运动、度假出游、晚装派对、婚礼宴会等场合需求。

2、卡迪娜(KADINA)

卡迪娜品牌创立于1996年，品牌定位于“随心而行”的都会女鞋，目标客户为25-35岁女性。卡迪娜品牌致力于打造时尚经典兼具美感与舒适度且自信优雅的女鞋产品，表达全新时代的少淑女个性化、多元化、对自我与时尚的新主张。

3、诺贝达(ROBERTA DI CAMERINO)

诺贝达品牌系意大利著名设计师Camerino夫人于上世纪40年代创立，公司于2007年开始代理经营的意大利高端女鞋品牌，并于2015年购买了诺贝达系列商标“成人女鞋”商标专用权。诺贝达女鞋产品定位于轻奢女鞋细分市场，轻奢、品质、闪钻，目标客户为30-45岁女性。诺贝

达品牌结合女性积极自信的发光哲学及不惧闪耀的精神特质，为目标客户提供高光感、轻奢质感鞋履。

4、HARSON BUSINESS

HARSON BUSINESS (哈森男鞋) 品牌创立于 2013 年，品牌定位于中高端商务休闲男鞋，目标客户为 25-45 岁男性。HARSON BUSINESS 选用优质上乘的皮革面料，表现品质、品位、时尚的气质，在继承商务正装鞋的同时，又融合欧洲时尚商务休闲的设计风格，始终保持沉稳、典雅、时尚、简约的设计路线，为注重穿着品质和时尚潮流的男性精英提供高品质、商务、时尚的中高端鞋履。

5、派高雁 (PIKOLINOS)

派高雁品牌于 1984 年在西班牙创立，公司于 2010 年开始代理经营的西班牙休闲舒适鞋履品牌，品牌定位于休闲高端皮鞋，目标客户为 28-65 岁中高收入女性和男性。派高雁品牌，采用南欧地中海的设计风格，沿袭西班牙手工制鞋的传统，经典款采用手缝马克线工艺，皮料自产自用，质感独特且皮质柔韧。

(二) 经营模式

报告期内，公司主要从事中高端皮鞋的品牌运营、产品设计，并通过线下百货商场专柜及线上渠道等销售皮鞋产品，公司处于皮鞋产业链的中下游，产品主要销售区域为全国一二三线城市商场专柜、购物中心及线上渠道。报告期内，公司以内销女鞋为主，内销女鞋收入占公司总营业收入 83.94%。

1、销售模式

公司以直营为主，经销加盟为辅，同时开展线上、线下营销活动。公司直营主要通过百货商场设立专柜，并利用各知名网络销售平台、各类线上销售工具进行销售；经销加盟由公司与经销商签订经销合同，由经销商在公司指定的区域内按公司制定的统一品牌标准开设店铺和专柜，由经销商自行销售经营并决定开设店铺数量。

2、品牌运营模式

为满足不同目标消费者的需求，公司坚持实施以自有品牌为核心，同时兼顾代理品牌的多品牌运营模式。公司通过长期持续实施多品牌战略，提升品牌形象的差异化，推动销售网络的建立，以满足不同目标消费群体的个性化需求。目前公司拥有哈森 (HARSON)、卡迪娜 (KADINA)、哈森男鞋 (HARSON BUSINESS) 及诺贝达 (ROBERTA DI CAMERINO) (成人女鞋) 等自有品牌，并代理 PIKOLINOS 等境外知名品牌的产品。

3、采购生产模式

报告期内，公司采购主要为成品鞋采购，成品鞋采购主要分为两种类型：一是请外协厂家为公司自有品牌产品提供 OEM/ODM 加工；二是直接进口或者购买代理品牌产品。

公司主要采取订单驱动与根据市场预测相结合的采购生产模式。报告期内公司基本以外协生产、外购成品鞋来满足订单需求，公司外协生产指公司遴选外协厂家为公司产品提供 OEM/ODM 加工。

公司每年按季度召开产品订货会，分公司和经销商在订货会上对样鞋进行挑选并下意向单。业务部门根据销售计划进行意向单筛选，汇总订单量，对超过最低订单量的鞋款生成正式订单，向生产厂商和代理品牌的成品鞋供应商下达采购单，后者在接单后组织生产。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、品牌优势：公司根据消费者的年龄、收入、职业和消费习惯等因素对女皮鞋消费市场进行细分，并借助相对完善的营销网络作为支撑，实施多品牌策略，满足不同细分市场的消费者的需求。公司拥有完整的品牌组合，品牌风格各具特点，基本可覆盖女皮鞋中、高端细分市场，可满足各类消费群体对中高端皮鞋的购买需求。目前主要拥有哈森（HARSON）、卡迪娜（KADINA）、哈森男鞋（HARSON BUSSINESS）及诺贝达（ROBERTA DI CAMERINO）（成人女鞋）等自有品牌并代理 PIKOLINOS 等境外知名品牌的產品。其中“哈森”先后被中国皮革协会评为“中国真皮鞋王”“中国真皮领先鞋王”。经过数十年的市场耕耘，公司旗下主要品牌在市场上建立起较高的知名度和美誉度，深得市场和消费者的依赖和喜爱。

2、营销网络优势：在公司持续投入下，目前形成了辐射全国的营销网络体系。报告期内，公司以直营为主，经销为辅，同时开展线上、线下营销活动。截至本报告期末，除了在知名线上平台设立官方旗舰店，开展直播带货、小程序、社交媒体营销外，在实体店方面，公司拥有店铺数 1040 家，其中直营店铺 867 家，经销店铺 173 家。

3、管理优势：公司的核心管理团队在皮鞋行业具有多年的从业经验、并服务公司多年，对皮鞋行业有深刻的认识和理解，具有丰富的品牌营销经验和准确把握流行趋势的能力，为公司的长期稳定发展提供了有力保障。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 81,188.79 万元，同比增长 6.04%，营业利润 867.61 万元，归属于上市公司普通股股东的净利润-533.08 万元。报告期内，内销业务实现主营业务收入 80,004.50 万元，同比增长 10.57%，其中线上渠道实现主营业务收入 19,272.90 万元。报告期内，公司实体店铺净减少 104 家，截至报告期末公司拥有店铺数 1,040 家。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|----------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 811,887,920.62 | 765,638,672.56 | 6.04 |
| 营业成本 | 365,380,282.04 | 390,726,985.04 | -6.49 |
| 销售费用 | 391,364,471.46 | 455,395,361.67 | -14.06 |
| 管理费用 | 39,484,516.15 | 55,129,193.05 | -28.38 |
| 财务费用 | -8,290,064.67 | -10,514,832.19 | 不适用 |
| 研发费用 | 799,328.47 | 2,594,928.59 | -69.20 |
| 投资收益 | -3,628,753.40 | -108,581.34 | 不适用 |
| 公允价值变动收益 | -2,145,081.11 | 597,085.80 | -459.26 |

| | | | |
|-------------------|----------------|----------------|----------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -26,578,462.79 | -39,664,019.48 | 不适用 |
| 资产处置收益 | 11,672,339.48 | 245,385.15 | 4,656.74 |
| 营业外收入 | 452,155.48 | 130,029.43 | 247.73 |
| 营业外支出 | 541,396.48 | 108,469.18 | 399.12 |
| 所得税费用 | 7,083,571.47 | -2,786,179.06 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,085,960.79 | -95,425,438.44 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -26,380,391.43 | 30,542,727.48 | -186.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -56,545,118.25 | 44,236,401.58 | -227.82 |

管理费用变动原因说明：主要是上期辞退福利发生较多所致

研发费用变动原因说明：主要是暂停外销鞋研发所致

投资收益变动原因说明：主要是本期联营企业亏损所致

公允价值变动收益变动原因说明：主要是持有江苏朗迅股权的公允价值变动所致

资产减值损失变动原因说明：主要是本期计提存货跌价准备减少所致

资产处置收益变动原因说明：主要是政府收储子公司抚州珍展部分土地房屋所致

营业外收入变动原因说明：主要是无需支付的款项增加所致

营业外支出变动原因说明：主要是本期工伤赔偿所致

所得税费用变动原因说明：主要是本期线上业务整合调整至子公司东台湾宇经营，其净利润增加所得税费用增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期加强预付账款、存货、采购管理致使购买商品支出减少，降本增效致使薪酬支出减少，以及营业收入增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期支付股权投资款以及购置固定资产、无形资产增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期短期借款减少所致

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期，公司实现主营业务收入 80,620.17 万元，同比增长 6.06%，其中内销实现营业收入 80,004.50 万元，同比减少 10.57%，外销实现营业收入 615.67 万元，同比减少 83.16%。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 批发零售 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 54.92 | 6.06 | -6.77 | 增加 6.20 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内-女鞋 | 681,500,052.35 | 297,326,542.37 | 56.37 | 7.03 | -4.69 | 增加 5.36 个百分点 |

| | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|----------------|
| 国内-男鞋 | 74,919,788.99 | 36,834,806.45 | 50.83 | 18.85 | 29.98 | 减少 4.21 个百分点 |
| 国内-童鞋 | 26,441,176.55 | 11,817,207.44 | 55.31 | 36.70 | 37.29 | 减少 0.19 个百分点 |
| 国内-其他 | 17,183,987.46 | 12,208,200.21 | 28.96 | 287.53 | 177.58 | 增加 28.14 个百分点 |
| 国内小计 | 800,045,005.35 | 358,186,756.47 | 55.23 | 10.57 | 1.38 | 增加 4.06 个百分点 |
| 国外 | 6,156,711.76 | 5,271,287.55 | 14.38 | -83.16 | -85.58 | 增加 14.37 个百分点 |
| 合计 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 54.92 | 6.06 | -6.77 | 增加 6.20 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 东北 | 115,081,244.33 | 45,163,488.06 | 60.76 | 25.91 | 20.20 | 增加 1.86 个百分点 |
| 华北 | 117,771,899.86 | 51,649,974.33 | 56.14 | 15.98 | 10.01 | 增加 2.38 个百分点 |
| 华东 | 356,235,165.95 | 171,048,602.66 | 51.98 | 3.19 | -7.06 | 增加 5.30 个百分点 |
| 华南 | 21,194,017.77 | 8,180,331.13 | 61.40 | -4.70 | -19.33 | 增加 7.00 个百分点 |
| 华中 | 96,536,742.23 | 40,084,677.48 | 58.48 | 21.25 | 13.53 | 增加 2.82 个百分点 |
| 西南 | 86,470,532.85 | 37,403,100.82 | 56.74 | 12.40 | 7.17 | 增加 2.11 个百分点 |
| 西北 | 6,755,402.36 | 4,656,581.99 | 31.07 | 1.75 | 6.41 | 减少 3.01 个百分点 |
| 北美 | 6,156,711.76 | 5,271,287.55 | 14.38 | -83.16 | -85.58 | 增加 14.37 个百分点 |
| 合计 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 54.92 | 6.06 | -6.77 | 增加 6.20 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直营线下渠道 | 571,783,295.55 | 225,805,960.18 | 60.51 | 14.34 | -0.93 | 增加 6.09 个百分点 |
| 直营线上渠道 | 192,729,005.05 | 107,968,975.28 | 43.98 | 3.70 | 9.53 | 减少 2.98 个百分点 |
| 经销加盟店 | 34,928,387.89 | 24,116,267.44 | 30.96 | -4.88 | -1.25 | 减少 2.54 个百分点 |
| 出口 | 6,156,711.76 | 5,271,287.55 | 14.38 | -83.16 | -85.58 | 增加 14.37 个百分点 |
| 其他 | 604,316.86 | 295,553.57 | 51.09 | -34.89 | -87.48 | 增加 205.53 个百分点 |
| 合计 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 54.92 | 6.06 | -6.77 | 增加 6.20 个百分点 |

| | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|------|
| | | | | | | | 个百分点 |
|--|--|--|--|--|--|--|------|

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1、分产品中，国内童鞋收入同比增长，主要是报告期内加大童鞋市场开拓销售增加所致；
- 2、出口（北美地区）营业收入同比减少，主要是公司暂停外销业务所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量 比上年 增减 (%) | 销售量 比上年 增减 (%) | 库存量 比上年 增减 (%) |
|------|----|--------------|--------------|--------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 鞋 | 双 | 2,205,594.00 | 2,256,144.00 | 1,940,156.00 | -5.57 | -9.72 | -2.54 |

产销量情况说明

生产量包括自产、外协生产、外购数量

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|---------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 批发零售业 | 主营业务成本 | 363,458,044.02 | 100.00 | 389,842,283.98 | 100.00 | -6.77 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 鞋 | 原材料 | 3,869,652.35 | 1.06 | 23,244,350.93 | 5.96 | -83.35 | |
| | 人工及制造费用 | 5,057,193.93 | 1.39 | 23,539,178.89 | 6.04 | -78.52 | |
| | 外协成本 | 342,381,629.90 | 94.20 | 340,792,316.55 | 87.42 | 0.47 | |
| | 小计 | 351,308,476.19 | 96.66 | 387,575,846.37 | 99.42 | -9.36 | |

| | | | | | | | |
|----|--|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| 其他 | | 12,149,567.83 | 3.34 | 2,266,437.61 | 0.58 | 436.06 | |
| 合计 | | 363,458,044.02 | 100.00 | 389,842,283.98 | 100.00 | -6.77 | |

成本分析其他情况说明

原材料、人工及制造费用变动主要是外销业务暂停所致

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

报告期内，公司全资子公司西藏哈森商贸有限公司完成吸收合并公司全资子公司西藏哈森鞋业有限公司，本期合并范围减少西藏哈森鞋业有限公司。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 20,353.22 万元，占年度销售总额 25.07%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 15,316.05 万元，占年度采购总额 44.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

详见本节五、（一）主营业务分析之 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

| | |
|------------------|------------|
| 本期费用化研发投入 | 799,328.47 |
| 本期资本化研发投入 | |
| 研发投入合计 | 799,328.47 |
| 研发投入总额占营业收入比例（%） | 0.10 |
| 研发投入资本化的比重（%） | |

(2). 研发人员情况表

□适用 √不适用

(3). 情况说明

√适用 □不适用

研发费用、研发人员变化，主要是暂停外销鞋研发所致

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

详见本节五、（一）主营业务分析：利润表及现金流量表相关科目变动分析表。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-----------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------------------------|
| 交易性金融资产 | 4,231,500.00 | 0.44 | | | | 主要是报告期内进行股票投资所致 |
| 预付款项 | 19,489,518.24 | 2.01 | 49,210,861.27 | 4.73 | -60.40 | 主要是预付采购款项减少所致 |
| 其他应收款 | 30,561,000.45 | 3.14 | 19,145,759.61 | 1.84 | 59.62 | 主要是政府收储子公司抚州珍展部分土地房屋所致 |
| 其他流动资产 | 92,814.54 | 0.01 | 173,801.35 | 0.02 | -46.60 | 主要是增值税留抵税额减少所致 |
| 其他权益工具投资 | 1,860,012.11 | 0.19 | 360,000.00 | 0.03 | 416.67 | 主要是对外进行股权投资所致 |
| 其他非流动金融资产 | 30,922,261.37 | 3.18 | 11,743,539.81 | 1.13 | 163.31 | 主要是对江苏朗迅股权投资所致 |
| 使用权资产 | 1,753,703.04 | 0.18 | 3,010,783.36 | 0.29 | -41.75 | 主要是租赁减少所致 |
| 长期待摊费用 | 6,792,290.44 | 0.70 | 5,045,683.05 | 0.48 | 34.62 | 主要是店铺及房屋装修所致 |
| 短期借款 | | | 50,050,694.44 | 4.81 | -100.00 | 主要是银行借款减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 19,555,103.67 | 2.01 | 32,584,508.42 | 3.13 | -39.99 | 主要是上年末发生辞退福利所致 |
| 应交税费 | 9,040,161.94 | 0.93 | 5,030,280.30 | 0.48 | 79.71 | 主是是应交企业所得 |

| | | | | | | |
|-------------|------------|------|--------------|------|--------|-----------------|
| | | | | | | 税、增值税增加所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | 849,133.93 | 0.09 | 1,421,096.68 | 0.14 | -40.25 | 主要是租赁减少所致 |
| 租赁负债 | 844,401.40 | 0.09 | 1,513,110.75 | 0.15 | -44.19 | 主要是租赁减少所致 |
| 递延所得税负债 | 838,040.44 | 0.09 | 1,683,012.69 | 0.16 | -50.21 | 主要是应纳税暂时性差异减少所致 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

期末银行存款中包含的应收利息 312,986.30 元受限

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

本公司主要从事中高端皮鞋的品牌运营、产品设计、生产和销售。根据上海证券交易所发布的《上市公司自律监管指引第 3 号行业信息披露：第十号——服装》的要求，本公司适用服装行业进行经营性信息分析。

服装行业经营性信息分析

1. 报告期内实体门店情况

适用 不适用

| 品牌 | 门店类型 | 2022 年末数量 (家) | 2023 年末数量 (家) | 2023 年新开店 (家) | 2023 年关闭店 (家) |
|----------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 自有品牌-哈森 | 直营店 | 424 | 363 | 24 | 85 |
| 自有品牌-卡迪娜 | 直营店 | 139 | 113 | 14 | 40 |
| 自有品牌-诺贝达 | 直营店 | 115 | 106 | 5 | 14 |
| 代理品牌-派高雁 | 直营店 | 150 | 153 | 16 | 13 |
| 其他 | 直营店 | 139 | 132 | 30 | 37 |
| 哈森+卡迪娜 | 加盟店 | 171 | 167 | | 4 |
| 其他 | 加盟店 | 6 | 6 | | |
| 合计 | - | 1,144 | 1040 | 89 | 193 |

2. 报告期内各品牌的盈利情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 品牌类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|------|------|------|---------|---------------|---------------|--------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|-----------|-----------|--------|--------|--------|--------|
| 哈森 | 37,950.93 | 16,955.87 | 55.32 | 13.86 | 1.62 | 5.38 |
| 卡迪娜 | 13,838.93 | 5,868.64 | 57.59 | 4.26 | -19.65 | 12.62 |
| 诺贝达 | 8,740.53 | 3,531.35 | 59.60 | 4.96 | -0.79 | 2.34 |
| 其他自有品牌 | 8,210.43 | 4,137.06 | 49.61 | 25.79 | 35.06 | -3.46 |
| 派高雁 | 10,477.37 | 4,356.44 | 58.42 | 5.86 | 14.06 | -2.99 |
| 其他代理品牌 | 725.87 | 939.76 | -29.47 | -18.17 | 42.31 | -55.03 |
| 贴牌 | 637.35 | 527.68 | 17.21 | -82.81 | -86.32 | 21.22 |
| 其他 | 38.75 | 29 | 25.15 | -37.10 | -16.98 | -18.14 |

3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 分门店类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-------|-----------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 直营店 | 76,451.23 | 33,377.49 | 56.34 | 11.46 | 2.22 | 3.94 |
| 加盟店 | 3,492.84 | 2,411.63 | 30.96 | -4.88 | -1.25 | -2.54 |
| 其他 | 676.10 | 556.68 | 17.66 | -81.96 | -85.69 | 21.48 |
| 合计 | 80,620.17 | 36,345.80 | 54.92 | 6.06 | -6.77 | 6.20 |

4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 销售渠道 | 2023 年 | | | 2022 年 | | |
|------|-----------|------------|---------|-----------|------------|---------|
| | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 线上销售 | 19,272.90 | 23.91 | 43.98 | 18,585.59 | 24.45 | 46.96 |
| 线下销售 | 61,347.27 | 76.09 | 58.35 | 57,427.48 | 75.55 | 49.28 |
| 合计 | 80,620.17 | 100.00 | 54.92 | 76,013.08 | 100.00 | 48.71 |

5. 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|-----------|------------|---------------|
| 东北 | 11,508.12 | 14.27 | 25.91 |
| 华北 | 11,777.19 | 14.61 | 15.98 |
| 华东 | 35,623.52 | 44.19 | 3.19 |
| 华南 | 2,119.40 | 2.63 | -4.70 |
| 华中 | 9,653.67 | 11.97 | 21.25 |
| 西南 | 8,647.05 | 10.73 | 12.40 |
| 西北 | 675.54 | 0.84 | 1.75 |
| 境内小计 | 80,004.50 | 99.24 | 10.57 |
| 北美 | 615.67 | 0.76 | -83.16 |
| 境外小计 | 615.67 | 0.76 | -83.16 |
| 合计 | 80,620.17 | 100.00 | 6.06 |

6. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 报告期末存货情况

单位：人民币万元

| 项目 | 本期期末 | | | 上期期末 | | |
|------|-----------|----------|-----------|-----------|----------|-----------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 176.32 | 176.32 | 0.00 | 906.90 | 823.29 | 83.61 |
| 库存商品 | 36,369.55 | 4,363.78 | 32,005.78 | 39,280.31 | 5,202.34 | 34,077.97 |
| 发出商品 | 795.61 | 41.05 | 754.56 | 571.45 | 18.94 | 552.51 |
| 合计 | 37,341.48 | 4,581.14 | 32,760.34 | 40,758.65 | 6,044.56 | 34,714.09 |

报告期末，存货账面价值为 37,341.48 万元，占资产总额的 33.70%，较上年末减少 1,953.75 万元。

(2) 报告期末库存商品的库龄情况

单位：人民币万元

| 项目 | 账面金额 | 账面金额占比 | 跌价准备 | 账面价值 |
|-------|-----------|---------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 23,146.27 | 63.64% | 970.90 | 22,175.37 |
| 1-2 年 | 8,364.32 | 23.00% | 1,672.86 | 6,691.45 |
| 2-3 年 | 3,302.51 | 9.08% | 990.75 | 2,311.76 |
| 3 年以上 | 1,556.45 | 4.28% | 729.26 | 827.19 |
| 合计 | 36,369.55 | 100.00% | 4,363.78 | 32,005.78 |

