



古琳达姬

NEEQ:839230

古琳达姬(厦门) 股份有限公司  
GREENTOUCH (XIAMEN) CO.,LTD



年度报告

—2018—

## 公司年度大事记

2018年3月，公司新建的2万平方米综合营运大楼竣工验收，全面投入使用，将改善公司的生产经营环境，促进公司的发展。

2018年4月，取得国家知识产权局颁发的17项外观设计专利证书。公司致力于促进企业技术创新，提高产品竞争力。

2018年4月，完成公司新三板挂牌后的第一次定向增发在股转系统的备案，本次股票发行总额为250万股，发行价8.00元/股，募集资金2,000万元人民币。发行后公司财务结构进一步得到优化，将促进公司业务持续增长。

2018年5月，一条全新的智能精品生产线投入使用；另有智能机器人生产线已进入安装检测阶段。这标志着公司已向智能制造转型，未来公司的产品将更具有竞争力。

2018年10月，本公司与临夏州厦临经济发展有限公司合作出资设立临夏州厦琳鞋业有限公司，注册资本500万元，本公司占股18%，临夏州厦琳鞋业有限公司将为本公司提供鞋面等部件，缓解本公司的劳动力压力。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	26
第六节	股本变动及股东情况 .....	28
第七节	融资及利润分配情况 .....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	34
第九节	行业信息 .....	37
第十节	公司治理及内部控制 .....	38
第十一节	财务报告 .....	44

## 释义

释义项目		释义
古琳达姬、公司、本公司、股份公司	指	古琳达姬(厦门)股份有限公司
主办券商/安信证券	指	安信证券股份有限公司
注册会计师/致同会计师/致同	指	致同会计师事务所(特殊普通合伙)
股东大会	指	古琳达姬(厦门)股份有限公司股东大会
董事会	指	古琳达姬(厦门)股份有限公司董事会
监事会	指	古琳达姬(厦门)股份有限公司监事会
三会	指	股东大会(股东会)、董事会、监事会的统称
《公司章程》	指	《古琳达姬(厦门)股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元	指	人民币元/人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
潮鞋	指	迎合时代、审美潮流,体现使用者个性、精神面貌等一类鞋子的统称

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈志勇、主管会计工作负责人吴丽芬及会计机构负责人（会计主管人员）吴丽芬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

致同会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

公司董事陈志勇因出差，无法现场出席董事会审议 2018 年年度报告，已授权委托董事长吴丽芬进行投票，董事陈志勇同意《2018 年年度报告》的议案。

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	<p>鞋类产品作为日常生活必需品，其市场需求受国家宏观经济波动的影响较大，鞋业行业消费增长的根本驱动因素在于居民收入的快速增长及国民生活水平的提高。随着国家经济转型和经济增速的放缓，整个行业内企业经营景气度会受到一定程度的影响。</p> <p>公司的主营业务为时尚潮鞋的设计、生产、加工和销售。目前，公司所处的鞋业准入门槛低，企业多而杂，市场竞争比较激烈。随着电子商务的快速发展，对本公司的业务也造成较大影响。公司尚未形成全国性的品牌和营销网络布局，容易受到国内一线品牌同类产品的冲击。公司长期以来通过省级代理商占据销售市场，虽然此种方式仅占用公司少量流动资金也基本不存在重大销售风险，但不利于公司直接控制销售终端，同时，作为传统制造类企业，公司利润率水平相对较低。因此，公司在保持持续市场竞争能力方面存在一定风险。</p>
应收账款无法收回风险	2018 年本公司应收账款中，欠款金额比较集中，对于应收

	<p>款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。随着公司业务收入增长，应收账款余额会持续增加，如果部分客户由于经营不善不能如期支付货款，公司将面临部分应收账款不能到期收回的风险。</p>
资产负债率较高风险	<p>2018年12月31日，本公司的资产负债率为54.61%，本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。虽然公司具有较强的盈利能力和良好的现金流，银行资信级别较高，但如果银行信贷收缩，在归还到期贷款后有可能无法取得新的贷款，将有可能造成公司短期偿债资金紧张的局面，公司存在一定的短期债务偿还风险。</p>
人工费用持续上涨的风险	<p>在社会人力成本持续增长的背景下，若公司员工工作效率的提升未能超过人工费用的上涨，则人工费用的上升将在一定程度上对公司的盈利情况产生不利影响。当公司营业收入出现增长放缓的情况，人工费用所带动的期间费用上升或将导致公司业绩出现同比下滑。此外，人工费用的上升也会一定程度上增加委外加工厂的加工成本，使公司采购成本增加，进而影响公司的销售毛利率及盈利能力。</p>
利率变动风险	<p>公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。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。利率的变动将会对公司的经营成果产生一定的影响。</p>
管理风险	<p>公司的团队汇集市场推广、研发管理、财务管理等各方面的人才，具备一定的管理水平。但是，随着公司持续发展，公司的资产规模逐渐增长，经营活动更趋复杂，业务模式也可能发生改变，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及到更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	古琳达姬(厦门)股份有限公司
英文名称及缩写	GREENTOUCH (XIAMEN) CO.,LTD/GT
证券简称	古琳达姬
证券代码	839230
法定代表人	陈志勇
办公地址	厦门市同安区凤南路 746 号 1、3、4 号厂房