(3) 报告期末应付账款、应收账款情况

报告期末，公司应付账款余额 9,383.51 万元，同比减少 0.64%；应收账款账面价值 5,877.45 万元，同比减少 18.84%。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司新增对外股权投资 2,850 万元，报告期对外股权投资主要情况如下：

2022 年，公司子公司东台珍展向苏州市珍展企业管理合伙企业（有限合伙）投资 500 万元，持股比例为 50%；公司向江苏朗迅工业智能装备有限公司投资 2,000 万元，持有江苏朗迅增资后 10%股权。东台珍展对苏州珍展合伙的出资、公司对江苏朗讯的出资于 2023 年 1 月完成。

1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 √不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售/赎回金额 | 其他变动 | 期末数 |
|------|----------|------------|---------------|---------|-----------|-----------|--------|----------|
| 衍生工具 | | | | | 6,200.00 | 6,240.59 | 40.59 | |
| 股票 | | 16.79 | | | 4,177.72 | 3,915.32 | 143.97 | 423.15 |
| 私募基金 | 1,174.35 | -31.29 | | | 200.00 | 69.39 | 18.55 | 1,292.23 |
| 其他 | 36.00 | -200.00 | | | 2,150.00 | | | 1,986.00 |
| 合计 | 1,210.35 | -214.51 | | | 12,727.72 | 10,225.30 | 203.11 | 3,701.38 |

报告期内购买的衍生工具全部为银行理财产品；其他主要为公司投资 2,000 万元，取得江苏朗迅 10%股权。

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 证券品种 | 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 资金来源 | 期初账面价值 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 本期投资损益 | 期末账面价值 | 会计核算科目 |
|------|--------|------|----------|------|--------|------------|---------------|----------|----------|--------|--------|---------|
| 股票 | 601988 | 中国银行 | 1,097.80 | 自有资金 | | | | 1,097.67 | 1,137.95 | 40.15 | 0.00 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 601939 | 建设银行 | 1,995.97 | 自有资金 | | 16.79 | | 1,995.74 | 1,650.58 | 60.97 | 423.15 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 601398 | 工商银行 | 461.43 | 自有资金 | | | | 461.37 | 478.76 | 17.33 | 0.00 | 交易性金融资产 |
| 股票 | 301328 | 交通银行 | 623.02 | 自有资金 | | | | 622.94 | 648.04 | 25.03 | 0.00 | 交易性金融资产 |
| 合计 | / | / | 4,178.21 | / | | 16.79 | | 4,177.72 | 3,915.32 | 143.48 | 423.15 | / |

证券投资情况的说明

√适用 □不适用

公司于2023年7月6日召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用闲置自有资金进行证券投资的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币3,000万元的闲置自有资金进行证券投资，在前述额度内，资金可滚动使用，投资范围为银行股。

私募基金投资情况

√适用 □不适用

公司于2021年6月21日召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于投资南京瞰智金涌基金的议案》《关于投资南京金溧基金的议案》，同意：

(1) 公司通过南京金璧创业投资合伙企业（有限合伙）参与投资南京瞰智金涌生物医药创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京瞰智金涌基金”），以自有资金认缴出资500万元，间接占南京瞰智金涌基金认缴出资总额的1.67%，截止报告期末公司已累计出资500万元，其中本报告期出资200万元；(2) 公司通过南京金新创业投资合伙企业（有限合伙）参与投资南京金溧创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“南京金溧基金”），以自有资金认缴出资500万元，间接占南京金溧基金认缴出资总额的1.67%，2021年度公司已完成出资500万元。报告期内公司收回投资成本50.83万元、取得分配的收益18.55万元。

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 公司类型 | 主要产品服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|--------|-------|---------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 抚州珍展 | 全资子公司 | 皮鞋生产、销售 | 7,000.00 | 7,890.43 | -1,525.23 | 2,322.91 | 536.84 | 547.15 |
| 西藏哈森商贸 | 全资子公司 | 皮鞋、皮具销售 | 2,000.00 | 1,787.47 | -9,035.26 | 3,345.60 | -312.05 | -387.49 |
| 东台珍展 | 全资子公司 | 皮鞋销售 | 200.00 | 10,927.12 | -729.79 | 56,711.91 | 745.49 | 754.88 |
| 东台鸿宇 | 控股子公司 | 皮鞋销售 | 1,000.00 | 6,958.95 | 2,386.61 | 11,676.77 | 2,017.21 | 1,518.69 |
| 上海哈森 | 全资子公司 | 皮鞋销售 | 300.00 | 374.74 | -886.30 | 882.74 | 127.18 | 127.18 |

注：公司持有控股子公司东台鸿宇 55%股权。东台鸿宇本期经营业绩大幅变动，主要是报告期内，公司为了促进公司线上业务的发展，提高经营管理效率，整合内部资源，将线上渠道的电商业务整合调整至控股子公司东台鸿宇经营。

公司于 2021 年决定全资子公司西藏哈森商贸有限公司吸收合并公司全资子公司西藏哈森鞋业有限公司，吸收合并工商登记已于 2023 年 3 月 2 日完成，西藏哈森商贸有限公司注册资本增加至人民币 2,000 万元；西藏哈森鞋业有限公司于 2023 年 3 月 8 日完成工商注销。

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

行业格局和趋势详见“第三节管理层讨论与分析之二、报告期内公司所处行业情况”

(二) 公司发展战略

适用 不适用

公司将在现有中高端皮鞋的业务基础上，借助资本市场，实施多元化战略，以进一步优化上市公司资产质量，提升上市公司核心竞争力。在深挖现有鞋类业务发展潜力，提高鞋类业务的竞争能力、盈利能力的同时，通过重大资产重组等，优化公司的产业结构，建立新的业务增长点，分散经营风险，提高盈利能力，推动公司的发展。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年度，公司通过优化提升渠道能力、强化品牌建设等，深挖鞋类业务的发展潜力，推进重大资产重组各方面工作，提升企业资产和运营质量。

1、优化提升渠道能力。线上部分，通过加强与现有平台的合作等，提升线上渠道的运营能力，巩固扩大已有市场；线下部分，优化调整百货门店，提升店铺经营质量，提升盈利能力。

2、强化品牌建设。公司持续实施以哈森、卡迪娜、诺贝达品牌建设为核心，带动其它品牌协同发展的多品牌战略。各品牌立足于不同的消费者诉求，满足不同的细分市场的需求，从而形成差异化的定位及风格。公司通过强化品牌建设，提升品牌管理能力，强化各品牌认知度、美誉度，从而推动公司的进一步发展。

3、推进重大资产重组。公司拟以发行股份和支付现金的方式购买江苏朗迅 90%的股权、苏州郎克斯 45%的股权、苏州晔煜 23.0769%的份额。公司将逐步推进本次交易相关的尽职调查、审计评估工作，根据计划进度提交董事会、股东大会审议，及推进报送上海证券交易所审核、中国证监会注册等各方面工作。如本次交易顺利完成，将持续推进对标的资产的内控建设、整合工作。

(四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、渠道变动风险。报告期内，公司业务以直营为主，经销为辅，并开展线上销售。公司线下直营店铺以百货商场专柜为主，近年随着国内消费市场不断发展，百货商场渠道面临线上渠道等竞争。如果在中高档女鞋市场上，线上渠道市场份额不断增加，公司的百货商场渠道将长期持续面临线上渠道的竞争，进而对公司的经营业绩产生影响。公司通过拓展线上渠道业务，对线下渠道进行改造，打通线上线下消费场景等措施来应对渠道风险。

2、代理品牌变动风险。报告期内，公司实施以自有品牌为主、代理品牌为辅的多品牌战略。公司目前代理 PIKOLINOS 等境外知名品牌的国内销售业务。公司为提高上述代理品牌产品的销售业绩投入了与之配套的品牌运营、市场推广等成本。如果未来不能及时取得代理品牌的授权，将对公司的经营业绩产生一定影响。公司通过与品牌方保持持续沟通与合作，并提前沟通续约来应对风险。

3、存货管理及跌价风险。报告期内，公司业务以直营为主，存货数量多，存货周转率低，如果部分鞋款的数量超出市场需求、或者市场接受度低，店铺数量或销售数量下降，而存货未能及时跟进调整，将对公司经营造成一定的风险。报告期末，公司存货账面价值 3.28 亿元，占总资产的 33.70%，虽账面价值比上年末减少 5.63%，但如果存货管理不当，形成滞销或呆滞，仍将对公司造成不利影响。公司针对滞销库存，加大促销力度，严格考核，限期消化；针对新品，控制首次下单量、单次补单量，来应对存货跌价风险。

4、应收账款发生坏账的风险。公司应收账款主要是应收百货商场的销售货款。百货商场受经济环境、竞争和其自身经营等影响，可能会面临经营困难，从而出现支付困难或现金流紧张，进而拖欠本公司应收款项，致使公司应收账款发生坏账损失。对于百货商场的销售货款，通过加强开展店前的信用评估和合同管理，预防信用损失；针对超期账款，公司业务、财务及时跟进，采取加大催收力度、发催款函，及时择机起诉等措施提高催款效率来应对风险。

5、并购重组无法顺利推进的风险。公司于 2024 年 1 月 16 日披露了《哈森商贸（中国）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》等公告及文件，并于 2024 年 2 月 29 日披露了《哈森商贸（中国）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）》及其摘要。截至本报告披露日，本次交易相关的尽职调查、审计评估等工作正在持续有序推进中，待相关工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次

交易的相关事项并披露重组报告书等文件。本次交易尚需提交公司董事会、股东大会审议，并经有权监管机构批准后方可正式实施，能否通过审批尚存在不确定性。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和规范性文件的要求，结合公司实际情况，不断完善公司法人治理结构，提升公司治理水平，强化信息披露管理工作，认真维护公司和全体股东的利益。

1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会采取网络投票和现场投票相结合的方式进行投票表决，确保了全体股东（特别是中小股东）享有平等的地位并充分行使自己的权利。公司股东大会的召集、召开和表决程序规范，聘请律师对股东大会的合法性出具了法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

2、董事和董事会

公司董事会设董事9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事会严格按照《公司章程》《公司董事会议事规则》等相关规定召集召开董事会，公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任主任委员，审计委员会中有一名独立董事是会计专业人士。报告期内，各位董事勤勉尽职，认真审议各项议案，为公司科学决策提供强有力的支持。独立董事独立履行职责，对重大事项发表独立意见，维护公司整体利益。董事会各专门委员会在董事会的领导下恪尽职守、认真负责的履行相应职责，为完善公司治理结构、促进公司发展起到了积极作用。

3、监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司监事会严格按照《公司章程》及《公司监事会议事规则》等相关规定召集召开监事会，各监事积极出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表意见，切实维护公司和全体股东的利益。

4、信息披露与透明度

公司按照《上海证券交易所股票上市规则》《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务。公司能够按照法律法规及《公司章程》的规定，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

5、内幕信息登记管理

公司按照《内幕信息知情人管理制度》规定，进行了2022年年度报告、2023年第一季度报告、半年度报告、第三季度报告等重大事项的内幕信息知情人登记工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|------------------|--------------------------------|------------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 3 月 16 日 | www.sse.com.cn, 公告编号: 2023-014 | 2023 年 3 月 17 日 | 审议并通过了如下议案:《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。 |
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 19 日 | www.sse.com.cn, 公告编号: 2023-028 | 2023 年 5 月 20 日 | 审议并通过了如下议案:《公司 2022 年度董事会工作报告》、《公司 2022 年度监事会工作报告》、《公司 2022 年度财务决算报告》、《公司 2022 年度利润分配预案》、《公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司董事 2023 年度薪酬方案及确认 2022 年度薪酬的议案》、《关于公司监事 2023 年度薪酬方案及确认 2022 年度薪酬的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《未来三年(2023 年-2025 年)股东分红回报规划》。 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 11 月 17 日 | www.sse.com.cn, 公告编号: 2023-052 | 2023 年 11 月 18 日 | 审议并通过了如下议案:《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于选举公司第五届董事会董事的议案》、《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》、《关于选举公司第五届监事会非职工代表监事的议案》。 |

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

股东大会情况说明

适用 不适用

公司召开的上述股东大会已经公司聘请的律师事务所律师见证并出具法律意见书，上述股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格、召集人的资格及审议的提案符合《公司法》

《证券法》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。上述股东大会所审议的议案均已被表决通过，不存在议案被否决的情况。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 陈玉珍 | 董事长 | 男 | 74 | 2011-11-13 | 2026-11-16 | | | | | 120.00 | 是 |
| 陈芳德 | 董事、总经理 | 男 | 49 | 2011-11-13 | 2026-11-16 | | | | | 69.60 | 否 |
| 陈志贤 | 董事 | 男 | 46 | 2018-05-18 | 2026-11-16 | | | | | 46.80 | 否 |
| | 副总经理 | | | 2011-11-13 | 2026-11-16 | | | | | | |
| 陈怡文 | 董事 | 女 | 42 | 2023-11-17 | 2026-11-16 | | | | | 1.60 | 否 |
| 陈春伶 | 董事 | 女 | 38 | 2021-05-21 | 2026-11-16 | | | | | 8.80 | 否 |
| 伍晓华 | 董事 | 男 | 56 | 2023-11-17 | 2026-11-16 | 300,000 | 300,000 | | | 44.44 | 否 |
| | 财务负责人 | | | 2011-11-13 | 2026-11-16 | | | | | | |
| 郭春然 | 独立董事 | 女 | 41 | 2023-11-17 | 2026-11-16 | 12,400 | 0 | -12,400 | 二级市场交易 | 1.60 | 否 |
| 徐伟 | 独立董事 | 男 | 40 | 2023-11-17 | 2026-11-16 | | | | | 1.60 | 否 |
| 邱振伟 | 独立董事 | 男 | 40 | 2023-11-17 | 2026-11-16 | | | | | 1.60 | 否 |
| 冯利军 | 监事会主席 | 男 | 49 | 2023-11-17 | 2026-11-16 | 32,500 | 32,500 | | | 4.38 | 否 |
| 沈尚孝 | 监事 | 男 | 68 | 2011-11-13 | 2026-11-16 | | | | | 9.60 | 否 |
| 张人柳 | 监事 | 男 | 54 | 2023-11-17 | 2026-11-16 | | | | | 1.02 | 否 |
| 钱龙宝 | 董事会秘书 | 男 | 46 | 2017-11-10 | 2026-11-16 | | | | | 27.77 | 否 |
| 陈昭文 | 董事(离任) | 男 | 44 | 2011-11-13 | 2023-11-17 | | | | | 36.98 | 否 |
| 陈堃 | 董事(离任) | 男 | 69 | 2011-11-13 | 2023-11-17 | | | | | 14.87 | 否 |
| 徐西华 | 独立董事(离任) | 女 | 57 | 2017-11-10 | 2023-11-17 | | | | | 8.00 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------|---|----|------------|------------|---------|---------|---------|---|--------|---|
| 刘圻 | 独立董事 (离任) | 男 | 47 | 2020-11-16 | 2023-11-17 | | | | | 8.00 | 否 |
| 陆峰 | 独立董事 (离任) | 男 | 60 | 2017-11-10 | 2023-11-17 | | | | | 8.00 | 否 |
| 崔玲莉 | 监事会主席 (离任) | 女 | 53 | 2011-11-13 | 2023-11-17 | | | | | 17.85 | 否 |
| 叶雪飞 | 监事(离任) | 女 | 54 | 2021-05-21 | 2023-11-17 | | | | | 18.19 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 344,900 | 332,500 | -12,400 | / | 450.70 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|---|
| 陈玉珍 | 曾任台湾珍萌兴业股份有限公司总经理、珍兴制业股份有限公司副总经理、董事，深圳珍兴鞋业有限公司副董事长、董事长、总经理、执行董事，昆山珍兴鞋业有限公司董事长。现任本公司董事长、昆山珍兴鞋业有限公司执行董事兼总经理，昆山珍展物业管理有限公司执行董事、昆山珍兴物业房产有限公司董事长、昆山珍实投资咨询有限公司执行董事兼总经理等。 |
| 陈芳德 | 曾任昆山哈森鞋业有限公司董事长特别助理、副总经理，哈森商贸(中国)有限公司董事、总经理，上海钧钛电子商务有限公司执行董事兼总经理。现任本公司董事、总经理，哈森珍兴商贸(上海)有限公司执行董事，上海野兽王国实业有限公司董事。 |
| 陈志贤 | 曾任昆山哈森鞋业有限公司经理、协理、副总经理，哈森商贸(中国)有限公司协理、副总经理、人力资源总监，西藏哈森鞋业有限公司执行董事；现任本公司董事、副总经理，西藏哈森商贸有限公司执行董事，上海野兽王国实业有限公司董事。 |
| 陈怡文 | 曾任哈森鞋业(深圳)有限公司财务经理、哈森商贸(香港)有限公司行政主管、新西兰 TopFinanceLimited 行政主管、台湾難逢盧股份有限公司总经理行政助理、新西兰 BayleysRealEstateCompany 销售助理，现任本公司董事、新西兰 BayleysRealEstateCompany 销售人员。 |
| 陈春伶 | 曾任哈森鞋业(深圳)有限公司开发部设计经理，现任本公司董事。 |
| 伍晓华 | 曾任邵阳市三化工厂主办会计，株洲开发区物资总公司财务部长，山打根玩具厂成本会计师，昆山哈森鞋业有限公司财务主管；曾任哈森商贸(中国)有限公司财务经理、财务负责人，西藏哈森鞋业有限公司总经理。现任本公司董事、财务负责人，兼任西藏哈森商贸有限公司总经理、东台珍展实业发展有限公司执行董事及总经理、东台鸿宇电子商务科技有限公司执行董事。 |
| 郭春然 | 曾任上海秀尔商贸有限公司财务主管、北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所项目经理、本公司财务经理、江苏春阳幕墙门窗股份有限公司财务总监、鼎捷软件股份有限公司高级财务顾问、上海沪深诚会计师事务所有限公司合伙人。现任本公司独立董事、清陶(昆山)能源发展股份有限公司财务副总监。 |
| 徐伟 | 曾任江苏省盐城市盐都区人民法院助理审判员、江苏省昆山市人民法院民一庭副庭长、上海市建纬(苏州)律师事务所高级顾问、江苏金砖律师事务所党支部书记、合伙人，北京市康达(苏州)律师事务所高级合伙人。现任本公司独立董事、对外经济贸易大学博士研究生。 |

| | |
|-----|---|
| 邱振伟 | 曾任本公司内审专员、财务总监助理、电商事业部财务经理，上海谨道电子商务有限公司财务负责人，东来涂料技术(上海)股份有限公司财务经理，美钧金属(上海)有限公司财务负责人，上海撷晨电子商务有限公司财务总监等。现任本公司独立董事、长三角一体化示范区(浙江嘉善)嘉芯半导体设备科技有限公司高级财务经理。 |
| 冯利军 | 曾任职于长沙外事侨务服务中心，曾任昆山哈森鞋业有限公司资讯部实习主任、副理，哈森商贸(中国)有限公司资讯部副理。现任本公司监事、资讯部经理、上海诺华网络科技有限公司执行董事。 |
| 沈尚孝 | 曾任台湾大亚电线电缆股份公司财务主管，台湾大来证券股份有限公司财务经理，台湾剑麟股份有限公司财务经理，台湾友瑞高尔夫有限公司财务经理，深圳珍兴鞋业有限公司和哈森鞋业(深圳)有限公司财务主管，东台珍展实业发展有限公司业务主管。现任本公司监事。 |
| 张人柳 | 曾任深圳珍兴鞋业有限公司保安部组长、主任。现任本公司监事、管理部副理、主管。 |
| 钱龙宝 | 曾任职于安庆帝伯格茨活塞环有限公司、无锡蓝新科技有限公司、康准电子科技(昆山)有限公司，曾任本公司总账会计、总管理处副理、证券事务代表。现任本公司董事会秘书。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|----------------|------------|------------|--------|
| 陈玉珍 | 珍兴国际 | 董事 | 2009年12月4日 | |
| 陈玉珍 | HARRISON (BVI) | 董事 | 1997年5月6日 | |
| 陈玉珍 | 昆山珍实投资咨询有限公司 | 执行董事 | 2011年4月11日 | |
| 陈志贤 | 昆山珍实投资咨询有限公司 | 监事 | 2023年2月22日 | |
| 在股东单位任职情况的说明 | | | | |

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|---------------------------------|------------|-------------|------------|
| 陈玉珍 | 昆山珍兴物业房产有限公司 | 董事长 | 1998年10月28日 | |
| | 昆山珍展物业管理有限公司 | 执行董事 | 2010年10月27日 | |
| | 抚州珍展房地产开发有限公司 | 执行董事 | 2007年10月11日 | |
| | 西藏珍实创业投资管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2016年12月23日 | 2023年3月19日 |
| | 昆山珍兴鞋业有限公司 | 执行董事, 总经理 | 2011年4月25日 | |
| | 上海谨道电子商务有限公司 | 监事 | 2018年6月25日 | 2023年6月5日 |
| | 江西清云生态科技有限公司 | 执行董事 | 2019年9月11日 | |
| | 江苏逸和爱健康科技有限公司 | 董事长 | 2019年5月10日 | |
| | 江苏哈森创新港生物科技有限公司 | 执行董事 | 2019年3月29日 | |
| | 苏州杰出生物科技有限公司 | 董事长 | 2019年7月11日 | |
| | 苏州鑫能机械科技有限公司 | 董事长 | 2022年7月23日 | |
| 陈芳德 | 哈森珍兴商贸(上海)有限公司 | 执行董事、总经理 | 2009年11月9日 | |
| | 上海野兽王国实业有限公司 | 董事 | 2018年6月20日 | |
| 陈志贤 | 哈森珍兴商贸(上海)有限公司 | 监事 | 2009年11月9日 | |
| | 西藏哈森鞋业有限公司 | 执行董事 | 2014年12月10日 | 2023年3月8日 |
| | 西藏哈森商贸有限公司 | 执行董事 | 2015年12月30日 | |
| | 西藏珍实创业投资管理有限公司 | 监事 | 2016年11月23日 | 2023年3月19日 |
| | 上海野兽王国实业有限公司 | 董事 | 2018年6月20日 | |
| 陈怡文 | 江西清云生态科技有限公司 | 监事 | 2019年9月11日 | |
| | 新西兰 Bayleys Real Estate Company | 销售人员 | 2022年11月1日 | |
| 伍晓华 | 西藏哈森鞋业有限公司 | 总经理 | 2014年12月10日 | 2023年3月8日 |
| | 西藏哈森商贸有限公司 | 总经理 | 2015年12月30日 | |
| | 顶尖博郎(上海)健康管理有限公司 | 监事 | 2019年7月6日 | |

| | | | | |
|--------------------------|--------------------------------------|--------------|------------------|--|
| | 东台珍展实业发展有限公司 | 执行董事、 总经理 | 2019 年 8 月 8 日 | |
| | 东台鸿宇电子商务科技有限公 司 | 执行董事 | 2022 年 10 月 9 日 | |
| 郭春然 | 上海元海文化创意有限公司 | 监事 | 2017 年 6 月 28 日 | |
| | 清陶(昆山)能源发展股份有限 公司 | 财务副总监 | 2023 年 6 月 1 日 | |
| 邱振伟 | 长三角一体化示范区(浙江嘉 善)嘉芯半导体设备科技有限 公司 | 高级财务经 理 | 2023 年 7 月 17 日 | |
| 沈尚孝 | 抚州珍展鞋业有限公司 | 监事 | 2016 年 11 月 21 日 | |
| 冯利军 | 上海诺华网络科技有限公司 | 执行董事 | 2018 年 10 月 26 日 | |
| 在其他 单位任 职情况 的说明 | | | | |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|--|---|
| 董事、监事、高级管理人员报 酬的决策程序 | 董事、监事报酬由公司股东大会确定，高级管理人员报酬依据董 事会审议通过的公司薪酬制度确定。 |
| 董事在董事会讨论本人薪酬 事项时是否回避 | 是 |
| 薪酬与考核委员会或独立董 事专门会议关于董事、监事、 高级管理人员报酬事项发表 建议的具体情况 | 公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬方案及 2022 年度薪酬符 合公司实际情况，相关决策程序合法有效，不存在损害公司及股 东利益的情况。 |
| 董事、监事、高级管理人员报 酬确定依据 | 本公司董事、监事及高级管理人员的薪酬实行“基本年薪+绩效年 薪”的模式（独立董事及未在公司任职的董事、监事仅每月领取 固定津贴）。基本年薪根据岗位职责、从业经历、市场薪资行情 等因素综合确定，按标准发放；绩效年薪根据年度经营情况、经 营管理工作的参与情况，结合公司整体经营状况及个人的工作业 绩考核结果确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员 报酬的实际支付情况 | 参见本节四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理 人员持股变动及报酬情况” |
| 报告期末全体董事、监事和 高级管理人员实际获得的报 酬合计 | 450.70 万元 |

(四) 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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|---------|
| 陈昭文 | 董事 | 离任 | 董事会换届离任 |
| 陈堃 | 董事 | 离任 | 董事会换届离任 |
| 徐西华 | 独立董事 | 离任 | 董事会换届离任 |
| 刘圻 | 独立董事 | 离任 | 董事会换届离任 |
| 陆峰 | 独立董事 | 离任 | 董事会换届离任 |
| 崔玲莉 | 监事会主席 | 离任 | 监事会换届离任 |
| 叶雪飞 | 监事 | 离任 | 监事会换届离任 |

| | | | |
|-----|-------|----|---------|
| 陈怡文 | 董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 伍晓华 | 董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 郭春然 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 徐伟 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 邱振伟 | 独立董事 | 选举 | 董事会换届选举 |
| 冯利军 | 监事会主席 | 选举 | 监事会换届选举 |
| 张人柳 | 监事 | 选举 | 监事会换届选举 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|---------------|-------------|---|
| 第四届董事会第十八次会议 | 2023年2月16日 | 审议通过了《关于公司线上业务内部整合、调整的议案》。 |
| 第四届董事会第十九次会议 | 2023年2月28日 | 审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于变更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于召开2023年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第二十次会议 | 2023年4月26日 | 审议通过了《公司2022年度董事会工作报告》、《公司2022年度总经理工作报告》、《公司2022年度财务决算报告》、《公司2022年度利润分配预案》、《公司2022年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《公司2022年度内部控制评价报告》、《关于公司董事2023年度薪酬方案及确认2022年度薪酬的议案》、《关于公司高级管理人员2023年度薪酬方案及确认2022年度薪酬的议案》、《关于计提存货跌价准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司2023年度日常关联交易预计的议案》、《关于使用闲置自有资金委托理财的议案》、《关于申请银行授信的议案》、《未来三年（2023年-2025年）股东分红回报规划》、《关于公司2023年第一季度报告的议案》、《关于提请召开公司2022年年度股东大会的议案》。 |
| 第四届董事会第二十一次会议 | 2023年7月6日 | 审议通过了《关于使用闲置自有资金进行证券投资的议案》 |
| 第四届董事会第二十二次会议 | 2023年8月25日 | 审议通过了《公司2023年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司2023年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于计提2023年第2季度存货跌价准备的议案》、《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。 |
| 第四届董事会第二十三次会议 | 2023年10月26日 | 审议通过了《关于公司2023年第三季度报告的议案》、《关于计提2023年第3季度存货跌价准备的议案》、《关于提名公司第五届董事会董事候选人的议案》、《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》、《关于回购注销2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于变 |

| | | |
|-------------|------------------|--|
| | | 更公司注册资本的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》、《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会会议的议案》。 |
| 第五届董事会第一次会议 | 2023 年 11 月 17 日 | 审议通过了《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》、《关于公司第五届董事会专门委员会成员的议案》、《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》、《关于聘任财务负责人的议案》、《关于聘任董事会秘书的议案》、《关于聘任证券事务代表的议案》、《关于聘任稽核审计部负责人的议案》。 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|---------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 陈玉珍 | 否 | 7 | 6 | 0 | 1 | 0 | 否 | 3 |
| 陈芳德 | 否 | 7 | 7 | 2 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈志贤 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈昭文(离任) | 否 | 6 | 6 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈春伶 | 否 | 7 | 7 | 7 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈堃(离任) | 否 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 徐西华(离任) | 是 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 刘圻(离任) | 是 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陆峰(离任) | 是 | 6 | 6 | 6 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 陈怡文 | 否 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 伍晓华 | 否 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 郭春然 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 徐伟 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 邱振伟 | 是 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | |
| 通讯方式召开会议次数 | |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 7 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|--|
| 审计委员会 | 公司第四届审计委员会成员：主任委员：独立董事刘圻，委员：独立董事陆峰，董事陈堃。 公司第五届审计委员会成员：主任委员：独立董事郭春然，委员：独立董事邱振伟，董事陈玉珍。 |
| 提名委员会 | 公司第四届提名委员会成员：主任委员：独立董事陆峰，委员：独立董事徐西华，董事、总经理陈芳德。 公司第五届提名委员会成员：主任委员：独立董事邱振伟，委员：独立董事徐伟，董事、总经理陈芳德。 |
| 薪酬与考核委员会 | 公司第四届薪酬与考核委员会成员：主任委员：独立董事徐西华，委员：独立董事刘圻，董事、总经理陈芳德。 公司第五届薪酬与考核委员会成员：主任委员：独立董事徐伟，委员：独立董事郭春然，董事、总经理陈芳德。 |
| 战略委员会 | 公司第四届战略委员会成员：主任委员：董事长陈玉珍，委员：董事、总经理陈芳德，独立董事刘圻。 公司第五届战略委员会成员：主任委员：董事长陈玉珍，委员：董事、总经理陈芳德，独立董事郭春然。 |

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|---|---------------|----------|
| 2023 年 2 月 28 日 | 公司审计委员会 2023 年第 1 次会议审议《稽核审计部 2022 年工作报告》《2023 年度内部审计工作计划》 | 审议通过了本次会议相关议案 | |
| 2023 年 4 月 26 日 | 公司审计委员会 2023 年第 2 次会议审议《公司 2022 年年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《公司 2022 年度内部控制评价报告》、《关于计提存货跌价准备的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司 2023 年一季度财务报告的议案》、《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》 | 审议通过了本次会议相关议案 | |
| 2023 年 8 月 25 日 | 公司审计委员会 2023 年第 3 次会议审议《公司 2023 年半年度报告及其摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于计提 2023 年第 2 季度存货跌价准备的议案》 | 审议通过了本次会议相关议案 | |
| 2023 年 10 月 25 日 | 公司审计委员会 2023 年第 4 次会议审议《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》、《关于计提 2023 年第 3 季度存货跌价准备的议案》 | 审议通过了本次会议相关议案 | |
| 2023 年 11 月 17 日 | 公司审计委员会 2023 年第 5 次会议审议《关于提名稽核审计部负责人的议案》 | 审议通过了本次会议相关议案 | |

(三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|-----------------|---|---------------|----------|
| 2023 年 4 月 26 日 | 公司薪酬与考核委员会 2023 年第 1 次会议审议《关于公司董事、监事、高级管理人员 2023 年度薪酬方案及确认 2022 年度薪酬的议案》。 | 审议通过了本次会议相关议案 | |

(四) 报告期内提名委员会召开 3 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------------|---|---------------|----------|
| 2023 年 10 月 13 日 | 公司提名委员会 2023 年第 1 次会议审议《关于提名第五届董事会独立董事候选人的议案》。 | 审议通过了本次会议相关议案 | |
| 2023 年 10 月 25 日 | 公司提名委员会 2023 年第 2 次会议审议《关于提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》。 | 审议通过了本次会议相关议案 | |
| 2023 年 11 月 17 日 | 公司提名委员会 2023 年第 3 次会议审议《关于提名公司高级管理人员的议案》。 | 审议通过了本次会议相关议案 | |

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 1,383 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,795 |
| 在职员工的数量合计 | 3,178 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 0 |
| 销售人员 | 2,808 |
| 技术人员 | 47 |
| 财务人员 | 69 |
| 行政人员 | 120 |
| 后勤人员 | 134 |
| 合计 | 3,178 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士研究生 | 7 |
| 本科 | 181 |
| 大专 | 417 |
| 大专以下 | 2,573 |
| 合计 | 3,178 |

(二) 薪酬政策√适用 不适用

公司根据国家相关法律法规的要求，并结合行业特点及公司实际情况，建立了与公司发展相符合的用工制度与薪酬体系。公司根据员工所在岗位职责、专业技能水平和工作完成情况，并结合所属行业、地区消费水平等实际情况，确定员工薪酬标准。

(三) 培训计划√适用 不适用

公司从经营发展及员工个人职业发展需要，开展经营管理、业务技能培训，针对专业岗位，开展专业及相关政策法规培训，通过入职培训、岗位技术培训、团队建设培训及外部专业培训等持续健全员工培训体系。

(四) 劳务外包情况 适用 不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用 不适用

1、利润分配的具体政策

(1) 利润的分配形式：公司可以采取现金、股票与现金相结合及法律、法规允许的其他方式分配股利，并优先采用现金分红的方式分配利润。公司积极实施以现金方式分配股利，在具备现金分红条件时，应当采用现金分红进行利润分配。

(2) 在制定现金分红政策时，公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

①公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

除发生重大投资计划或重大现金支出事项外，公司在当年盈利、累计未分配利润为正且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的情况下，应当以现金方式分配股利，且每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 20%。

2023 年度，鉴于公司 2023 年度合并报表未实现盈利，公司董事会综合考虑公司的持续稳定经营、长远发展和全体股东利益，拟不派发现金股利，亦不进行资本公积转增股本和其他形式的分配，该预案已经公司第五届董事会第四次会议审议通过，尚需股东大会审议通过。

(二) 现金分红政策的专项说明√适用 不适用

| | |
|-----------------------|-------------------------------|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | √是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | √是 <input type="checkbox"/> 否 |

| | |
|------------------------------------|-------|
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | √是 □否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | √是 □否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 公司披露了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》，对离职激励对象持有的已获授但尚未解除限售的 8.5 万股限制性股票进行回购注销。 | 2023 年 3 月 1 日刊登在 www.sse.com.cn 上的公告 |
| 公司披露了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》，对离职激励对象持有的已获授但尚未解除限售的 15.25 万股限制性股票进行回购注销。 | 2023 年 8 月 29 日刊登在 www.sse.com.cn 上的公告 |
| 公司披露了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》，对离职激励对象持有的已获授但尚未解除限售的 2.25 万股限制性股票进行回购注销。 | 2023 年 10 月 28 日刊登在 www.sse.com.cn 上的公告 |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司高级管理人员实行年薪制，年薪收入由基本年薪和绩效年薪两部分构成。基本年薪根据岗位职责、从业经历、市场薪资行情等因素综合确定，按标准发放；绩效年薪则根据年度经营情况、经营管理工作的参与情况，结合公司整体经营状况及个人的工作业绩考核结果确定。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司按照企业内部控制规范体系的规定，结合行业特点及企业经营实际情况，建立了适合公司经营发展需要的内控管理体系，为公司合法合规经营及资产安全提供了保障，提高了公司的风险防范能力和规范运作水平。报告期内，公司持续优化内部控制建设，加强内控执行落实；对内部控制执行情况进行评价，包括对公司层面内部控制的评价和对业务层面内部控制的评价，并积极配合会计师事务所开展内部控制审计。

公司第五届董事会第四次会议审议通过了《公司 2023 年度内部控制评价报告》，全文详见上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，对子公司规范运作、财务管理、经营决策等进行管理和监督，及时跟踪子公司财务状况等，确保经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》，具体内容详见 2024 年 4 月 27 日公司刊登在上海证券交易所网站的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、环境信息情况**

| | |
|-------------------|------|
| 是否建立环境保护相关机制 | 否 |
| 报告期内投入环保资金（单位：万元） | 0.00 |

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

报告期内，公司主要从事中高档皮鞋的品牌运营、产品设计和销售，公司及其控股子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。在日常生产经营过程，公司严格遵守国家和地方环境保护方面法律法规的规定，注重节能和环保，并根据当地环保部门要求，积极进行环境保护工作。

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

| | |
|--|---|
| 是否采取减碳措施 | 否 |
| 减少排放二氧化碳当量（单位：吨） | |
| 减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等） | |

具体说明

适用 不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

(二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

| 对外捐赠、公益项目 | 数量/内容 | 情况说明 |
|-----------|-------|---------|
| 总投入（万元） | 5.00 | |
| 其中：资金（万元） | 5.00 | 慈善一日捐捐款 |
| 物资折款（万元） | | |
| 惠及人数（人） | | |

具体说明

适用 不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---|--|-----------|---------|---------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 陈玉珍、陈玉兴、陈芳德 | 间接所持公司股票在锁定期限届满后，在其任职期间内每年转让的股份数量不超过其间接持有的公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其间接持有的公司股份。如果中国证监会、证券交易所等监管部门对上市公司董事、监事或高级管理人员转让公司股票的限制性规定发生变更，将按照变更后的规定履行股份锁定义义务。 | IPO 招股说明书 | 是 | 任职期间及离职后半年内 | 是 | | |
| | 其他 | 珍兴国际、HARRISON(BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉兴、陈玉芳、陈芳德、杨正 | 所持哈森股份股票如在锁定期满两年后将按照二级市场价格从二级市场竞价交易或通过上交所大宗交易系统减持，持股 5%以上减持时，须提前三个交易日进行公告。单个股东任意连续三个月通过二级市场竞价交易减持数量不超过发行人总股本的 1%。 | IPO 招股说明书 | 是 | 锁定期满两年后(2021 年 6 月 29 日后) | 是 | | |
| | 其他 | 未来通过二级市场竞价交易或上 | 未来通过二级市场竞价交易或上交所大宗交易系统以及其他方式增持公司股票后持股比例达 | IPO 招股说明书 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|---|--|-----------|---|------|---|--|--|
| | | 交所大宗交易系统以及其他方式增持公司股票后持股比例达到 5% 以上的股东 | 到 5% 以上的股东，持股 5% 以上减持时，须提前三个交易日进行公告 | | | | | | |
| | 解决同业竞争 | 珍兴国际、HARRISON (BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴、陈芳德 | 1、在持有公司股权的相关期间内，本承诺人将不会采取参股、控股、联营、合营、合作或者其他任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务，也不会协助、促使或代表任何第三方以任何方式直接或间接从事与公司现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务；并将促使本承诺人控制的其他企业（如有）比照前述规定履行不竞争的义务；2、如因国家政策调整等不可抗力原因导致本承诺人或本承诺人控制的其他企业（如有）将来从事的业务与公司之间的同业竞争可能构成或不可避免时，则本承诺人将在公司提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本承诺人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如公司进一步要求，公司并享有上述业务在同等条件下的优先受让权；3、如本承诺人违反上述承诺，公司及公司其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本承诺人履行上述承诺，并赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部损失；同时本承诺人因违反上述承诺所取得的利益归公司所有。 | IPO 招股说明书 | 否 | 长期有效 | 是 | | |
| | 解决关联交易 | 珍兴国际、HARRISON (BVI)、陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈 | 承诺减少并规范与发行人之间的关联交易，关联交易价格公允，并按照正常的商业行为准则进行。 | IPO 招股说明书 | 否 | 长期有效 | 是 | | |

| | | | | | | | | | |
|---------------|----|---------------|---|-----------|---|--|---|--|--|
| | | 玉芳、陈玉兴、陈芳德、杨正 | | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 珍兴国际 | <p>1、如果根据有权部门的要求或决定，公司及控股子公司需要为员工补缴承诺函签署之日前应缴未缴的社会保险金或住房公积金，或因未足额缴纳需承担任何罚款或损失，珍兴国际对因此发生的支出或所受损失足额补偿。2、公司及控股子公司自设立以来享受企业所得税税收优惠政策，如果根据有权部门的要求或决定需要补缴相关优惠税收，由公司控股股东珍兴国际足额补缴。3、若发行人及控股子公司因租赁房产产权瑕疵导致被迫搬迁或者由于租赁合同到期后无法续租导致公司生产经营受到影响，由控股股东珍兴国际无条件承担公司的搬迁费用和因生产经营停顿造成的损失，具体包括原有租赁厂房装修设施拆除并将厂房恢复原状的费用、搬迁运杂和装卸费、新租赁厂房和办公室宿舍通水电及装修费用、因被迫搬迁导致的员工离职补偿费（不含正常情况下的离职补偿费），以及因停产导致的利润净损失。珍兴国际承担损失起止点为：自开始搬迁日起，到搬迁完成后产能恢复至搬迁前止。珍兴国际承担的费用或损失以实际发生金额为准。</p> | IPO 招股说明书 | 是 | | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见第十节之五之 40 重要会计政策变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

| | 现聘任 |
|------------------------|------------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 900,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 5 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 宋军、薛毛毛、苏寒天 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限 | 宋军（2年）、薛毛毛（4年）、苏寒天（1年） |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|-------------------|---------|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） | 180,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月 19 日，公司召开 2022 年年度股东大会审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意公司续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务报告和内控报告审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项√适用 不适用

公司于 2023 年 4 月 28 日披露了《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号 2023-023），报告期内日常关联交易发生情况如下：

| 关联交易类别 | 关联交易内容 | 关联人 | 2023 年度预计金额 (万元) | 2023 年度实际发生金额 (万元) |
|----------------|------------------|----------------------|---------------------|-----------------------|
| 向关联方租入 租出房屋 | 租入办公楼、 仓库、商铺等 | 昆山珍展物 业管理有限公 司 | 440.00 | 361.07 |
| | 租入商铺 | 昆山珍兴物 业房产有限公 司 | 45.00 | 46.49 |
| 合计 | | | 485.00 | 407.56 |

3、临时公告未披露的事项 适用 不适用**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况** 适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项** 适用 不适用**3、临时公告未披露的事项** 适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项** 适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|--------|-------|-------|---------|
| 银行理财产品 | 自有闲置资金 | 3,500 | 0 | 0 |

其他情况

√适用 □不适用

公司第四届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，同意在确保不影响公司正常生产经营的情况下，公司及全资子公司使用不超过 1.5 亿元自有闲置资金购买结构性存款等理财产品。上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，可以滚动使用。

公司第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用自有闲置资金委托理财的议案》，同意在确保不影响公司正常生产经营的情况下，公司及控股子公司使用不超过 1.5 亿元自有闲置资金购买结构性存款等理财产品。上述额度自董事会审议通过之日起 12 个月内有效，可以滚动使用。

2023 年度，公司使用自有闲置资金单日最高投入购买理财产品或结构性存款金额 3,500 万元，累计购买理财产品或结构性存款 6,200 万元，到期收回 6,200 万元，取得投资收益 40.59 万元。

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 其中：超募资金金额 | 扣除发行费用后募集资金净额 | 募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金承诺投资总额(1) | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1) | 本年度投入金额(4) | 本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|------------|-----------|-----------|---------------|------------|------------------|---------------------|-------------------------------|------------|----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2016年6月23日 | 49,739.40 | | 44,921.57 | 44,921.57 | 44,921.57 | 40,353.82 | 89.83 | 43.90 | 0.10 | 4,567.75 |