### 二、 联系方式

董事会秘书	曾丽晖
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0592-7892244
传真	0592-7894477
电子邮箱	2470134968@qq.com
公司网址	<a href="http://www.greentouch.cn/">http://www.greentouch.cn/</a>
联系地址及邮政编码	厦门市同安区凤南路 746 号 3 号厂房邮编:361100
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 4 月 18 日
挂牌时间	2016 年 9 月 26 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-19 皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业-195 制鞋业-1959 其他制鞋业
主要产品与服务项目	时尚女鞋/潮鞋的设计、生产、加工和销售
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	40,465,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈志勇
实际控制人及其一致行动人	陈志勇、吴丽芬

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91350200737850210F	否
注册地址	厦门市同安区凤南路 746 号 1、3、4 号厂房	是
注册资本（元）	40,465,000	是
注册资本与总股本一致。		

#### 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林宏华、陈志达
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

经 2019 年 1 月 8 日的公司第二届董事会第一次会议批准，本公司出资 1,000 万元人民币于甘肃省临夏州康乐县康乐县设立全资子公司临夏康之琳鞋业有限公司。2019 年 1 月 15 日完成工商登记。

经 2019 年 4 月 10 日的公司第二届董事会第三次会议批准，本公司拟出资 138.88 万元美金于美国设立境外全资子公司 GREEN TOUCH, LLC。截至本报告日止，该子公司已完成设立登记。

截至 2019 年 4 月 25 日止，除上述事项外，本公司不存在其他资产负债表日后事项。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	418,793,673.84	292,901,572.11	42.98%
毛利率%	23.02%	23.19%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	43,324,698.53	32,936,586.59	31.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	41,068,428.53	28,880,003.21	42.20%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	35.94%	48.71%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	34.06%	42.71%	-
基本每股收益	1.09	0.87	25.29%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	324,226,665.34	214,563,301.23	51.11%
负债总计	177,060,224.29	130,483,822.86	35.70%
归属于挂牌公司股东的净资产	147,166,441.05	84,079,478.37	75.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.64	2.21	64.71%
资产负债率%（母公司）	54.61%	60.81%	-
资产负债率%（合并）	54.61%	60.81%	-
流动比率	142.22%	120.73%	-
利息保障倍数	10.59	11.61	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,432,234.23	23,591,993.74	-106.07%
应收账款周转率	4.05	3.54	-
存货周转率	6.20	7.69	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	51.11%	36.57%	-
营业收入增长率%	42.98%	17.01%	-
净利润增长率%	31.54%	183.62%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	40,465,000	37,965,000	6.59%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	2,711,812.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-57,377.59
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,654,435.29</b>
所得税影响数	398,165.29
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>2,256,270.00</b>

## 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	90,492,832.89			
应收票据及应收账款		90,492,832.89		
应付票据	4,400,000.00			
应付账款	43,942,736.08			
应付票据及应付账款		48,342,736.08		
应付利息	75,976.35			
其他应付款	629,402.23	705,378.58		
管理费用	17,047,974.91	4,872,015.39		
研发费用		12,175,959.52		

九、 业绩预告、业绩快报的差异说明

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式：

本公司所处行业为“C195 制鞋业”，公司作为城市街头时尚的潮范女鞋生产运营商，集科工贸于一体，公司以自创品牌“GT”为消费者提供时尚、健康、舒适的鞋履产品。

公司的主营业务为时尚女鞋/潮鞋的设计、生产、加工和销售。目前公司的商业模式涵盖了研发、销售、采购、生产、盈利等模式。

公司拥有雄厚的技术力量和完善的服务体系，报告期内公司经科学技术局等部门认定为国家高新技术企业，公司已荣获 34 项专利，9 项商标权，截止报告期已有 2 项发明专利进入实质审查阶段，凭借公司研发技术能力，公司已在女性潮鞋细分市场占有一席之地，为广大客户提供更多产品服务，并深受年轻人的喜爱。