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

| 项目名称 | 项目性质 | 是否涉及变更投向 | 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 是否使用超募资金 | 项目募集资金承诺投资总额 | 调整后募集资金投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额 |
|----------|------|----------|--------|----------|----------|--------------|----------------|--------|---------------------|-------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|----------------|--------------------------|------|
| 营销网络建设项目 | 生产建设 | 否 | 首次公开 | 2016年6 | 否 | 38,921.57 | 38,921.57 | 0 | 38,921.57 | 100.00 | 2019.12.31 | 是 | | | 621.62 | | 不适用 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|------|---|----------|------------|---|-------|-------|------|----------|-------|--|---|--|--|--|--|---|
| | | | 发行股票 | 月23日 | | | | | | | | | | | | | |
| 皮鞋生产扩建项目 | 生产建设 | 是 | 首次公开发行股票 | 2016年6月23日 | 否 | 4,000 | 4,000 | 0 | 0 | 0.00 | | 否 | | | | | 是 |
| 信息化建设项目 | 运营管理 | 是 | 首次公开发行股票 | 2016年6月23日 | 否 | 2,000 | 2,000 | 43.9 | 1,432.25 | 71.61 | | 否 | | | | | 是 |

(三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 变更前项目名称 | 变更/终止前项目募集资金投资总额 | 变更/终止前项目已投入募集资金总额 | 变更后项目名称 | 变更/终止原因 | 变更/终止后用于补流的募集资金金额 | 决策程序及信息披露情况说明 |
|----------|------------------|-------------------|---------|---------|-------------------|---------------|
| 皮鞋生产扩建项目 | 4,000 | 0 | | 见下方说明 | 4,000.00 | 见下方说明 |
| 信息化建设项目 | 2,000 | 1,432.25 | | | 567.75 | 见下方说明 |

说明：公司于2023年2月28日召开的第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十五次会议，以及2023年3月16日召开的公司2023年第一次临时股东大会，审议通过的《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止首次公开发行股票募投项目之“皮鞋生产扩建项目”和“信息化建设项目”，并将剩余募集资金永久补充流动资金。具体情况详见公司于2023年3月1日披露的《哈森商贸（中国）股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-006）。募投项目终止原因如下：

1、皮鞋生产扩建项目

由于宏观经济增速放缓，市场竞争加剧及市场消费需求疲弱影响，近年来公司实体店铺盈利能力下降，店铺数量减少、销售额下滑，2022年下半年公司经营况未能改善，亏损较2022年上半年继续扩大，销售额继续下滑，店铺继续减少，受前述因素影响公司皮鞋需求持续减少。作为项目实施主体的子公司抚州珍展鞋业有限公司于2022年12月决定暂停外销生产及解散相关员工，致使其生产经营能力遭到削弱，对皮鞋生产扩建项目的建设、实施造成较大不确定性。公司拟重点聚集渠道、品牌等运营并减少对生产端的投入，在公司供应链目前能够满足公司销售需求的情况下，内销市场皮鞋

的需求由公司通过外部供应链完成。

2、信息化建设项目

近年来，由于宏观经济放缓，市场竞争加剧及市场消费需求疲弱影响，公司实体店铺盈利能力下降，营销网点减少，对信息化需求和压力减少，致使信息化建设项目进度迟缓。2022 年下半年公司店铺数量继续减少、内销收入继续下滑，致使公司营业收入继续下滑。2022 年公司内销收入的减少，特别是线下实体店铺数量及销售收入的减少，致使公司业务规模进一步缩小。

综合前述因素，公司基于整体经营的实际需要以及出于更好维护全体股东利益的考虑，经 2023 年 3 月 16 日召开的股东大会决议将上述项目终止，并将剩余的募集资金永久补充流动资金。报告期内，公司根据上述决议，已将“皮鞋生产扩建项目”剩余募集资金 4,000 万元及“信息化建设项目”剩余募集资金 567.75 万元以及募集资金专户滋生的利息理财收益等 816.44 万元，共计 5,384.18 万元剩余募集资金永久补充流动资金。

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 17 日召开第四届董事会第十一次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司以总额不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金。使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过十二个月，到期将归还到公司相应的募集资金专用账户。公司独立董事、监事会对本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项发表了明确同意意见，保荐机构对本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金出具了核查意见。报告期内，公司使用募集资金暂时补充流动资金 5,000 万元。公司已于 2023 年 3 月 9 日前将前述用于暂时补充流动资金的人民币 5,000 万元闲置募集资金归还至募集资金专用账户。

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 董事会审议日期 | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期 | 结束日期 | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|------------|----------------|
| 2022 年 8 月 25 日 | 1,000 | 2022 年 8 月 25 日 | 2023 年 8 月 24 日 | 0 | 否 |

其他说明

公司于 2022 年 8 月 25 日召开第四届董事会第十三次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司监事会、独立董事发表了同意的意见，保荐机构对此出具了明确的核查意见。2022 年 8 月 30 日公司使用募集资金购买的七天通知存款 396 万元，已于 2023 年 3 月赎回，除此七天通知存款外，不存在进行其它现金管理的情形。

4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于 2023 年 2 月 16 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司线上业务内部整合、调整的议案》，同意公司将线上渠道的电商业务整合调整至控股子公司东台湾宇电子商务科技有限公司经营。前述线上渠道的电商业务，指母公司及全资子公司在唯品会、天猫、京东、抖音等电商渠道开展的线上业务，不包括公司线下业务部门开展的线上业务，如线下业务部门通过微盟小程序等开展的业务。

2、公司拟以发行股份及支付现金的方式购买江苏朗迅工业智能装备有限公司 90%的股权、苏州郎克斯精密五金有限公司 45%的股权、苏州晔煜企业管理合伙企业（有限合伙）23.0769%的份额，并募集配套资金，并于 2024 年 1 月 15 日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈哈森商贸（中国）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次交易相关议案。

公司及相关各方正在有序推进本次交易涉及的各项工作。截至本报告披露日，本次交易相关的尽职调查、审计评估等工作正在持续有序推进中，待相关工作完成后，公司将再次召开董事会审议本次交易的相关事项并披露重组报告书等文件。本次交易尚需提交公司董事会、股东大会审议，并经有权监管机构批准后方可正式实施，能否通过审批尚存在不确定性。公司将根据相关事项进展情况，按照规定及时履行信息披露义务。具体内容详见公司披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

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 | 2,000,000 | 0.90 | | | | -260,000 | -260,000 | 1,740,000 | 0.79 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 2,000,000 | 0.90 | | | | -260,000 | -260,000 | 1,740,000 | 0.79 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 2,000,000 | 0.90 | | | | -260,000 | -260,000 | 1,740,000 | 0.79 |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 219,360,000 | 99.10 | | | | | | 219,360,000 | 99.21 |
| 1、人民币普通股 | 219,360,000 | 99.10 | | | | | | 219,360,000 | 99.21 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 221,360,000 | 100.00 | | | | -260,000 | -260,000 | 221,100,000 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021 年度公司实施了 2021 年限制性股票激励计划，向激励对象授予限制性股票；报告期内，公司对已离职 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的 260,000 股限制性股票予以回购注销。

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、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

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------------------------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|--------|
| 公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象 | 2,000,000 | | -260,000 | 1,740,000 | 股权激励限制性股票 | |
| 合计 | 2,000,000 | | -260,000 | 1,740,000 | / | / |

2021 年度公司实施了 2021 年限制性股票激励计划，向激励对象授予限制性股票；报告期内，公司对已离职 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的 260,000 股限制性股票予以回购注销。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司对已离职 8 名激励对象已获授但尚未解除限售的 260,000 股限制性股票予以回购注销，股本结构变动详见本节“一、股本变动情况”之“股份变动情况表”。报告期期初资产总额为 104,062.09 万元，负债总额为 22,702.16 万元，资产负债率为 21.82%；期末，资产总额为 97,203.15 万元，负债总额为 15,843.82 万元，资产负债率为 16.30%。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|------------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 13,839 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 21,828 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | |

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | |
|------------------------|------------|------------|-----------|----------------|--------------------|----------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内增 减 | 期末持股数 量 | 比例 （%） | 持有 有限 售条 | 质押、标 记或冻结 情况 | 股东性 质 |

| | | | | 股份数量 | 股份状态 | 数量 | |
|--------------------------------------|---------------|-------------|---------|-------------|------|----|---------|
| 珍兴国际股份有限公司 | -4,411,500 | 136,297,735 | 61.65 | | 无 | | 境外法人 |
| 香港欣荣投资有限公司 | -940,000 | 3,326,805 | 1.50 | | 无 | | 境外法人 |
| 昆山珍实投资咨询有限公司 | 0 | 3,001,069 | 1.36 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| AMAZING NINGBO LIMITED | 0 | 2,989,996 | 1.35 | | 无 | | 境外法人 |
| 北京蜜莱坞网络科技有限公司 | 1,514,700 | 1,514,700 | 0.69 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 陈玲玲 | 1,258,567 | 1,258,567 | 0.57 | | 无 | | 境内自然人 |
| 中信证券股份有限公司 | 485,094 | 1,055,808 | 0.48 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 光大永明资管—建设银行—光大永明资产聚优稳健 28 号混合类资产管理产品 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0.45 | | 无 | | 其他 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 532,460 | 763,760 | 0.35 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 广发证券股份有限公司 | 734,700 | 746,000 | 0.34 | | 无 | | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 珍兴国际股份有限公司 | 136,297,735 | | 人民币普通股 | 136,297,735 | | | |
| 香港欣荣投资有限公司 | 3,326,805 | | 人民币普通股 | 3,326,805 | | | |
| 昆山珍实投资咨询有限公司 | 3,001,069 | | 人民币普通股 | 3,001,069 | | | |
| AMAZINGNINGBOLIMITED | 2,989,996 | | 人民币普通股 | 2,989,996 | | | |
| 北京蜜莱坞网络科技有限公司 | 1,514,700 | | 人民币普通股 | 1,514,700 | | | |
| 陈玲玲 | 1,258,567 | | 人民币普通股 | 1,258,567 | | | |
| 中信证券股份有限公司 | 1,055,808 | | 人民币普通股 | 1,055,808 | | | |
| 光大永明资管—建设银行—光大永明资产聚优稳健 28 号混合类资产管理产品 | 1,000,000 | | 人民币普通股 | 1,000,000 | | | |
| 中国国际金融股份有限公司 | 763,760 | | 人民币普通股 | 763,760 | | | |
| 广发证券股份有限公司 | 746,000 | | 人民币普通股 | 746,000 | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | | | | | |

| | |
|---------------------|--|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东间关系：公司董事长陈玉珍先生持有 HARRISONSHOESINT' LCO., LTD. (B. V. I.) 52.74% 的股权，HARRISONSHOESINT' LCO., LTD. (B. V. I.) 持有珍兴国际股份有限公司 100% 股权；陈玉珍先生同时持有昆山珍实投资咨询有限公司 100% 的股权，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 |

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

| 前十名股东较上期末变化情况 | | | | | |
|--------------------------------------|-----------|------------------|-------|---------------------------------|-------|
| 股东名称（全称） | 本报告期新增/退出 | 期末转融通出借股份且尚未归还数量 | | 期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量 | |
| | | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） |
| 北京蜜莱坞网络科技有限公司 | 新增 | | | 1,514,700 | 0.69 |
| 陈玲玲 | 新增 | | | 1,258,567 | 0.57 |
| 中信证券股份有限公司 | 新增 | | | 1,055,808 | 0.48 |
| 光大永明资管—建设银行—光大永明资产聚优稳健 28 号混合类资产管理产品 | 新增 | | | 1,000,000 | 0.45 |
| 中国国际金融股份有限公司 | 新增 | | | 763,760 | 0.35 |
| 广发证券股份有限公司 | 新增 | | | 746,000 | 0.34 |
| 胡玉兰 | 退出 | | | 未知 | 未知 |
| 赵小弟 | 退出 | | | 未知 | 未知 |
| 高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS&CO. LLC | 退出 | | | 未知 | 未知 |
| 宫尚俊 | 退出 | | | 未知 | 未知 |
| 蒋庆英 | 退出 | | | 未知 | 未知 |
| 朱怡雯 | 退出 | | | 442,000 | 0.20 |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| | | | | | |

| | | | | |
|------------------|---------------------------|-----------|--|---------------|
| 1 | 哈森股份 2021 年限制性股票激励计划的激励对象 | 1,740,000 | | 限制性股票激励计划分批解锁 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | |

说明：上述有限售条件股东所持股份，为公司 2021 年股权激励计划向激励对象授予的限制性股票。公司 2021 年股权激励计划在第一个解锁期的限制性股票已经解锁并于 2022 年 12 月 20 日上市流通，上述限售股份为第二个解锁期尚未解除限售的股份。

公司 2021 年激励计划授予的限制性股票的限售期分别为 12 个月、30 个月。本激励计划授予的限制性股票在授予日起满 12 个月后分两期解除限售，每期解除限售的比例分别为 50%、50%，实际可解除限售数量应与激励对象上一年度绩效评价结果挂钩。

1、具体解除限售安排如下表所示：

| 解除限售安排 | 解除限售时间 | 解除限售比例 |
|---------|--|--------|
| 第一次解除限售 | 自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 第二次解除限售 | 自授予日起30个月后的首个交易日起至授予日起42个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

2、公司绩效考核目标

本计划在会计年度结束后进行考核，以 2020 年审计报告确定的 2020 年度营业收入指标为基数，以是否达到绩效考核目标为激励对象是否可以进行解除限售的条件。

本计划授予限制性股票各年度绩效考核目标如下表所示：

| 解除限售安排 | 业绩考核目标 |
|--------------------|--|
| 本计划授予限制性股票的第一次解除限售 | 以 2020 年度营业收入为基准，2021 年度营业收入比 2020 年度增长不低于 10% |
| 本计划授予限制性股票的第二次解除限售 | 以 2020 年度营业收入为基准，2023 年度营业收入比 2020 年度增长不低于 20% |

如公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

由于公司 2023 年度业绩考核未达标，公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期条件未成就，以及 1 名激励对象担任公司监事不再具备激励对象资格，公司拟对 39 名激励对象持有的已授予但尚未解除限售的剩余 174 万股限制性股票进行回购注销，详见公司于本报告同日刊登在上海证券交易所网站 (<http://www.sse.com.cn>) 的《哈森商贸（中国）股份有限公司关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的公告》（公告编号：2024-038）

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|-------------|-----------------|
| 名称 | 珍兴国际股份有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 陈玉珍 |
| 成立日期 | 1988 年 8 月 26 日 |

| | |
|--------------------------|----|
| 主要经营业务 | 贸易 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

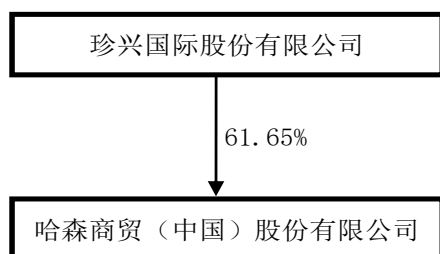
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

| | |
|----------------------|-------------------|
| 姓名 | 陈玉珍 |
| 国籍 | 中国台湾籍 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 本公司董事长； |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 吴珍芳 |
| 国籍 | 中国台湾籍 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | HARRISON (BVI) 董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 陈玉荣 |
| 国籍 | 中国台湾籍 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | HARRISON (BVI) 董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

| | |
|----------------------|-------------------|
| 姓名 | 陈玉兴 |
| 国籍 | 中国台湾籍 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | HARRISON (BVI) 董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |
| 姓名 | 陈玉芳 |
| 国籍 | 中国台湾籍 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是 |
| 主要职业及职务 | HARRISON (BVI) 董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

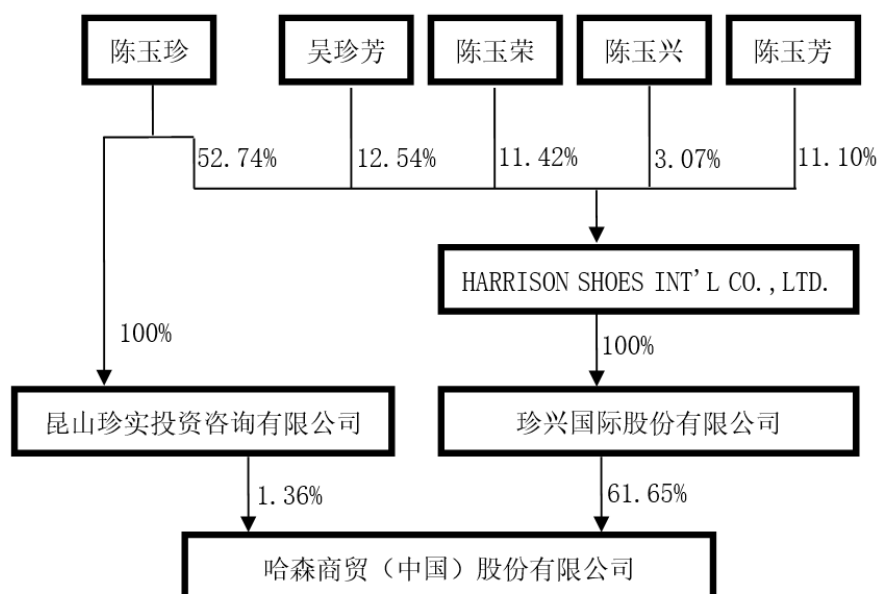
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 回购股份方案名称 | 回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票 | 回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票 | 回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票 |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 回购股份方案披露时间 | 2023 年 3 月 1 日 | 2023 年 8 月 29 日 | 2023 年 10 月 28 日 |
| 拟回购股份数量及占总股本的比例 (%) | 0.038 | 0.069 | 0.010 |
| 拟回购金额 | | | |
| 拟回购期间 | | | |
| 回购用途 | 注销 | 注销 | 注销 |
| 已回购数量(股) | 85,000 | 152,500 | 22,500 |
| 已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例 (%) (如有) | 2.125 | 3.813 | 0.563 |
| 公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况 | | | |

注：上述拟回购股份数量及占总股本的比例，根据回购股份数量及回购前总股本计算。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

中兴华审字（2024）第 021140 号

哈森商贸（中国）股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了哈森商贸（中国）股份有限公司（以下简称“哈森商贸公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈森商贸公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于哈森商贸公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1、事项描述

参阅哈森商贸公司 2023 年度财务报表附注“三、27 收入”及附注五“合并财务报表项目注释”注释 31，哈森商贸公司 2023 年度实现营业收入 81,188.79 万元，较 2022 年度增加 4,624.92 万元，增幅幅为 6.04%。

由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

①通过审阅销售合同、与管理层访谈等，了解和评估哈森商贸公司收入确认政策是否符合企业会计准则的规定，并就哈森商贸公司收入确认政策与同行业上市公司进行比较；

②根据不同销售模式，了解并测试与收入相关的内部控制，查阅哈森商贸公司的销售合同相关条款、出货单、往来对账单、销售结算清单、报关单、提单、银行回单等相关内容及账务记录，核查收入实际确认情况与其收入确认政策是否一致；

③根据不同销售模式，对收入和成本执行分析程序，包括：报告期各月度收入、成本、毛利率波动分析，报告期主要产品收入、成本、毛利率波动分析，并与同行业数据进行对比，判断其合理性；检查增值税纳税申报表，与报表收入进行比较；

④通过国家企业信用信息公示系统等对哈森商贸公司本期重要客户、新增客户的工商资料等执行核查程序，核查哈森商贸公司与客户是否存在关联关系；

⑤询证报告期哈森商贸公司重要客户应收账款期末余额和交易额；对未回函的样本实施替代程序；

⑥根据不同销售模式，分别对资产负债表日前后确认的销售收入核对至收入确认的支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；

⑦评估管理层对收入的财务报表披露是否恰当。

（二）存货计量

1、事项描述

参阅哈森商贸公司 2023 年度财务报表附注三“12、 存货”及附注五“合并财务报表项目注释”注释 6，哈森商贸公司存货余额 37,341.48 万元，存货跌价准备金额 4,581.14 万元，存货账面价值占总资产比重为 33.70%。

存货为哈森商贸公司的重要资产，我们将存货核算识别为关键审计事项。

2、审计应对

①了解并测试与存货管理相关的内部控制；

②选取一定量的采购业务核对财务记录和采购订单、验收单、发票等业务单据是否一致，重点关注金额、单价等；

③选取主要品种复算发出计价是否正确，并分析其月度波动是否合理，审核期末单位成本是否异常、无误；

④执行存货的监盘程序，检查存货的数量及状况等；

⑤选取报表日前后若干笔收发记录，实施截止测试，判断归属期是否无误；

⑥获取哈森商贸公司跌价准备计算表，执行存货减值测试，检查是否按相关会计政策执行，并就哈森商贸公司存货跌价准备的计提与同行业上市公司进行比较，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

哈森商贸公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括哈森商贸公司 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估哈森商贸公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算哈森商贸公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督哈森商贸公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高

于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对哈森商贸公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致哈森商贸公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就哈森商贸公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：宋军

中国注册会计师：薛毛毛

中国注册会计师：苏寒天

2024 年 4 月 25 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:哈森商贸(中国)股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 357,353,079.32 | 368,568,216.36 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 4,231,500.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 七、5 | 58,774,541.28 | 72,417,002.97 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、8 | 19,489,518.24 | 49,210,861.27 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 30,561,000.45 | 19,145,759.61 |
| 其中:应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 327,603,388.78 | 347,140,859.45 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 92,814.54 | 173,801.35 |
| 流动资产合计 | | 798,105,842.61 | 856,656,501.01 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 16,786,199.22 | 19,197,937.43 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 1,860,012.11 | 360,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 30,922,261.37 | 11,743,539.81 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 55,276,571.50 | 75,289,483.39 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 1,753,703.04 | 3,010,783.36 |
| 无形资产 | 七、26 | 26,796,843.67 | 32,790,460.01 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|----------------|------------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 6,792,290.44 | 5,045,683.05 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 33,737,824.07 | 36,526,526.42 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 173,925,705.42 | 183,964,413.47 |
| 资产总计 | | 972,031,548.03 | 1,040,620,914.48 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 50,050,694.44 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、36 | 93,835,077.88 | 94,442,253.78 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 七、38 | 2,785,977.84 | 3,086,495.79 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 19,555,103.67 | 32,584,508.42 |
| 应交税费 | 七、40 | 9,040,161.94 | 5,030,280.30 |
| 其他应付款 | 七、41 | 29,996,927.99 | 36,338,911.22 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 849,133.93 | 1,421,096.68 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 360,192.23 | 401,244.46 |
| 流动负债合计 | | 156,422,575.48 | 223,355,485.09 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 844,401.40 | 1,513,110.75 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 七、51 | 333,191.79 | 469,965.39 |
| 递延所得税负债 | 七、52 | 838,040.44 | 1,683,012.69 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 2,015,633.63 | 3,666,088.83 |
| 负债合计 | | 158,438,209.11 | 227,021,573.92 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 221,100,000.00 | 221,360,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|------|----------------|------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 475,997,812.06 | 478,870,072.79 |
| 减：库存股 | | 6,194,400.00 | 6,817,400.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 76,284,261.20 | 76,284,261.20 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 36,208,398.24 | 41,539,243.32 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 803,396,071.50 | 811,236,177.31 |
| 少数股东权益 | | 10,197,267.42 | 2,363,163.25 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 813,593,338.92 | 813,599,340.56 |
| 负债和所有者权益 (或股东权益) 总计 | | 972,031,548.03 | 1,040,620,914.48 |

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：哈森商贸（中国）股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 277,225,417.89 | 330,826,106.54 |
| 交易性金融资产 | | 4,231,500.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十九、1 | 150,935,027.21 | 173,860,252.87 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 31,435,159.46 | 33,807,857.81 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 32,565,192.54 | 36,919,075.56 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 395,778,060.59 | 420,830,652.60 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 43,276.10 | |
| 流动资产合计 | | 892,213,633.79 | 996,243,945.38 |
| 非流动资产： | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十九、3 | 118,779,407.66 | 127,514,818.75 |
| 其他权益工具投资 | | 1,860,012.11 | 360,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | 30,922,261.37 | 11,743,539.81 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 35,167,602.92 | 34,793,390.53 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 542,164.50 | 1,193,515.00 |
| 无形资产 | | 25,080,109.35 | 28,351,556.89 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 4,274,701.74 | 3,495,429.54 |
| 递延所得税资产 | | 13,140,907.00 | 19,521,136.37 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 229,767,166.65 | 226,973,386.89 |
| 资产总计 | | 1,121,980,800.44 | 1,223,217,332.27 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 50,050,694.44 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 40,658,165.09 | 65,710,024.15 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,628,637.76 | 2,044,592.74 |
| 应付职工薪酬 | | 11,292,257.41 | 13,215,908.92 |
| 应交税费 | | 2,430,163.91 | 2,680,179.45 |
| 其他应付款 | | 14,409,429.62 | 21,121,081.05 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 338,458.57 | 889,877.03 |
| 其他流动负债 | | 211,414.72 | 265,797.06 |
| 流动负债合计 | | 70,968,527.08 | 155,978,154.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 165,310.26 | 324,553.66 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 333,191.79 | 469,965.39 |
| 递延所得税负债 | | 535,155.80 | 1,234,263.70 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 1,033,657.85 | 2,028,782.75 |
| 负债合计 | | 72,002,184.93 | 158,006,937.59 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 221,100,000.00 | 221,360,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 472,917,387.85 | 475,789,648.58 |
| 减：库存股 | | 6,194,400.00 | 6,817,400.00 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 76,284,261.20 | 76,284,261.20 |
| 未分配利润 | | 285,871,366.46 | 298,593,884.90 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,049,978,615.51 | 1,065,210,394.68 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,121,980,800.44 | 1,223,217,332.27 |

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-----------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 811,887,920.62 | 765,638,672.56 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 811,887,920.62 | 765,638,672.56 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 794,344,532.75 | 898,170,165.90 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 365,380,282.04 | 390,726,985.04 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金 | | | |
| 净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 5,605,999.30 | 4,838,529.74 |
| 销售费用 | 七、63 | 391,364,471.46 | 455,395,361.67 |
| 管理费用 | 七、64 | 39,484,516.15 | 55,129,193.05 |
| 研发费用 | 七、65 | 799,328.47 | 2,594,928.59 |

| | | | |
|-----------------------------|------|----------------|-----------------|
| 财务费用 | 七、66 | -8,290,064.67 | -10,514,832.19 |
| 其中：利息费用 | | 1,526,537.46 | 495,583.33 |
| 利息收入 | | 10,264,066.04 | 11,556,211.58 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 12,207,665.41 | 12,779,221.83 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | 七、68 | -3,628,753.40 | -108,581.34 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -5,654,940.09 | -1,234,481.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | 七、70 | -2,145,081.11 | 597,085.80 |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | 七、71 | -395,023.90 | -334,475.69 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | 七、72 | -26,578,462.79 | -39,664,019.48 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 七、73 | 11,672,339.48 | 245,385.15 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | | 8,676,071.56 | -159,016,877.07 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 452,155.48 | 130,029.43 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 541,396.48 | 108,469.18 |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列） | | 8,586,830.56 | -158,995,316.82 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 7,083,571.47 | -2,786,179.06 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列） | | 1,503,259.09 | -156,209,137.76 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | 1,503,259.09 | -156,209,137.76 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | | -5,330,845.08 | -156,059,015.36 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列） | | 6,834,104.17 | -150,122.40 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|-----------------|
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 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 | | 1,503,259.09 | -156,209,137.76 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -5,330,845.08 | -156,059,015.36 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | 6,834,104.17 | -150,122.40 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.024 | -0.705 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.024 | -0.705 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 577,459,437.41 | 644,191,762.70 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 369,150,504.43 | 416,999,127.78 |

| | | | |
|------------------------|------|----------------|-----------------|
| 税金及附加 | | 2,090,869.28 | 2,310,364.19 |
| 销售费用 | | 190,774,525.10 | 249,122,768.94 |
| 管理费用 | | 24,638,977.60 | 30,636,097.96 |
| 研发费用 | | 293,686.76 | 565,622.16 |
| 财务费用 | | -8,471,854.41 | -10,342,871.14 |
| 其中：利息费用 | | 1,526,537.46 | 495,583.33 |
| 利息收入 | | 10,057,795.14 | 11,451,406.08 |
| 加：其他收益 | | 1,364,720.36 | 4,038,707.37 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | -3,668,503.53 | -42,971,577.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -5,654,940.09 | -1,234,481.50 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -2,145,081.11 | 597,085.80 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 26,390,687.05 | -8,561,827.80 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -27,795,660.18 | -26,608,322.81 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 68,719.17 | 245,109.42 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -6,802,389.59 | -118,360,172.44 |
| 加：营业外收入 | | 285,184.51 | 9,484.20 |
| 减：营业外支出 | | 524,191.89 | 99,576.26 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -7,041,396.97 | -118,450,264.50 |
| 减：所得税费用 | | 5,681,121.47 | 383,330.98 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,722,518.44 | -118,833,595.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,722,518.44 | -118,833,595.48 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|-----------------|
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -12,722,518.44 | -118,833,595.48 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|-----------------------|---------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 934,826,216.73 | 913,972,870.52 |
| 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 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 653,794.83 | 2,890,328.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 33,834,023.77 | 32,230,838.65 |
| 经营活动现金流入小计 | | 969,314,035.33 | 949,094,037.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 460,295,151.54 | 562,547,798.31 |
| 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 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 294,626,712.38 | 323,755,885.51 |
| 支付的各项税费 | | 49,581,661.17 | 46,647,662.13 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78(1) | 89,724,549.45 | 111,568,129.66 |
| 经营活动现金流出小计 | | 894,228,074.54 | 1,044,519,475.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 75,085,960.79 | -95,425,438.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 99,646,327.95 | 120,243,481.26 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 2,026,186.69 | 1,154,958.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 15,951,504.31 | 462,020.60 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 117,624,018.95 | 121,860,460.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,302,767.65 | 7,317,733.28 |
| 投资支付的现金 | | 131,701,642.73 | 84,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 144,004,410.38 | 91,317,733.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -26,380,391.43 | 30,542,727.48 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 1,000,000.00 | 2,500,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 70,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 71,000,000.00 | 167,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 120,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,577,231.90 | 444,888.89 |
| 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 | 七、78（3） | 5,967,886.35 | 7,818,709.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 127,545,118.25 | 123,263,598.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -56,545,118.25 | 44,236,401.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -648,574.45 | 17,857.20 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -8,488,123.34 | -20,628,452.18 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 365,528,216.36 | 386,156,668.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 357,040,093.02 | 365,528,216.36 |

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年度 | 2022年度 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 407,897,537.10 | 579,942,655.30 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 44,864,508.19 | 24,708,949.03 |
| 经营活动现金流入小计 | | 452,762,045.29 | 604,651,604.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 213,941,317.38 | 447,677,380.25 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 142,786,130.90 | 170,038,307.76 |
| 支付的各项税费 | | 16,600,244.09 | 24,872,393.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 40,337,867.88 | 62,308,792.72 |
| 经营活动现金流出小计 | | 413,665,560.25 | 704,896,874.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 39,096,485.04 | -100,245,269.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 92,646,327.95 | 120,639,517.41 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,986,436.56 | 1,154,958.90 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 211,234.92 | 427,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 94,843,999.43 | 122,222,276.31 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,182,939.30 | 5,869,327.31 |
| 投资支付的现金 | | 119,701,642.73 | 89,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 127,884,582.03 | 95,369,327.31 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -33,040,582.60 | 26,852,949.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 70,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 70,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 120,000,000.00 | 115,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,577,231.90 | 444,888.89 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 5,037,444.76 | 6,070,123.20 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 126,614,676.66 | 121,515,012.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -56,614,676.66 | 43,484,987.91 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -314,900.73 | -300,754.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -50,873,674.95 | -30,208,087.09 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 327,786,106.54 | 357,994,193.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 276,912,431.59 | 327,786,106.54 |

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|--------|------|---------------|--------|---------------|--------|----------------|--------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 221,360,000.00 | | | | 478,870,072.79 | 6,817,400.00 | | | 76,284,261.20 | | 41,539,243.32 | | 811,236,177.31 | 2,363,163.25 | 813,599,340.56 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 221,360,000.00 | | | | 478,870,072.79 | 6,817,400.00 | | | 76,284,261.20 | | 41,539,243.32 | | 811,236,177.31 | 2,363,163.25 | 813,599,340.56 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -260,000.00 | | | | -2,872,260.73 | -623,000.00 | | | | | -5,330,845.08 | | -7,840,105.81 | 7,834,104.17 | -6,001.64 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -5,330,845.08 | | -5,330,845.08 | 6,834,104.17 | 1,503,259.09 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -260,000.00 | | | | -2,872,260.73 | -623,000.00 | | | | | | | -2,509,260.73 | 1,000,000.00 | -1,509,260.73 |
| 1.所有者投入的普通股 | -260,000.00 | | | | | -623,000.00 | | | | | | | 363,000.00 | 1,000,000.00 | 1,363,000.00 |
| 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 | | | | | -2,872,260.73 | | | | | | | | -2,872,260.73 | | -2,872,260.73 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 221,100,000.00 | | | | 475,997,812.06 | 6,194,400.00 | | | 76,284,261.20 | | 36,208,398.24 | | 803,396,071.50 | 10,197,267.42 | 813,593,338.92 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--------|------|-------|----|----|------|----|-------|----|--|--|----|--|--------|---------|
| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他 | 专项 | 盈余公积 | 一般 | 未分配利润 | 其他 | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | 综合收益 | 储备 | | 风险准备 | | | | |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|---------------|------|----|---------------|------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|
| 一、上年年末余额 | 221,360,000.00 | | | | 473,017,687.55 | 14,240,000.00 | | | 76,284,261.20 | | 197,738,066.06 | 954,160,014.81 | 13,285.65 | 954,173,300.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | -139,807.38 | -139,807.38 | | -139,807.38 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 221,360,000.00 | | | | 473,017,687.55 | 14,240,000.00 | | | 76,284,261.20 | | 197,598,258.68 | 954,020,207.43 | 13,285.65 | 954,033,493.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 5,852,385.24 | -7,422,600.00 | | | | | -156,059,015.36 | -142,784,030.12 | 2,349,877.60 | -140,434,152.52 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -156,059,015.36 | -156,059,015.36 | -150,122.40 | - |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,852,385.24 | -7,422,600.00 | | | | | | 13,274,985.24 | 2,500,000.00 | 15,774,985.24 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | -7,422,600.00 | | | | | | 7,422,600.00 | 2,500,000.00 | 9,922,600.00 |
| 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 | | | | | 5,852,385.24 | | | | | | | 5,852,385.24 | | 5,852,385.24 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |

2023 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--------------|----------------|
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 221,360,000.00 | | | | 478,870,072.79 | 6,817,400.00 | | | 76,284,261.20 | | | 41,539,243.32 | | 811,236,177.31 | 2,363,163.25 | 813,599,340.56 |

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

母公司所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2023 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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、上年年末余额 | 221,360,000.00 | | | | 475,789,648.58 | 6,817,400.00 | | | 76,284,261.20 | 298,593,884.90 | 1,065,210,394.68 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 221,360,000.00 | | | | 475,789,648.58 | 6,817,400.00 | | | 76,284,261.20 | 298,593,884.90 | 1,065,210,394.68 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -260,000.00 | | | | -2,872,260.73 | -623,000.00 | | | | -12,722,518.44 | -15,231,779.17 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -12,722,518.44 | -12,722,518.44 |
| (二)所有者投入和减少资本 | -260,000.00 | | | | -2,872,260.73 | -623,000.00 | | | | | -2,509,260.73 |
| 1.所有者投入的普通股 | -260,000.00 | | | | | -623,000.00 | | | | | 363,000.00 |
| 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 | | | | | -2,872,260.73 | | | | | | -2,872,260.73 |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 221,100,000.00 | | | | 472,917,387.85 | 6,194,400.00 | | 76,284,261.20 | 285,871,366.46 | 1,049,978,615.51 |

| 项目 | 2022 年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 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、上年年末余额 | 221,360,000.00 | | | | 469,937,263.34 | 14,240,000.00 | | | 76,284,261.20 | 417,553,072.59 | 1,170,894,597.13 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | -125,592.21 | -125,592.21 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 221,360,000.00 | | | | 469,937,263.34 | 14,240,000.00 | | | 76,284,261.20 | 417,427,480.38 | 1,170,769,004.92 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 5,852,385.24 | -7,422,600.00 | | | | - | -105,558,610.24 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 118,833,595.48 | -118,833,595.48 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 5,852,385.24 | -7,422,600.00 | | | | | 13,274,985.24 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | -7,422,600.00 | | | | | 7,422,600.00 |
| 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 | | | | | 5,852,385.24 | | | | | | 5,852,385.24 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--------------|--|--|---------------|----------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 221,360,000.00 | | | 475,789,648.58 | 6,817,400.00 | | | 76,284,261.20 | 298,593,884.90 | 1,065,210,394.68 |

公司负责人：陈玉珍

主管会计工作负责人：伍晓华

会计机构负责人：杨楠

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

哈森商贸（中国）股份有限公司（前身为哈森商贸（中国）有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）于 2011 年 10 月 20 日经江苏省商务厅苏商资[2011]1343 号文批准，由珍兴国际股份有限公司、香港欣荣投资有限公司、香港 Granadilla Limited、昆山珍实投资咨询有限公司、昆山华夏投资咨询有限公司、昆山嘉德投资咨询有限公司、昆山坦伯顿投资咨询有限公司和 AMAZING NINGBO LIMITED (BVI) 共同发起设立。公司于 2016 年 6 月 29 日在上海证券交易所上市。

本公司统一社会信用代码为 913205007914713500。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 22,110.00 万股，注册资本为 22,110.00 万元。注册地址及总部地址为江苏省昆山市花桥镇曹安经济技术开发区花安路 1008 号 5 幢 6 层，母公司为珍兴国际股份有限公司，最终控制人为英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INT’ L CO., LTD，最终控制人为陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族。

(2) 公司的业务性质和主要经营活动

公司实际从事的主要经营活动

本公司属皮革制品制造业，经营范围为鞋、包、服装服饰及皮革产品的研发、设计、批发、零售、佣金代理（拍卖除外），并提供相关配套服务；服饰配件、床上用品、婴儿用品、饰品、玩具、化妆品、卫生用品、玻璃制品、陶瓷制品、电子设备、电子产品、数码配件、家用电器、五金交电、照明设备、纸制品、日用百货、钟表、眼镜（隐形眼镜除外）、文具、工艺品、体育用品的批发、零售、佣金代理（拍卖除外）；上述货物及技术的进出口业务；食品销售（按《食品经营许可证》核定范围经营）；道路普通货物运输。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的主要产品包括：鞋、包等，本年度主要产品未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《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（统称“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》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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：

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对各项交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见如下各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|------------------|---|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 公司将单项计提坏账准备金额超过 50 万元的应收账款认定为重要的单项计提坏账准备的应收款项 |
| 重要的投资活动现金流量 | 公司将投资活动现金流量超过 500 万元的投资活动现金流量确定为重要的投资活动现金流量 |
| 重要的子公司、非全资子公司 | 公司将利润总额超过集团利润总额的 15%或者资产总额超过集团资产总额的 5%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司 |
| 重要的联营企业 | 公司将投资额超过 500 万元的联营企业确定为重要联营企业 |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

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；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，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

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

额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》或《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、19“长期股权投资”或本节五、11“金融工具”。

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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

11. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

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

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

(8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失

的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

②以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

③金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

12. 应收票据

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节五、11. (8)所述的金融资产减值确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收票据外，基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 承兑人为非银行的企业 |

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的前瞻性预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节五、11. (8)所述的金融资产减值确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于应收款项，无论是否存在重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------------|------------------|
| 信用风险特征组合 | 本组合为基于账龄组合的应收款项。 |
| 合并范围内关联往来组合 | 本组合为合并范围内关联往来组合 |

①对于划分为客户信用风险特征组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②对于划分为合并范围内关联往来组合，经过测试，本公司认为该组合预期信用损失率为0%，在合并层面不计算预期信用损失，母公司参照信用风险特征组合计算预期信用损失。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节五、11.(8)所述的金融资产减值确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|---------------|-----------------------------|
| 应收押金保证金组合 | 本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、质保金应收款项 |
| 应收合并范围内关联往来组合 | 本组合为合并范围内关联往来组合 |
| 应收其他往来款组合 | 本组合为应收其他往来款组合 |

①对于应收协议期内押金保证金组合，经过测试，该组合预期信用损失率为1%。

②对于划分为应收合并范围内关联往来组合，经过测试，本公司认为该组合预期信用损失率为0%，在合并层面不计算预期信用损失，母公司参照应收其他往来款组合计算预期信用损失。

③对于应收其他往来款组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

16. 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；但对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17. 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见本节五、11. (8) “金融资产减值”。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本节五、11. (8)所述的金融资产减值确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

对于合同资产，无论是否存在重大融资成分的，本公司选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

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

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、11“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的

义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、7（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 10% | 4.50% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 0% | 10.00% |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5% | 23.75% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 0% | 20.00% |

22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

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

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

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

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

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

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命有限的无形资产项目的使用寿命及摊销方法如下：

| 项目 | 使用寿命 | 摊销方法 |
|-------|--------|------|
| 软件 | 5-10 年 | 直线法 |
| 土地使用权 | 50 年 | 直线法 |
| 商标使用权 | 5-10 年 | 直线法 |

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要为装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

31. 预计负债

√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

32. 股份支付

√适用 不适用

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

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

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

基于以上原则，本公司收入确认的具体政策如下：

公司国内商品销售收入确认的具体原则为：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入。

公司出口商品销售收入确认的具体原则为：公司已根据合同约定将产品报关，经商检、报关确认通关后，该商品的法定所有权已转移，实物已转移，商品所有权上的主要风险已转移，本公司就该商品享有现时收款权利。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

36. 政府补助

适用 不适用

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

本公司作为承租人，租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

(2) 后续计量

本公司自租赁期开始的当月对使用权资产计提折旧，能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

(3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(1) 经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 回购股份

因未达到限制性股票解锁条件或职工离职原因，收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 会计政策变更的内容和原因 | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|--|--------------------------------------|------|
| 2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。 | 递延所得税资产 递延所得税负债 未分配利润 所得税费用 | |

其他说明

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称解释16号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自2023年1月1日起施行。对于因适用解释16号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释16号和《企业会计准则第18号——所得税》的规定进行追溯调整。

执行会计政策变更对财务报表相关项目的累积影响如下：

| 报表项目 | 2022年1月1日（变更前）金额 | | 2022年1月1日（变更后）金额 | |
|---------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | 合并报表 | 母公司报表 | 合并报表 | 母公司报表 |
| 递延所得税资产 | 32,197,142.05 | 18,795,795.86 | 33,291,953.06 | 19,466,410.74 |
| 递延所得税负债 | | | 1,234,618.39 | 796,207.09 |

| 报表项目 | 2022 年 1 月 1 日（变更前）金额 | | 2022 年 1 月 1 日（变更后）金额 | |
|-------|-----------------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 合并报表 | 母公司报表 | 合并报表 | 母公司报表 |
| 未分配利润 | 197,738,066.06 | 417,553,072.59 | 197,598,258.68 | 417,427,480.38 |