公司通过国内经销商和国外代理商的线下销售模式为主开拓业务，以线上电商作为补充，公司主要收入和利润来源于销售自身研发、生产的时尚潮鞋。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 核心竞争力分析：

公司自设立以来在潮鞋研发、设计、生产、营运方面深耕细作，致力于为消费者提供时尚、新潮鞋类产品，公司经历十六年的发展，具有核心竞争力：

1、管理团队优势：目前公司创业团队及核心管理团队主要来自于鞋类设计、制鞋技术、品牌管理等领域，具有专业把握流行趋势的能力，品牌运营管理经验和多年聚焦于时尚消费品市场的零售与消费者运营经验。公司简化与优化管理流程，提升组织效率和组织效能，公司顺应互联网与共享经济的变化，通过组织创新与个人赋能完善公司组织管理体系，提升核心竞争力，并为公司的长期稳定发展提供了有力保障。

2、人力资源优势：制鞋业属于典型的劳动密集型产业，公司处在福建制鞋基地内，其一线工人和 中层管理人员充足，且公司设立在环境优美的厦门对员工更具有吸引力。同时，公司也在甘肃临夏州 府开展合作，在临夏州设立参股公司，从当地招收一线工人，也是为总部培养、输送人才的一条渠道。

3、研发优势：在产品开发方向上，以时尚和健康为产品研发核心理念，结合新材料和智能设备，使产品能满足不同消费人群的共性及个性化需求。公司积极建立海外设计资源，引进台湾设计师等，加大研发设计能力，确保产品研发的专业度和市场定位的精准度，不断提升产品的时尚度与竞争力。公司已取得实用新型专利和外观设计专利共计 34 项，目前还有 2 项发明专利进行查审阶段。公司已于 2017 年 12 月 1 日由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、厦门市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201735100400，有效期为三年。

公司本次通过高新技术企业资质认定，是对公司研发创新能力的肯定，有助于提升公司的核心竞争力和影响力，对公司的经营发展有积极的意义。

4、生产优势：本年度公司已全面开展对传统生产线进行升级改造；本年度公司已购进一条智能生 产线，已全面投产。公司通过智能化的生产设备，提升产品质量，同时也减少对一线员工的依赖。

#### 报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 报告期内生产经营情况分析

报告期内，公司主营业务增长较快，实现营业收入 418,793,673.84 元，较上年同期增长 42.98%，本期营业收入增加的主要原因是，公司注重研发的投入，开发出多款时尚潮鞋，获得市场的认可，促进公司产品的销售量增长，使公司的营业收入得到提高。营业成本为 322,380,716.45 元，较上年同期增长 43.29%，随着产品销售量的增加，所耗用的材料成本、人工成本、制造费用相应增加，体现在公司营业成本的增加，本期毛利率为 23.02%，上年同期毛利率 23.19%，小幅下降。本期实现净利润 43,324,698.53 元，较上年同期增长 31.54%，促成公司净利润增长主要原因是营业收入的增长，净利润也相应增长。

本报告期，期末总资产为 324,226,665.34 元，期初总资产为 214,563,301.23 元，增长 51.11%，主要原因：①营业收入增加所需的流动资产从期初的 150,987,282.75 元增到期末的 224,898,621.82 元，增长 48.95%；②公司为了扩大生产规模，加大固定资产的投资，非流动资产从期初的 63,576,018.48 元增加到期末的 99,328,043.52 元，增长 56.24%，增加固定资产投入为公司发展打下坚实的基础。期末总负债为 177,060,224.29 元，期初总负债为 130,483,822.86 元，增长 35.70%，主要原因是加大固定资产投资而增加长期负债。期末股东权益为 147,166,441.05 元，期初股东权益为 84,079,478.37 元，增长 75.03%，主要原因：①定向发行股票 250 万股筹资 2000 万元，②本报告期产生净利润 4332 万元。

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,432,234.63 元，较上期的 23,591,993.74 元，现金流入下降主要原因是：因生产需要在本期末提前购置 2019 年第一季度生产所需的原材料，导致经营活动现金流下降。公司投资活动产生的现金流量净额为-34,474,930.00 元，较上期的-17,110,386.27 元，现金流出增加主要原因是：①继续投资新建新营运大楼；②购置智能生产设备加快向智能制造转型。公司筹资活动产生的现金流量净额为 43,256,779.99 元，较上期的-6,166,462.65 元，现金流入增加主要原因是：本报告期定向发行股票 250 万股筹资 2000 万元，公司为加大固定资产投资新增长期借款 2400 万元。