执行会计政策变更对本期财务报表的影响如下：

| 报表项目 | 2022 年 12 月 31 日（变更前）金额 | | 2022 年 12 月 31 日（变更后）金额 | |
|--------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|
| | 合并报表 | 母公司报表 | 合并报表 | 母公司报表 |
| 递延所得税资产 | 35,797,593.86 | 19,217,528.70 | 36,526,526.42 | 19,521,136.37 |
| 递延所得税负债 | 935,884.95 | 935,884.95 | 1,683,012.69 | 1,234,263.70 |
| 未分配利润 | 41,557,438.51 | 298,588,655.98 | 41,539,243.32 | 298,593,884.90 |
| 2022 年度所得税费用 | -2,664,566.86 | 514,152.11 | -2,786,179.06 | 383,330.98 |

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|--------------------------------------|
| 增值税 | 应税收入按 13%、9%、6% 税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，简易征收按 5%、3% 征收率 | 13%、9%、6%、5%、3%。 |
| 城市维护建设税 | 按应缴纳流转税的 7%、5% 计缴。 | 按应缴纳流转税的 7%、5% 计缴。 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额按税率计算，详见下表。 | 应纳税所得额按税率计算，详见下表。 |
| 房产税 | 房产原值的 70%（或租金收入）按税率计算，税率为 12% 或 1.2% | 房产原值的 70%（或租金收入）按税率计算，税率为 12% 或 1.2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--------------------------|-----------|
| 哈森商贸（中国）股份有限公司 | 25% |
| 昆山珍兴鞋业有限公司（以下简称昆山珍兴） | 25% |
| 哈森珍兴商贸（上海）有限公司（以下简称上海哈森） | 25% |
| 东台珍展实业发展有限公司（以下简称东台珍展） | 25% |
| 东台鸿宇电子商务科技有限公司（以下简称东台鸿宇） | 25% |
| 西藏哈森商贸有限公司（以下简称西藏哈森） | 15% |
| 西藏哈森鞋业有限公司（以下简称西藏鞋业） | 15% |
| 抚州珍展鞋业有限公司（以下简称抚州珍展） | 25% |

2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据《西藏自治区企业所得税政策实施办法》的通知（藏政发[2014]51号）第三条及第四条规定：“西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15%的税率。”子公司西藏哈森、西藏鞋业适用 15%的优惠税率。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 35,401.98 | 115,468.01 |
| 银行存款 | 357,317,677.34 | 368,452,748.35 |
| 其他货币资金 | | |
| 存放财务公司存款 | | |
| 合计 | 357,353,079.32 | 368,568,216.36 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

期末银行存款中包含应收利息 312,986.30 元受限

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|------------------------|--------------|------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | / |
| 其中： | | | |
| 权益工具投资 | 4,231,500.00 | | / |

| | | | |
|--------------------------|--------------|--|---|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 其中： | | | |
| 合计 | 4,231,500.00 | | / |

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产为持有的股票资产

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

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：
无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1-3个月 | 53,883,681.19 | 62,980,908.57 |
| 4-12个月 | 4,662,424.17 | 11,406,882.37 |
| 1年以内小计 | 58,546,105.36 | 74,387,790.94 |
| 1至2年 | 3,889,334.60 | 3,852,542.46 |
| 2至3年 | 2,052,483.18 | 1,438,556.83 |
| 3年以上 | 5,985,938.70 | 4,547,381.87 |
| 合计 | 70,473,861.84 | 84,226,272.10 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|---------------|-------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 11,691,336.58 | 16.59 | 11,691,336.58 | 100.00 | 0.00 | 11,789,595.63 | 14.00 | 11,789,595.63 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 58,782,525.26 | 83.41 | 7,983.98 | 0.01 | 58,774,541.28 | 72,436,676.47 | 86.00 | 19,673.50 | 0.03 | 72,417,002.97 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 58,782,525.26 | 83.41 | 7,983.98 | 0.01 | 58,774,541.28 | 72,436,676.47 | 86.00 | 19,673.50 | 0.03 | 72,417,002.97 |
| 合计 | 70,473,861.84 | / | 11,699,320.56 | / | 58,774,541.28 | 84,226,272.10 | / | 11,809,269.13 | / | 72,417,002.97 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------|---------------|---------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 兴隆集团下属 11 家子公司 | 8,969,959.60 | 8,969,959.60 | 100.00 | 商场因经营原因无力回款 |
| 天津月坛现代商业集团有限公司 | 1,004,365.41 | 1,004,365.41 | 100.00 | |
| BHG(北京)百货有限公司 | 601,250.61 | 601,250.61 | 100.00 | |
| 北京庄胜崇光百货商场 | 442,065.25 | 442,065.25 | 100.00 | |
| 南京市太平商场有限公司 | 177,322.28 | 177,322.28 | 100.00 | |
| 南京山西路百货大楼有限责任公司 | 227,089.87 | 227,089.87 | 100.00 | |
| 宜黄县珍廷鞋厂 | 203,780.88 | 203,780.88 | 100.00 | |
| 江西宜春汇昇鞋业有限公司 | 65,502.68 | 65,502.68 | 100.00 | |
| 合计 | 11,691,336.58 | 11,691,336.58 | 100.00 | |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

上述客户由于自身经营情况,应收账款出现了逾期,公司根据上述客户的经营情况、及回款情况,基于谨慎性原则,对上述客户的应收账款单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:信用风险特征组合

单位:元币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|----------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1-3 月 | 53,696,041.97 | 393.02 | 0.001 |
| 4-12 月 | 3,887,501.63 | 745.40 | 0.02 |
| 1-2 年 | 812,351.95 | 4,000.11 | 0.49 |
| 2-3 年 | 386,629.71 | 2,845.45 | 0.74 |
| 合计 | 58,782,525.26 | 7,983.98 | 0.01 |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

对于应收款项,无论是否存在重大融资成分的,本公司选择始终按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于划分为客户信用风险特征组合的应收账款,本公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的前瞻性预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|---------------|--------------|--------------|-----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 11,789,595.63 | 1,243,539.79 | 1,306,340.62 | 35,458.22 | | 11,691,336.58 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 19,673.50 | -4,128.68 | | 7560.84 | | 7,983.98 |
| 合计 | 11,809,269.13 | 1,239,411.11 | 1,306,340.62 | 43,019.06 | | 11,699,320.56 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|----------------|--------------|------|-------|---------------------|
| 兴隆集团下属 11 家子公司 | 838,245.62 | | 自收营收回 | |
| 天津月坛现代商业集团有限公司 | 468,095.00 | | 自收营收回 | |
| 合计 | 1,306,340.62 | / | / | / |

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 43,019.06 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|----------|
| 第一名 | 6,280,284.79 | | 6,280,284.79 | 8.91 | 45.86 |
| 第二名 | 1,681,698.63 | | 1,681,698.63 | 2.39 | 12.27 |
| 第三名 | 1,236,438.11 | | 1,236,438.11 | 1.75 | 50.47 |
| 第四名 | 1,167,496.17 | | 1,167,496.17 | 1.66 | 8.52 |
| 第五名 | 1,104,990.59 | | 1,104,990.59 | 1.57 | 8.07 |
| 合计 | 11,470,908.29 | | 11,470,908.29 | 16.28 | 125.19 |

其他说明
无

其他说明：
适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(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款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 19,407,737.81 | 99.58 | 48,884,051.80 | 99.34 |
| 1 至 2 年 | 81,780.43 | 0.42 | 314,649.28 | 0.64 |
| 2 至 3 年 | | | 12,160.19 | 0.02 |
| 合计 | 19,489,518.24 | 100.00 | 49,210,861.27 | 100.00 |

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

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名 | 9,544,196.38 | 48.97 |
| 第二名 | 3,930,587.50 | 20.17 |
| 第三名 | 2,501,599.38 | 12.84 |
| 第四名 | 418,573.02 | 2.15 |
| 第五名 | 269,500.00 | 1.38 |
| 合计 | 16,664,456.28 | 85.50 |

其他说明
无

其他说明
适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 30,561,000.45 | 19,145,759.61 |
| 合计 | 30,561,000.45 | 19,145,759.61 |

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1-3 个月 | 11,217,776.17 | 6,901,835.95 |
| 4-12 个月 | 17,349,107.45 | 3,781,245.57 |
| 1 年以内小计 | 28,566,883.62 | 10,683,081.52 |
| 1 至 2 年 | 1,246,767.74 | 2,847,433.89 |
| 2 至 3 年 | 1,098,100.72 | 902,498.32 |
| 3 至 4 年 | 84,000.78 | 1,150,164.40 |
| 4 年以上 | 567,340.00 | 4,141,580.48 |
| 合计 | 31,563,092.86 | 19,724,758.61 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 11,960,663.30 | 13,847,304.03 |
| 一般经营性应收 | 2,278,688.17 | 4,962,756.97 |
| 政府补助及出口退税 | 1,405,771.39 | 914,697.61 |
| 应收处置长期资产款 | 15,917,970.00 | |
| 合计 | 31,563,092.86 | 19,724,758.61 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 175,225.35 | 97.60 | 403,676.05 | 578,999.00 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 428,363.78 | -97.60 | 33,687.23 | 461,953.41 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | 38,860.00 | 38,860.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 603,589.13 | - | 398,503.28 | 1,002,092.41 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---------------|------------|------------|-------|-----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 578,999.00 | 461,953.41 | | 38,860.00 | | 1,002,092.41 |
| 合计 | 578,999.00 | 461,953.41 | | 38,860.00 | | 1,002,092.41 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|-----------|
| 实际核销的其他应收款 | 38,860.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|-----------|-----------|------------|
| 第一名 | 15,917,970.00 | 50.43 | 应收处置长期资产款 | 4-12个月 | 477,539.10 |
| 第二名 | 1,405,771.39 | 4.45 | 政府补助 | 1-3个月 | 14,057.71 |
| 第三名 | 970,905.35 | 3.08 | 押金及保证金 | 2年以内、3年以上 | 119,734.68 |
| 第四名 | 750,000.00 | 2.38 | 押金及保证金 | 1-3个月 | 7,500.00 |
| 第五名 | 266,967.00 | 0.85 | 押金及保证金 | 1-3个月 | 2,670.27 |
| 合计 | 19,311,613.74 | 61.18 | / | / | 621,501.76 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的应收款项

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|--------------|----------|--------------|------|--|
| 东台市南沈灶镇财政管理所 | 政府奖励 | 1,405,771.39 | 1-3月 | 根据公司与东台市南沈灶镇人民政府签订的协议书，该项奖励于2024年1月已收取 |

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
|------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| 原材料 | 1,763,166.96 | 1,763,166.96 | 0.00 | 9,068,961.79 | 8,232,854.55 | 836,107.24 |
| 库存商品 | 363,695,536.77 | 43,637,767.31 | 320,057,769.46 | 392,803,072.16 | 52,023,414.64 | 340,779,657.52 |
| 发出商品 | 7,956,120.14 | 410,500.82 | 7,545,619.32 | 5,714,454.28 | 189,359.59 | 5,525,094.69 |
| 合计 | 373,414,823.87 | 45,811,435.09 | 327,603,388.78 | 407,586,488.23 | 60,445,628.78 | 347,140,859.45 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 8,232,854.55 | | | 6,469,687.59 | | 1,763,166.96 |
| 库存商品 | 52,023,414.64 | 24,190,665.63 | | 32,576,312.96 | | 43,637,767.31 |
| 发出商品 | 189,359.59 | 630,999.04 | | 409,857.81 | | 410,500.82 |
| 合计 | 60,445,628.78 | 24,821,664.67 | | 39,455,858.36 | | 45,811,435.09 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明
无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 增值税留抵税额 | 92,814.54 | 173,801.35 |
| 合计 | 92,814.54 | 173,801.35 |

其他说明
无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

□适用 √不适用

债权投资的核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

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

| | | | | | | | 或利 润 | | | | |
|------------|--------------|------------|--|---------|--|--|---------|--------|--|--------------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海野 兽王国 | 1,729. 12 | | | -550.50 | | | | | | 1,178. 62 | |
| 苏州鑫 能 | 190.67 | | | -14.99 | | | | 175.68 | | 0.00 | 175.68 |
| 苏州珍 展合伙 | | 500. 00 | | | | | | | | 500.00 | |
| 小计 | 1,919. 79 | 500. 00 | | -565.49 | | | | 175.68 | | 1,678. 62 | 175.68 |
| 合计 | 1,919. 79 | 500. 00 | | -565.49 | | | | 175.68 | | 1,678. 62 | 175.68 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|--------------|------------|--------------|------|---------------|---------------|----|--------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 杭州懿家网络科技有限公司 | 360,000.00 | | | | | | 360,000.00 | | | | 非交易性权益工具投资 |
| 上海石器网络科技有限公司 | | 500,011.11 | | | | | 500,011.11 | | | | 非交易性权益工具投资 |
| 浙江子母扣商贸有限公司 | | 1,000,001.00 | | | | | 1,000,001.00 | | | | 非交易性权益工具投资 |
| 合计 | 360,000.00 | 1,500,012.11 | | | | | 1,860,012.11 | | | | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 30,922,261.37 | 11,743,539.81 |
| 合计 | 30,922,261.37 | 11,743,539.81 |

其他说明：

√适用 □不适用

主要是本期是向江苏朗迅支付 2000 万元股权投资款所致

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 55,276,571.50 | 75,289,483.39 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 55,276,571.50 | 75,289,483.39 |

其他说明：

√适用 □不适用

固定资产减少主要是政府收储子公司抚州珍展鞋业有限公司部分土地房屋所致

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 其他设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 151,089,181.66 | 10,859,087.94 | 20,557,943.13 | 20,961,682.55 | 203,467,895.28 |
| 2. 本期增加金额 | | | 7,485,276.46 | 648,038.95 | 8,133,315.41 |
| (1) 购置 | | | 7,485,276.46 | 648,038.95 | 8,133,315.41 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 35,427,987.54 | 5,594,653.75 | 6,755,775.38 | 5,300,625.87 | 53,079,042.54 |
| (1) 处置或报废 | 35,427,987.54 | 5,594,653.75 | 6,755,775.38 | 5,300,625.87 | 53,079,042.54 |
| 4. 期末余额 | 115,661,194.12 | 5,264,434.19 | 21,287,444.21 | 16,309,095.63 | 158,522,168.15 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 82,985,922.70 | 9,269,745.19 | 16,797,323.48 | 19,125,420.52 | 128,178,411.89 |
| 2. 本期增加金额 | 5,943,568.99 | 181,859.02 | 1,446,835.69 | 967,134.74 | 8,539,398.44 |
| (1) 计提 | 5,943,568.99 | 181,859.02 | 1,446,835.69 | 967,134.74 | 8,539,398.44 |
| 3. 本期减少金额 | 19,107,585.13 | 4,769,317.57 | 4,430,343.51 | 5,164,967.47 | 33,472,213.68 |
| (1) 处置或报废 | 19,107,585.13 | 4,769,317.57 | 4,430,343.51 | 5,164,967.47 | 33,472,213.68 |
| 4. 期末余额 | 69,821,906.56 | 4,682,286.64 | 13,813,815.66 | 14,927,587.79 | 103,245,596.65 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 45,839,287.56 | 582,147.55 | 7,473,628.55 | 1,381,507.84 | 55,276,571.50 |
| 2. 期初账面价值 | 68,103,258.96 | 1,589,342.75 | 3,760,619.65 | 1,836,262.03 | 75,289,483.39 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 40,275,157.93 | 27,282,697.18 | | 12,992,460.75 | |
| 机器设备 | 55,947.16 | 55,947.16 | | | |
| 其他设备 | 21,149.52 | 21,149.52 | | | |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 15,539,607.19 |

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 18,859,616.30 | 18,859,616.30 |
| 2. 本期增加金额 | 3,709,684.20 | 3,709,684.20 |
| (1) 新增 | 3,709,684.20 | 3,709,684.20 |
| 3. 本期减少金额 | 144,770.72 | 144,770.72 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| (1) 到期返还 | 144,770.72 | 144,770.72 |
| 4. 期末余额 | 22,424,529.78 | 22,424,529.78 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 15,848,832.94 | 15,848,832.94 |
| 2. 本期增加金额 | 4,944,492.11 | 4,944,492.11 |
| (1) 计提 | 4,944,492.11 | 4,944,492.11 |
| 3. 本期减少金额 | 122,498.31 | 122,498.31 |
| (1) 处置 | | |
| (2) 到期返还 | 122,498.31 | 122,498.31 |
| | | |
| 4. 期末余额 | 20,670,826.74 | 20,670,826.74 |
| 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 | 1,753,703.04 | 1,753,703.04 |
| 2. 期初账面价值 | 3,010,783.36 | 3,010,783.36 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 商标权 | 合计 |
|------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,448,749.29 | 5,650,457.51 | 50,301,810.86 | 62,401,017.66 |
| 2. 本期增加金额 | | 2,080,000.00 | | 2,080,000.00 |
| (1) 购置 | | 2,080,000.00 | | 2,080,000.00 |
| (2) 内部研发 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |

| | | | | |
|---------------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| 3. 本期减少金额 | 3,867,410.98 | 26,000.00 | | 3,893,410.98 |
| (1) 处置 | 3,867,410.98 | 26,000.00 | | 3,893,410.98 |
| 4. 期末余额 | 2,581,338.31 | 7,704,457.51 | 50,301,810.86 | 60,587,606.68 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,009,846.17 | 4,964,896.44 | 22,635,815.04 | 29,610,557.65 |
| 2. 本期增加金额 | 92,807.20 | 321,266.42 | 5,030,181.12 | 5,444,254.74 |
| (1) 计提 | 92,807.20 | 321,266.42 | 5,030,181.12 | 5,444,254.74 |
| 3. 本期减少金额 | 1,238,049.38 | 26,000.00 | | 1,264,049.38 |
| (1) 处置 | 1,238,049.38 | 26,000.00 | | 1,264,049.38 |
| 4. 期末余额 | 864,603.99 | 5,260,162.86 | 27,665,996.16 | 33,790,763.01 |
| 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 | 1,716,734.32 | 2,444,294.65 | 22,635,814.70 | 26,796,843.67 |
| 2. 期初账面价值 | 4,438,903.12 | 685,561.07 | 27,665,995.82 | 32,790,460.01 |

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是 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 商标权主要系本公司受让的 ROBERTA 系列商标在“成人女鞋”特定品项上的商标专用权。

(3) 期末不存在所有权或使用权受限制的无形资产。

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 哈森商贸门店装修等 | 3,519,778.69 | 3,693,965.76 | 2,894,146.57 | | 4,319,597.88 |
| 西藏商贸租入房屋装修 | 586,766.96 | | 449,012.89 | | 137,754.07 |
| 其他零星项目 | 939,137.40 | 2,752,607.83 | 1,356,806.74 | | 2,334,938.49 |
| 合计 | 5,045,683.05 | 6,446,573.59 | 4,699,966.20 | | 6,792,290.44 |

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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 56,000,480.77 | 12,998,316.58 | 60,582,695.70 | 13,037,333.04 |
| 内部交易未实现利润 | 81,264,494.58 | 20,316,123.64 | 92,123,470.94 | 22,760,260.82 |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 租赁负债 | 1,693,535.40 | 423,383.85 | 2,934,207.43 | 728,932.56 |
| 合计 | 138,958,510.75 | 33,737,824.07 | 155,640,374.07 | 36,526,526.42 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 1,598,458.72 | 399,614.67 | 3,743,539.83 | 935,884.95 |
| 使用权资产 | 1,753,703.04 | 438,425.77 | 3,010,783.36 | 747,127.74 |
| 合计 | 3,352,161.76 | 838,040.44 | 6,754,323.19 | 1,683,012.69 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 421,373,098.69 | 472,814,432.87 |
| 资产减值准备 | 2,512,367.29 | 12,251,201.21 |
| 合计 | 423,885,465.98 | 485,065,634.08 |

(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

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|-----------|
| 2023 年 | | 72,234,003.40 | 2018 年亏损额 |
| 2024 年 | 16,569,095.25 | 16,569,095.25 | 2019 年亏损额 |
| 2025 年 | 64,043,200.44 | 64,043,200.44 | 2020 年亏损额 |
| 2026 年 | 119,519,317.03 | 124,971,906.27 | 2021 年亏损额 |
| 2027 年 | 183,224,982.93 | 194,996,227.51 | 2022 年亏损额 |
| 2028 年 | 38,016,503.04 | | 2023 年亏损额 |
| 合计 | 421,373,098.69 | 472,814,432.87 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|------------|------------|------|------|-----------|-----------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 312,986.30 | 312,986.30 | 其他 | 应收利息 | 3,040,000 | 3,040,000 | 其他 | 应收利息 |
| 合计 | 312,986.30 | 312,986.30 | / | / | 3,040,000 | 3,040,000 | / | / |

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|----------|--|---------------|
| 信用借款 | | 50,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | | 50,694.44 |
| 合计 | | 50,050,694.44 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 存货相关应付 | 81,967,352.57 | 78,236,483.34 |
| 费用相关应付 | 11,860,495.31 | 16,152,916.59 |
| 长期资产应付 | 7,230.00 | 52,853.85 |
| 合计 | 93,835,077.88 | 94,442,253.78 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 3,146,170.07 | 3,487,740.25 |
| 计入其他流动负债 | -360,192.23 | -401,244.46 |
| 合计 | 2,785,977.84 | 3,086,495.79 |

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 18,004,418.80 | 247,579,128.00 | 246,787,960.48 | 18,795,586.32 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 949,534.31 | 29,111,378.33 | 29,317,395.29 | 743,517.35 |
| 三、辞退福利 | 13,630,555.31 | 4,201,853.38 | 17,816,408.69 | 16,000.00 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 32,584,508.42 | 280,892,359.71 | 293,921,764.46 | 19,555,103.67 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 17,384,844.27 | 219,564,686.39 | 218,522,478.02 | 18,427,052.64 |
| 二、职工福利费 | 65,232.00 | 3,728,037.22 | 3,692,394.22 | 100,875.00 |
| 三、社会保险费 | 372,478.86 | 15,449,516.01 | 15,654,739.19 | 167,255.68 |
| 其中：医疗保险费 | 332,244.71 | 14,121,239.50 | 14,291,803.66 | 161,680.55 |
| 工伤保险费 | 10,364.02 | 667,557.63 | 674,601.86 | 3,319.79 |
| 生育保险费 | 29,870.13 | 660,718.88 | 688,333.67 | 2,255.34 |
| 四、住房公积金 | 181,863.67 | 8,724,098.18 | 8,805,558.85 | 100,403.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | 112,790.20 | 112,790.20 | - |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 18,004,418.80 | 247,579,128.00 | 246,787,960.48 | 18,795,586.32 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 927,108.86 | 28,217,857.17 | 28,406,825.99 | 738,140.04 |
| 2、失业保险费 | 22,425.45 | 893,521.16 | 910,569.30 | 5,377.31 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 949,534.31 | 29,111,378.33 | 29,317,395.29 | 743,517.35 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 4,630,188.24 | 3,174,136.02 |
| 企业所得税 | 3,167,836.21 | |
| 个人所得税 | 536,515.20 | 1,241,463.12 |
| 城市维护建设税 | 199,223.90 | 211,154.53 |
| 教育费附加 | 198,431.48 | 186,085.89 |
| 房产税 | 102,075.02 | 36,671.75 |
| 土地使用税 | 40,463.25 | 450.46 |
| 其他 | 165,428.64 | 180,318.53 |
| 合计 | 9,040,161.94 | 5,030,280.30 |

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 29,996,927.99 | 36,338,911.22 |
| 合计 | 29,996,927.99 | 36,338,911.22 |

其他说明：

适用 不适用**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 费用相关应付款 | 15,185,274.44 | 20,786,391.82 |
| 应付押金及保证金 | 8,338,115.64 | 7,944,758.99 |
| 经营性其他往来 | 279,137.91 | 790,360.41 |
| 限制性股票回购义务 | 6,194,400.00 | 6,817,400.00 |
| 合计 | 29,996,927.99 | 36,338,911.22 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|--------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | 849,133.93 | 1,421,096.68 |
| 合计 | 849,133.93 | 1,421,096.68 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 360,192.23 | 401,244.46 |
| 合计 | 360,192.23 | 401,244.46 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 经营租赁 | 1,693,535.33 | 2,934,207.43 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -849,133.93 | -1,421,096.68 |
| 合计 | 844,401.40 | 1,513,110.75 |

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

□适用 √不适用

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 469,965.39 | | 136,773.60 | 333,191.79 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 469,965.39 | | 136,773.60 | 333,191.79 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 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 | 221,360,000.00 | | | | -260,000.00 | -260,000.00 | 221,100,000.00 |

其他说明：

其他减少系授予限制性股票的激励对象中的 8 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 26 万股限制性股票进行回购注销。

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

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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） | 473,017,687.55 | 3,645,724.51 | 665,600.00 | 475,997,812.06 |
| 其他资本公积 | 5,852,385.24 | | 5,852,385.24 | |
| 合计 | 478,870,072.79 | 3,645,724.51 | 6,517,985.24 | 475,997,812.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少资本溢价系授予限制性股票的激励对象中的 8 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 26 万股限制性股票进行回购注销，冲减发行股份对应的股本溢价；本期减少其他资本公积系冲减前期计提的 2021 年限制性股票计划第二个业绩考核期的相关费用以及将第一个业绩考核期的相关费用结转至股本溢价。

56、库存股

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|--------------|------|------------|--------------|
| 限制性股票激励计划 | 6,817,400.00 | | 623,000.00 | 6,194,400.00 |
| 合计 | 6,817,400.00 | | 623,000.00 | 6,194,400.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期末 619.44 万元库存股系未达到解锁条件的限制性股票，其中股本 174 万元，股本溢价 454.44 万元。

57、其他综合收益

适用 不适用

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 76,284,261.20 | | | 76,284,261.20 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 76,284,261.20 | | | 76,284,261.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|---------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 41,557,438.51 | 197,738,066.06 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -18,195.18 | -139,807.38 |
| 调整后期初未分配利润 | 41,539,243.32 | 197,598,258.68 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -5,330,845.08 | -156,059,015.36 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 36,208,398.24 | 41,539,243.32 |

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-18,195.18 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 760,130,790.24 | 389,842,283.98 |
| 其他业务 | 5,686,203.51 | 1,922,238.02 | 5,507,882.32 | 884,701.06 |
| 合计 | 811,887,920.62 | 365,380,282.04 | 765,638,672.56 | 390,726,985.04 |

(2). 营业收入扣除情况表

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 本年度 | 具体扣除情况 | 上年度 | 具体扣除情况 |
|---|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 营业收入金额 | 81,188.79 | | 76,563.87 | |
| 营业收入扣除项目合计金额 | 614.65 | 与主营业务无关的业务收入 | 592.47 | 与主营业务无关的业务收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%) | 0.76 | / | 0.77 | / |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | | | | |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 614.65 | | 592.47 | |
| 2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。 | | | | |
| 3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。 | | | | |
| 4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。 | | | | |
| 5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。 | | | | |
| 6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。 | | | | |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 614.65 | | 592.47 | |
| 二、不具备商业实质的收入 | | | | |
| 1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。 | | | | |
| 3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。 | | | | |
| 4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。 | | | | |
| 5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。 | | | | |

| | | | | |
|---------------------------|-----------|--|-----------|--|
| 6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。 | | | | |
| 不具备商业实质的收入小计 | | | | |
| 三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入 | | | | |
| 营业收入扣除后金额 | 80,574.14 | | 75,971.40 | |

(3). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

单位：元

(1) 主营业务按渠道列示如下：

| 类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 直营 | 764,512,300.60 | 333,774,935.46 | 685,931,950.12 | 326,511,959.92 |
| 其中：商场专柜 | 560,859,812.13 | 221,556,846.57 | 490,115,456.96 | 224,374,145.94 |
| 专卖店 | 10,923,483.42 | 4,249,113.61 | 9,960,543.81 | 3,558,830.69 |
| 电子商务 | 192,729,005.05 | 107,968,975.28 | 185,855,949.35 | 98,578,983.29 |
| 经销 | 34,928,387.89 | 24,116,267.44 | 36,719,524.55 | 24,420,925.33 |
| 出口 | 6,156,711.76 | 5,271,287.55 | 36,551,163.26 | 36,547,846.82 |
| 其他 | 604,316.86 | 295,553.57 | 928,152.31 | 2,361,551.91 |
| 合计 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 760,130,790.24 | 389,842,283.98 |

(2) 主营业务按品牌列示下：

| 类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 哈森 | 379,509,306.40 | 169,558,700.63 | 333,312,606.58 | 166,861,932.42 |
| 卡迪娜 | 138,389,329.33 | 58,686,412.83 | 132,733,459.18 | 73,039,307.84 |
| 诺贝达 | 87,405,337.80 | 35,313,546.00 | 83,276,504.54 | 35,596,487.33 |
| 派高雁 | 104,773,702.69 | 43,564,379.64 | 98,971,412.14 | 38,192,965.81 |
| 其他自有品牌 | 82,104,339.66 | 41,370,579.61 | 65,271,185.39 | 30,631,076.79 |

| 类别 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他代理品牌 | 7,258,672.61 | 9,397,584.19 | 8,870,733.69 | 6,603,412.66 |
| 贴牌 | 6,373,547.17 | 5,276,822.11 | 37,078,885.35 | 38,567,760.16 |
| 其他 | 387,481.45 | 290,019.01 | 616,003.37 | 349,340.97 |
| 合计 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 760,130,790.24 | 389,842,283.98 |

(3) 主营业务按地区列示如下：

| 地区名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 东北 | 115,081,244.33 | 45,163,488.06 | 91,401,249.91 | 37,573,838.94 |
| 华北 | 117,771,899.86 | 51,649,974.33 | 101,542,279.21 | 46,948,745.31 |
| 华东 | 356,235,165.95 | 171,048,602.66 | 345,212,882.93 | 184,048,164.23 |
| 华南 | 21,194,017.77 | 8,180,331.13 | 22,240,334.76 | 10,140,103.65 |
| 华中 | 96,536,742.23 | 40,084,677.48 | 79,615,975.90 | 35,306,782.01 |
| 西南 | 86,470,532.85 | 37,403,100.82 | 76,927,956.56 | 34,900,531.02 |
| 西北 | 6,755,402.36 | 4,656,581.99 | 6,638,947.71 | 4,376,272.00 |
| 北美 | 6,156,711.76 | 5,271,287.55 | 36,551,163.26 | 36,547,846.82 |
| 合计 | 806,201,717.11 | 363,458,044.02 | 760,130,790.24 | 389,842,283.98 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 2,080,742.38 | 1,983,193.60 |
| 教育费附加 | 2,042,595.74 | 1,900,735.02 |
| 房产税 | 577,511.22 | 380,102.35 |
| 土地使用税 | 213,676.99 | 5,622.46 |
| 印花税 | 644,877.58 | 529,854.91 |
| 其他 | 46,595.39 | 39,021.40 |
| 合计 | 5,605,999.30 | 4,838,529.74 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资及其附加 | 258,620,396.21 | 281,793,973.92 |
| 商场促销费及广告费 | 72,640,116.14 | 93,849,285.66 |
| 装修费 | 21,341,847.14 | 25,710,821.38 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 租金支出 | 12,706,961.16 | 21,909,130.82 |
| 物料消耗 | 2,078,507.87 | 2,382,797.92 |
| 差旅费 | 4,392,251.44 | 3,656,407.06 |
| 固定资产折旧 | 3,362,762.03 | 3,471,449.34 |
| 邮电费 | 1,360,680.22 | 2,292,566.67 |
| 制服费 | 1,183,739.47 | 1,786,676.56 |
| 办公费 | 3,060,467.57 | 3,978,137.97 |
| 水电物业费 | 3,243,888.89 | 4,070,778.49 |
| 会务费 | 621,463.36 | 160,747.05 |
| 汽车费用 | 1,003,563.35 | 1,986,648.38 |
| 交际费 | 1,451,223.06 | 861,014.36 |
| 其他 | 4,296,603.55 | 7,484,926.09 |
| 合计 | 391,364,471.46 | 455,395,361.67 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资及其附加 | 20,066,272.74 | 38,026,341.73 |
| 资产折旧摊销 | 9,469,547.66 | 8,409,758.01 |
| 鉴证、咨询服务费 | 3,235,799.18 | 2,289,351.54 |
| 租金支出 | 1,122,775.90 | 1,158,934.36 |
| 差旅费 | 660,777.58 | 318,166.77 |
| 交际费 | 246,067.88 | 343,499.57 |
| 办公费 | 1,500,411.30 | 1,078,783.84 |
| 水电费 | 593,430.36 | 285,793.75 |
| 其他 | 2,589,433.55 | 3,218,563.48 |
| 合计 | 39,484,516.15 | 55,129,193.05 |

其他说明：

管理费用减少主要是上期辞退福利发生较多所致

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 工资及其附加 | 642,502.75 | 1,529,276.72 |
| 物料消耗 | 70,861.17 | 598,786.63 |
| 资产折旧摊销 | 5,785.64 | 136.43 |
| 租金支出 | 14,349.53 | 44,387.70 |
| 差旅费 | 7,692.44 | 140,531.63 |
| 办公费 | 5,325.54 | 5,844.30 |
| 其他 | 52,811.40 | 275,965.18 |
| 合计 | 799,328.47 | 2,594,928.59 |

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 1,526,537.46 | 495,583.33 |
| 利息收入（以“-”号填列） | -10,264,066.04 | -11,556,211.58 |
| 汇兑损益 | 93,365.06 | -17,857.20 |
| 结算手续费 | 237,083.29 | 301,607.83 |
| 其他 | 117,015.56 | 262,045.43 |
| 合计 | -8,290,064.67 | -10,514,832.19 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 12,108,132.59 | 12,738,385.40 |
| 代扣税费税手续费返还 | 99,532.82 | 40,836.43 |
| 合计 | 12,207,665.41 | 12,779,221.83 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,654,940.09 | -1,234,481.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 股票产品投资收益 | 1,434,774.60 | |
| 银行理财产品收益 | 405,870.46 | 1,154,958.90 |
| 其他投资收益 | 185,541.63 | -29,058.74 |
| 合计 | -3,628,753.40 | -108,581.34 |

其他说明：

投资收益减少主要是本期联营企业亏损所致

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|------------|
| 交易性金融资产 | 167,864.00 | 597,085.80 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 其他非流动金融资产 | -2,312,945.11 | |
| 合计 | -2,145,081.11 | 597,085.80 |

其他说明：

公允价值变动收益减少主要是持有江苏朗迅股权的公允价值变动所致

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|-------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 66,929.51 | 229,266.09 |
| 其他应收款坏账损失 | -461,953.41 | -563,741.78 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | -395,023.90 | -334,475.69 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -24,821,664.67 | -39,664,019.48 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -1,756,798.12 | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -26,578,462.79 | -39,664,019.48 |

其他说明：

资产减值损失减少主要是计提的存货跌价准备减少所致

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|------------|
| 固定资产处置利得或损失 | 4,517,514.08 | 245,385.15 |
| 无形资产置利得或损失 | 7,154,825.40 | |
| 合计 | 11,672,339.48 | 245,385.15 |

其他说明：

主要是政府收储子公司抚州珍展部分土地房屋所致

74、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 8,897.02 | 29.00 | 8,897.02 |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 443,258.46 | 130,000.43 | 443,258.46 |
| 合计 | 452,155.48 | 130,029.43 | 452,155.48 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 35,663.88 | 23,011.86 | 35,663.88 |
| 其中：固定资产处置损失 | 35,663.88 | 23,011.86 | 35,663.88 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | 50,000.00 | | 50,000.00 |
| 经营性罚款、行政罚款、税收滞纳金 | 11,466.50 | 179.88 | 11,466.50 |
| 赔偿款 | 380,000.00 | | 380,000.00 |
| 其他 | 64,266.10 | 85,277.44 | 64,266.10 |
| 合计 | 541,396.48 | 108,469.18 | 541,396.48 |

其他说明：

无

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 5,139,841.37 | |
| 递延所得税费用 | 1,943,730.10 | -2,786,179.06 |
| 合计 | 7,083,571.47 | -2,786,179.06 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 8,586,830.56 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 2,146,707.64 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 307,544.62 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 研发费用加计扣除 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,153,812.55 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -3,157,158.65 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 5,632,665.30 |
| 所得税费用 | 7,083,571.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

□适用 √不适用

78、现金流量表项目**(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 财务费用-利息收入及其他 | 9,951,079.74 | 8,516,211.58 |
| 政府补贴收入及其他 | 11,239,735.90 | 12,561,844.47 |
| 保证金、押金 | 9,603,208.13 | 11,152,782.60 |
| 解冻的冻结资金 | 3,040,000.00 | |
| 合计 | 33,834,023.77 | 32,230,838.65 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|----------------|
| 财务费用-手续费 | 213,576.31 | 563,653.26 |
| 管理费用和研发费用 | 8,332,670.35 | 8,053,052.19 |
| 销售费用 | 73,013,165.54 | 100,676,501.58 |
| 保证金、押金 | 7,116,639.94 | 2,189,465.31 |
| 其他单位往来 | 1,048,497.31 | 85,457.32 |
| 合计 | 89,724,549.45 | 111,568,129.66 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金 | 15,951,504.31 | 462,020.60 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,026,186.69 | 1,154,958.90 |
| 处置交易性金融资产收回的现金 | 99,646,327.95 | 110,243,481.26 |
| 处置长期资产收回的现金 | | 10,000,000.00 |
| 合计 | 117,624,018.95 | 121,860,460.76 |

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 12,302,767.65 | 7,317,733.28 |
| 股权投资支付的现金 | 5,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 购买交易性金融资产支付的现金 | 103,201,630.62 | 80,000,000.00 |
| 购买其他权益工具投资支付的现金 | 1,500,012.11 | |
| 购买其他非流动金融资产投资支付的现金 | 22,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 合计 | 144,004,410.38 | 91,317,733.28 |

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 股份支付回购款 | 925,600.00 | |
| 租赁款 | 5,042,286.35 | 7,818,709.53 |
| 合计 | 5,967,886.35 | 7,818,709.53 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| 租赁负债 | 2,934,207.43 | 140,522.51 | 3,709,684.20 | 5,042,286.35 | 48,592.46 | 1,693,535.33 |
| 合计 | 2,934,207.43 | 140,522.51 | 3,709,684.20 | 5,042,286.35 | 48,592.46 | 1,693,535.33 |

(4). 以净额列报现金流量的说明适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**79. 现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 1,503,259.09 | -156,209,137.76 |
| 加：资产减值准备 | 26,578,462.79 | 39,664,019.48 |
| 信用减值损失 | 395,023.90 | 334,475.69 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,539,398.44 | 9,403,020.91 |
| 使用权资产摊销 | 4,918,172.03 | 8,313,575.08 |
| 无形资产摊销 | 5,444,254.74 | 5,444,831.54 |
| 长期待摊费用摊销 | 4,699,966.20 | 4,554,948.50 |
| 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） | -11,672,339.48 | -245,385.15 |

| | | |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 26,766.86 | 22,982.86 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | 2,145,081.11 | -597,085.80 |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 1,886,565.06 | 477,726.13 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 3,628,753.40 | 108,581.34 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | 2,788,702.35 | -3,234,573.36 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -844,972.25 | 448,394.30 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -5,284,194.00 | -14,546,717.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 50,634,023.93 | 24,720,731.16 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -18,094,302.65 | -19,938,211.25 |
| 其他 | -2,206,660.73 | 5,852,385.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,085,960.79 | -95,425,438.44 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 357,040,093.02 | 365,528,216.36 |
| 减：现金的期初余额 | 365,528,216.36 | 386,156,668.54 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -8,488,123.34 | -20,628,452.18 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 357,040,093.02 | 365,528,216.36 |
| 其中：库存现金 | 35,401.98 | 115,468.01 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 357,004,691.04 | 365,412,748.35 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| | | |
| | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| | | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 357,040,093.02 | 365,528,216.36 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|------|------------|--------------|----|
| 应收利息 | 312,986.30 | 3,040,000.00 | 受限 |
| 合计 | 312,986.30 | 3,040,000.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 318.75 | 7.0827 | 2,237.38 |
| 欧元 | 3,361.85 | 7.8592 | 26,421.45 |
| 预付款项 | - | - | |
| 其中：欧元 | 1,435,955.21 | 7.8592 | 11,285,459.18 |

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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

9,230,532.63 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 5,042,286.35(单位：元币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|-------------|--------------|--------------------------|
| 租赁房屋及相关配套服务 | 1,548,553.33 | |
| 合计 | 1,548,553.33 | |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|--------------|
| 工资及其附加 | 642,502.75 | 1,529,276.72 |
| 物料消耗 | 70,861.17 | 598,786.63 |
| 资产折旧摊销 | 5,785.64 | 136.43 |
| 租金支出 | 14,349.53 | 44,387.70 |
| 差旅费 | 7,692.44 | 140,531.63 |

| | | |
|------------|------------|--------------|
| 办公费 | 5,325.54 | 5,844.30 |
| 其他 | 52,811.40 | 275,965.18 |
| 合计 | 799,328.47 | 2,594,928.59 |
| 其中：费用化研发支出 | 799,328.47 | 2,594,928.59 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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：

√适用 □不适用

报告期内，公司全资子公司西藏哈森商贸有限公司完成吸收合并公司全资子公司西藏哈森鞋业有限公司，导致本期合并范围减少西藏哈森鞋业有限公司。

6、 其他

□适用 √不适用

十、 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**

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 (%) | | 取得方式 |
|------------|-------|-------|-----|-------|----------|----|---------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 抚州珍展鞋业有限公司 | 抚州 | 7,000 | 抚州 | 生产、销售 | 100 | | 同一控制下合并 |

| | | | | | | | |
|----------------|----|----------|----|----|-----|--|---------|
| 昆山珍兴鞋业有限公司 | 昆山 | 1,242.23 | 昆山 | 销售 | 100 | | 同一控制下合并 |
| 哈森珍兴商贸(上海)有限公司 | 上海 | 300 | 上海 | 贸易 | 100 | | 新设 |
| 西藏哈森商贸有限公司 | 西藏 | 2,000 | 西藏 | 贸易 | 100 | | 新设 |
| 东台珍展实业发展有限公司 | 东台 | 200 | 东台 | 贸易 | 100 | | 新设 |
| 东台鸿宇电子商务科技有限公司 | 东台 | 1,000 | 东台 | 贸易 | 55 | | 新设 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 东台鸿宇 | 45.00 | 683.41 | | 1,019.73 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|----------|-------|----------|----------|-------|----------|----------|-------|----------|--------|-------|--------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 东台鸿宇 | 6,938.70 | 20.25 | 6,958.95 | 4,572.34 | | 4,572.34 | 1,315.14 | 2.44 | 1,317.58 | 549.66 | | 549.66 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|-------|-----------|----------|--------|----------|-------|--------|--------|----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 东台湾宇 | 11,676.77 | 1,518.69 | | 3,457.50 | 78.21 | -32.08 | | -0.71 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(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

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------------|-------|-----|--------------|---------|-------|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海野兽王国实业有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易 | 40.00 | | 权益法 |
| 苏州市珍展企业管理合伙企业(有限合伙) | 苏州 | 苏州 | 企业管理、企业管理咨询。 | | 50.00 | 权益法 |
| 苏州鑫能机械科技有限公司(以下简称“苏州鑫能”) | 苏州 | 苏州 | 制造 | 10.00 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：
本公司持有苏州鑫能 10%股权，本公司董事长担任苏州鑫能董事长，对苏州鑫能有重大影响，公司对苏州鑫能的投资按权益法核算。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|----------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | 上海野兽王国实业有限公司 | 苏州市珍展企业管理合伙企业（有限合伙） | 上海野兽王国实业有限公司 | 苏州市珍展企业管理合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产 | 19,695,865.90 | 952.04 | 32,754,666.77 | |
| 非流动资产 | 2,924,320.73 | 9,999,990.00 | 1,420,827.11 | |
| 资产合计 | 22,620,186.63 | 10,000,942.04 | 34,175,493.88 | |
| 流动负债 | 7,925,910.20 | 2,530.00 | 4,282,696.22 | |
| 非流动负债 | 228,778.38 | | 1,664,679.83 | |
| 负债合计 | 8,154,688.58 | 2,530.00 | 5,947,376.05 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 14,465,498.05 | 9,998,412.04 | 28,228,117.83 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 11,786,199.22 | 4,999,206.02 | 17,291,247.15 | |
| 调整事项 | | | | |
| —商誉 | | | | |
| —内部交易未实现利润 | | | | |
| —其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 11,786,199.22 | 5,000,000.00 | 17,291,247.15 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | 14,631,025.90 | | 18,659,776.53 | |
| 净利润 | -13,762,620.79 | -1,587.96 | -2,852,929.46 | |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | -13,762,620.79 | -1,587.96 | -2,852,929.46 | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|-------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 0.00 | 1,906,690.28 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -149,912.32 | -93,289.56 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | -149,912.32 | -93,289.56 |

其他说明

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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

√适用 □不适用

应收款项的期末余额 1,405,771.39（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|------------|----------|-------------|------------|--------|------------|------------|
| 递延收益 | 469,965.39 | | | 136,773.60 | | 333,191.79 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 469,965.39 | | | 136,773.60 | | 333,191.79 | / |

3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 与资产相关 | 136,773.60 | 136,773.60 |
| 与收益相关 | 11,971,358.99 | 12,601,611.80 |
| 合计 | 12,108,132.59 | 12,738,385.40 |

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等等。管理层已制定适当信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 16.28%。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理层并不预期交易对方会无法履行义务。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------|-------|-------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3-4 年 |
| 货币资金 | 357,353,079.32 | 357,353,079.32 | 357,353,079.32 | | | |
| 交易性金融资产 | 4,231,500.00 | 4,231,500.00 | 4,231,500.00 | | | |
| 应收账款 | 58,774,541.28 | 70,473,861.84 | 70,473,861.84 | | | |
| 其他应收款 | 30,561,000.45 | 31,563,092.86 | 31,563,092.86 | | | |
| 金融资产小计 | 450,920,121.05 | 463,621,534.02 | 463,621,534.02 | | | |
| 应付账款 | 93,835,077.88 | 93,835,077.88 | 93,835,077.88 | | | |
| 其他应付款 | 29,996,927.99 | 29,996,927.99 | 29,996,927.99 | | | |
| 租赁负债 | 1,693,535.33 | 1,693,535.33 | 1,693,535.33 | | | |
| 金融负债小计 | 125,525,541.20 | 125,525,541.20 | 125,525,541.20 | | | |

注：租赁负债包含一年内到期的租赁负债金额。

（三）市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司资金管理部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

敏感性分析：

截止 2023 年 12 月 31 日，对于本公司各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约 0.02 万元；如果人民币对欧元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润约 113.12 万元。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款、结构性理财产品等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、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

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|---------------------|------------|----------------------|----------------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 4,231,500.00 | | | 4,231,500.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 4,231,500.00 | | | 4,231,500.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 4,231,500.00 | | | 4,231,500.00 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 1,860,012.11 | 1,860,012.11 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 其他非流动金融资产 | | | 30,922,261.37 | 30,922,261.37 |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 4,231,500.00 | | 32,782,273.48 | 37,013,773.48 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中: 发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）持有待售资产 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

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

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：元币种：港元

| 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 (%) |
|------------|-----|-------|------------|------------------|-------------------|
| 珍兴国际股份有限公司 | 香港 | 投资、贸易 | 57,880,513 | 61.65 | 61.65 |

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为珍兴国际股份有限公司，最终控制方是英属维尔京群岛 HARRISON SHOES INT' L CO., LTD。

本企业最终控制方是陈玉珍、吴珍芳、陈玉荣、陈玉芳、陈玉兴等陈氏家族成员

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

√适用 □不适用

详见附注十、1、在子公司中的权益

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

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见附注十、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 上海野兽王国实业有限公司 | 持股 40%的参股公司 |
| 苏州市珍展企业管理合伙企业(有限合伙) | 持股 50%的参股企业 |
| 苏州鑫能机械科技有限公司 | 持股 10%的参股公司 |

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------|--------------|
| 昆山珍展物业管理有限公司（以下简称“昆山珍展物业”） | 同受实际控制人控制 |
| 昆山珍兴物业房产有限公司（以下简称“昆山珍兴物业”） | 同受实际控制人控制 |
| 福建泰庆皮革有限公司 | 其他 |
| 抚州尚莲矿泉水有限公司 | 关联自然人直接或间接控制 |
| 江西清云生态科技有限公司 | 关联自然人直接或间接控制 |
| 全成智能科技（苏州）有限公司 | 其他 |
| 琍康（苏州）健康科技有限公司 | 关联自然人直接或间接控制 |

其他说明

备注：杨正持有本公司间接控制股东 HARRISON BVI 6.128%股权，并任其董事；同时担任福建泰庆董事长。鉴于本公司和福建泰庆同受杨正重大影响，本公司将福建泰庆作为关联方披露。

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

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|--------------|---------------|------------|
| 福建泰庆皮革有限公司 | 采购材料 | | | | 51,942.25 |
| 抚州尚莲矿泉水有限公司 | 采购矿泉水 | 26,229.97 | | | 55,050.05 |
| 江西清云生态科技有限公司 | 采购水素水 | 87,388.87 | | | 587,714.35 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|-----------|-----------|
| 苏州鑫能机械科技有限公司 | 货架 | | 4,563.54 |
| 苏州鑫能机械科技有限公司 | 生活服务 | 53,545.09 | 10,582.11 |
| 琨康（苏州）健康科技有限公司 | 销售水 | 324.00 | |
| 琨康（苏州）健康科技有限公司 | 生活服务 | 7,040.00 | |
| 全成智能科技（苏州）有限公司 | 销售水 | 1,992.00 | |
| 全成智能科技（苏州）有限公司 | 设备 | 7,327.53 | |
| 全成智能科技（苏州）有限公司 | 生活服务 | 53,027.63 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|--------|-------------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|--------|--------|-------------|-------|----------|--------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 昆山珍展 | 租赁房屋及相关配套服务 | 2.13 | 1.95 | 2.13 | 1.95 | 376.99 | 612.81 | 6.03 | 9.85 | 370.97 | 602.95 |
| 昆山珍兴物业 | 租赁房屋及相关配套服务 | 46.49 | 44.28 | 46.49 | 44.28 | | | | | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 450.70 | 487.73 |

(8). 其他关联交易适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|--------------------|-----------|------|------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 琏康（苏州）健康科技有限公司 | 1,120.00 | 0.01 | | |
| 应收账款 | 全成智能科技有限公司（苏州）有限公司 | 27,200.00 | 3.21 | | |

(2). 应付项目适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|-----------|-----------|
| 应付账款 | 上海野兽王国实业有限公司 | 32,584.73 | 32,584.73 |

(3). 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|------|----|------|----|-----------|--------------|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 激励对象 | | | | | | | 2,000,000 | 6,817,400.00 |
| 合计 | | | | | | | 2,000,000 | 6,817,400.00 |

注：本期失效的权益工具 681.74 万元，其中 62.3 万元因激励对象离职公司已进行回购注销，剩余 619.44 万元因 2021 年限制性股票计划第二个业绩考核期未达到解锁条件本期失效，公司在报告期内尚未回购注销。

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司根据定价模型，扣除限制性因素带来的成本后作为限制性股票的公允价值。 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司需根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 4,339,194.47 |

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|---------------|--------------|
| 激励对象 | -2,206,660.73 | |
| 合计 | -2,206,660.73 | |

其他说明

本期减少系冲减前期计提的 2021 年限制性股票计划第二个业绩考核期相关费用。

5、 股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 10 月 26 日召开第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议、2022 年 11 月 11 日召开 2022 年第二次临时股东大会，审议通过了会议审议通过了《关于修订〈哈森商贸（中国）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于修订〈哈森商贸（中国）股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等议案，同意公司 2021 年限制性股票激励计划中公司层面第二个业绩考核期间由 2022 年度调整为 2023 年度，业绩考核目标不变，对公司限制性股票激励计划有效期、限售期、解除限售安排、限制性股票会计处理及对公司业绩的影响等进行调整，其他未修订部分，仍然有效并继续执行。详见公司于 2022 年 10 月 27 日披露的《哈森股份关于调整公司 2021 年限制性股票激励计划的公告》（公告编号：2022-049）。

公司于 2023 年 2 月 28 日公司召开了第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十五次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对《公司 2021 年限制性股票激励计划（修订稿）》授予限制性股票的激励对象中的 4 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 8.5 万股限制性股票进行回购注销；本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票为 191.50 万股。

公司于 2023 年 8 月 25 日召开了第四届董事会第二十二次会议及第四届监事会第十七次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对《公司 2021 年限制性股票激励计划（修订稿）》授予限制性股票的激励对象中的 3 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 15.25 万股限制性股票进行回购注销；本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票为 176.25 万股。

公司于 2023 年 10 月 26 日召开第四届董事会第二十三次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对《公司 2021 年限制性股票激励计划（修订稿）》授予限制性股票的激励对象中的 1 名离职激励对象已获授但尚未解除限售的 2.25 万股限制性股票进行回购注销；本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票为 174 万股。

因公司 2023 年业绩考核未达标，公司《2021 年限制性股票激励计划（修订稿）》（以下简称“本激励计划”或“激励计划”）第二个解除限售期解除限售条件未成就，以及 1 名激励对象担任公司监事不再具备激励对象资格，公司拟对 39 名激励对象持有的已授予但尚未解除限售的剩余 174 万股限制性股票进行回购注销，具体内容详见公司于 2024 年 4 月 27 日披露的《关于公司 2021 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的公告》（公告编号：2024-038）。

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

经 2024 年 4 月 25 日召开的公司第五届董事会第四次会议审议，公司 2023 年度拟不进行现金股利分配，亦不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、2024 年 1 月 15 日，公司召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈哈森商贸（中国）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等议案，公司拟通过发行股份及支付现金的方式购买江苏朗迅工业智能装备有限公司 90%的股权、苏州郎克斯精密五金有限公司 45%的股权、苏州晔煜企业管理合伙企业（有限合伙）23.0769%的份额，并募集配套资金（以下简称“本次交易”）。本次交易预计构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，本次交易不会导致公司实际控制人发生变更，不构成重组上市。具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《哈森商贸（中国）股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》及其摘要等相关公告。

2、2024年3月26日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于设立全资子公司》，同意公司分别出资人民币2,040万元、3,000万元设立两家全资子公司从事研发、生产、销售3D打印设备、材料、产品；以及新能源复合母排、液冷板研发、生产、销售等。

3、2024年4月25日，公司召开第五届董事会第四次会议、第五届监事会第三次会议，审议通过了《关于公司2021年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的议案》。因公司2023年业绩考核未达标，公司《2021年限制性股票激励计划（修订稿）》（以下简称“本激励计划”或“激励计划”）第二个解除限售期解除限售条件未成就，以及1名激励对象担任公司监事不再具备激励对象资格，公司拟对39名激励对象持有的已授予但尚未解除限售的剩余174万股限制性股票进行回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期活期存款利息。具体内容详见公司于2024年4月27日披露的《关于公司2021年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件未成就暨回购注销限制性股票的公告》。

十八、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 重要债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

无

十九、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1-3 个月 | 34,515,526.99 | 52,426,742.61 |
| 4-12 个月 | 13,379,978.54 | 104,190,094.78 |
| 1 年以内小计 | 47,895,505.53 | 156,616,837.39 |
| 1 至 2 年 | 100,177,839.09 | 15,690,249.78 |
| 2 至 3 年 | 3,159,370.47 | 3,297,763.56 |
| 3 年以上 | 6,272,482.45 | 5,002,238.28 |
| 合计 | 157,505,197.54 | 180,607,089.01 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 1,447,728.01 | 0.92 | 1,447,728.01 | 100.00 | 0.00 | 1,537,626.76 | 0.85 | 1,537,626.76 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 156,057,469.53 | 99.08 | 5,122,442.32 | 3.28 | 150,935,027.21 | 179,069,462.25 | 99.15 | 5,209,209.38 | 2.91 | 173,860,252.87 |
| | 其中： | | | | | | | | | |
| 信用风险特征组合 | 23,154,431.28 | 14.70 | 498.44 | 0.002 | 23,153,932.84 | 34,133,449.32 | 18.90 | 5,948.55 | 0.02 | 34,127,500.77 |
| 合并范围内关联往来组合 | 132,903,038.25 | 84.38 | 5,121,943.88 | 3.85 | 127,781,094.37 | 144,936,012.93 | 80.25 | 5,203,260.83 | 3.59 | 139,732,752.10 |
| 合计 | 157,505,197.54 | / | 6,570,170.33 | / | 150,935,027.21 | 180,607,089.01 | / | 6,746,836.14 | / | 173,860,252.87 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|----------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 北京庄胜崇光百货商场 | 442,065.25 | 442,065.25 | 100.00 | 商场因经营原因无力回款 |
| BHG(北京)百货有限公司 | 601,250.61 | 601,250.61 | 100.00 | |
| 南京市太平商场有限公司 | 227,089.87 | 227,089.87 | 100.00 | |
| 安徽华亿工贸集团有限责任公司 | 177,322.28 | 177,322.28 | 100.00 | |
| 合计 | 1,447,728.01 | 1,447,728.01 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|--------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1-3 月 | 21,602,945.88 | 157.74 | 0.001 |
| 4-12 月 | 1,514,806.58 | 178.81 | 0.01 |
| 1-2 年 | 20,000.00 | 53.13 | 0.27 |
| 2-3 年 | 16,678.82 | 108.76 | 0.65 |
| 合计 | 23,154,431.28 | 498.44 | 0.002 |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

组合计提项目: 合并范围内关联往来组合

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1-3 月 | 12,912,581.11 | 94.29 | 0.001 |
| 4-12 月 | 11,865,171.96 | 1,400.60 | 0.01 |
| 1-2 年 | 100,157,839.09 | 266,089.68 | 0.27 |
| 2-3 年 | 3,133,520.47 | 20,433.69 | 0.65 |
| 3-4 年 | 4,833,925.62 | 4,833,925.62 | 100.00 |
| 合计 | 132,903,038.25 | 5,121,943.88 | 3.85 |

按组合计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|--------------|------------|-----------|----------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 1,537,626.76 | | 89,898.75 | | | 1,447,728.01 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,209,209.38 | -79,206.22 | | 7,560.84 | | 5,122,442.32 |
| 合计 | 6,746,836.14 | -79,206.22 | 89,898.75 | 7,560.84 | | 6,570,170.33 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 7,560.84 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 第一名 | 107,912,502.96 | | 107,912,502.96 | 68.51 | 261,623.03 |
| 第二名 | 12,789,182.23 | | 12,789,182.23 | 8.12 | 176.49 |
| 第三名 | 12,201,353.06 | | 12,201,353.06 | 7.75 | 4,860,144.34 |

| | | | | | |
|-----|----------------|--|----------------|-------|--------------|
| 第四名 | 1,189,509.26 | | 1,189,509.26 | 0.76 | 50.13 |
| 第五名 | 907,225.85 | | 907,225.85 | 0.58 | 21.07 |
| 合计 | 134,999,773.36 | | 134,999,773.36 | 85.72 | 5,122,015.06 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 32,565,192.54 | 36,919,075.56 |
| 合计 | 32,565,192.54 | 36,919,075.56 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1-3 个月 | 6,468,567.03 | 3,654,538.14 |
| 4-12 个月 | 26,534,667.63 | 3,390,570.95 |
| 1 年以内小计 | 33,003,234.66 | 7,045,109.09 |
| 1 至 2 年 | 453,833.68 | 24,351,243.73 |
| 2 至 3 年 | 1,000.00 | 20,804,547.14 |
| 3 年以上 | 312,000.00 | 12,144,633.48 |
| 合计 | 33,770,068.34 | 64,345,533.44 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金、押金 | 6,225,554.07 | 8,542,233.05 |
| 一般经营性应收 | 1,047,217.34 | 2,981,691.70 |
| 内部单位往来 | 26,497,296.93 | 52,821,608.69 |
| 合计 | 33,770,068.34 | 64,345,533.44 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2023年1月1日余额 | 27,107,622.94 | 97.60 | 318,737.34 | 27,426,457.88 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | -26,214,847.14 | -97.60 | -6,637.34 | -26,221,582.08 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年12月31日余额 | 892,775.80 | | 312,100.00 | 1,204,875.80 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|----------------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 27,426,457.88 | -26,221,582.08 | | | | 1,204,875.80 |
| 合计 | 27,426,457.88 | -26,221,582.08 | | | | 1,204,875.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明
无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|---------------------|---------|------------|--------------|
| 第一名 | 26,448,864.23 | 78.32 | 一般经营性应收 | 4-12月 | 793,465.93 |
| 第二名 | 750,000.00 | 2.22 | 押金及保证金 | 1-3个月 | 7,500.00 |
| 第三名 | 420,000.00 | 1.24 | 押金及保证金 | 1-3个月、1-2年 | 4,200.00 |
| 第四名 | 266,967.00 | 0.79 | 押金及保证金 | 1-3个月 | 2,669.67 |
| 第五名 | 240,000.00 | 0.71 | 押金及保证金 | 4年以内 | 240,000.00 |
| 合计 | 28,125,831.23 | 83.28 | / | / | 1,047,835.60 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 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 | 106,993,208.44 | | 106,993,208.44 | 108,316,881.32 | | 108,316,881.32 |
| 对联营、合营企业投资 | 11,786,199.22 | | 11,786,199.22 | 19,197,937.43 | | 19,197,937.43 |
| 合计 | 118,779,407.66 | | 118,779,407.66 | 127,514,818.75 | | 127,514,818.75 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|----------|
| 昆山珍兴鞋业有限公司 | 13,976,497.33 | | | 13,976,497.33 | | |
| 抚州珍展鞋业有限公司 | 60,069,522.10 | | 55,166.48 | 60,014,355.62 | | |
| 珍兴商贸(上海)有限公司 | 3,121,357.24 | | 38,139.81 | 3,083,217.43 | | |
| 西藏哈森鞋业有限公司 | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | | |
| 西藏哈森商贸有限公司 | 11,126,805.88 | 10,000,000.00 | 373,651.00 | 20,753,154.88 | | |
| 东台珍展实业发展有限公司 | 4,522,698.77 | | 856,715.59 | 3,665,983.18 | | |
| 东台鸿宇电子商务科技有限公司 | 5,500,000.00 | | | 5,500,000.00 | | |
| 合计 | 108,316,881.32 | 10,000,000.00 | 11,323,672.88 | 106,993,208.44 | | |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|--------|----------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海野兽王国 | 1,729.12 | | | -550.50 | | | | | | 1,178.62 | |
| 苏州鑫能机械 | 190.67 | | | -14.99 | | | | 175.68 | | 0.00 | 175.68 |
| 小计 | 1,919.79 | | | -565.49 | | | | 175.68 | | 1,178.62 | 175.68 |
| 合计 | 1,919.79 | | | -565.49 | | | | 175.68 | | 1,178.62 | 175.68 |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 515,630,189.48 | 367,309,516.83 | 585,013,668.52 | 415,252,056.56 |
| 其他业务 | 61,829,247.93 | 1,840,987.60 | 59,178,094.18 | 1,747,071.22 |
| 合计 | 577,459,437.41 | 369,150,504.43 | 644,191,762.70 | 416,999,127.78 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,654,940.09 | -1,234,481.50 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | -42,862,995.89 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 银行理财产品收益 | 366,120.33 | 1,154,958.90 |
| 股票产品收益 | 1,434,774.60 | |
| 其他投资收益 | 185,541.63 | -29,058.74 |
| 合计 | -3,668,503.53 | -42,971,577.23 |

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|---------------------------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 11,620,731.34 | 第十节之七之 73 资产处置收益 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,521,987.60 | 第十节之十一政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | -710,306.51 | 第十节之七之 70 公允价值变动收益、之 68 投资收益之股票产品投资收益 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 591,412.09 | 第十节之七之 68 投资收益之银行理财产品收益、其他投资收益 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 1,306,340.62 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 61,899.96 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | | |

| | | |
|---------------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | 17,973.21 | |
| 合计 | 14,374,091.89 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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

其他说明

适用 不适用

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（2023年修订）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.66 | -0.024 | -0.024 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.43 | -0.089 | -0.089 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：陈玉珍

董事会批准报送日期：2024年4月25日

修订信息

适用 不适用