面对复杂的经营环境，激烈的竞争市场，公司在 2018 年度围绕提升内部运营效率，扩大生产经营，相应做出以下举措：

#### 1、研发能力的提升

在产品开发方向上，以时尚和健康为产品研发核心理念，结合新材料和智能设备，使产品能满足不同消费人群的共性及个性化需求。公司积极建立海外设计资源，引进台湾设计师等，加大研发设计能力，确保产品研发的专业度和市场定位的精准度，不断提升产品的时尚度与竞争力。

#### 2、全新的营运基地建设

公司为扩张生产经营，上年度新建一栋建筑面积约 2 万平方米的营运大楼，作为高端智能生产基地和营运中心，截止报告日新营运大楼已竣工，全新的营运中心已开始投入运营。

#### 3、引进高端智能设备进行生产升级

为了提高产品标准化程度、产品品质和生产效率，降低对人工的依赖性，公司已开始对传统机械化生产线进行升级，组建自动化、智能化的高端智能生产线。

本报告期内一条全新的精品生产线已投入使用，另有智能机器人生产线已开始安装检测阶段。公司

已启动向智能制造转型，未来公司的产品将更具有竞争力，满足各类客户的要求。

#### 4、优化公司管理体系

目前公司创业团队及核心管理团队主要来自于鞋类设计、制鞋技术、零售及品牌管理等领域，具有专业把握流行趋势的能力，品牌运营管理经验和多年聚焦于时尚消费品市场的零售与消费者运营经验。公司简化与优化管理流程，提升组织效率和组织效能，公司顺应互联网与共享经济的变化，通过组织创新与个人赋能完善公司组织管理体系，提升核心竞争力，并为公司的长期稳定发展提供了有力保障。

## (二) 行业情况

### 1、产业格局

时尚女鞋/潮鞋行业为时尚产业中的细分行业，行业内企业众多，市场竞争充分。按产品消费市场档次划分，可分为：奢侈品、高端市场、中高端市场与中低端市场。然而随着年轻一代成长为消费升级驱动力，消费需求不断细分，消费者对产品提出了越来越高的全方位消费需求，个性化、多样化消费渐成主流，特别是年轻一代更加追求个性化的时尚品牌商品和服务，传统消费品从粗放式规模增长，逐渐迎来向个性细分品类纵向渗透。消费者对产品需求不在于“多”、而在于“精”，唯有回归商业本质并始终以“消费者用户需求”为导向，洞察消费者心智，一方面做好品牌定位，提升产品力与品牌力，另一方面做好服务体验，超越消费者对品牌与产品的期望与需求，才能更好地面对消费升级带来的机遇和挑战。

公司拥有自创品牌“GT”，拥有独立研发中心，以及成熟的技术团队，公司成立以来，就一直都是以用户需求为导向，并提供优质的产品。

### 2、女鞋/潮鞋行业情况

长期来看，女性消费特点、消费升级需求等将持续推动品牌女鞋市场的增长。女性消费者具有高频次消费、追求时尚变化、强调品质、注重场合等的消费特点，女鞋的功能也由当初单一的保护性发展到自我个性的表达，促使消费出现时尚化、健康化、个性化等升级需求。其次，庞大的女性人口基数也是女鞋行业持续稳定发展的消费基础，随着女性人均鞋履拥有量逐步上升，女性鞋履消费潜力较大，需求总量趋增。短期来看，中国经济总体增速放缓，消费意愿相对疲软，而消费结构也在发生变化。从消费者方面来看，消费者行为模式转变，消费者需求随工作、生活场景的变化如“休闲、运动、潮流”等生活方式而发生改变。

女鞋的整体行业情况，逐步靠近“休闲、运动、潮流”，而这正是公司一早定位的倾向，有利于公司研发、生产、销售，目前公司已经步入中国潮鞋的领军品牌，同时得到海内外广大客户的认可！

### 3、女鞋/潮鞋行业发展前景

在过去十年国内女鞋行业快速发展的过程中，时尚女鞋品牌多通过品牌集团化运营和外延门店扩张，实现了规模的快速增长，并形成了一定的竞争格局。但由于宏观经济环境、消费市场环境的变化，中国女鞋市场已基本告别依赖外延式增长、渠道为王的发展阶段，并逐步向内升性增长、商品与服务为王的时代演变。在竞争激烈、产品易同质化的女鞋行业，设计、产品和服务才是品牌生命力的核心。未来有核心设计和研发能力、能够为消费者提供优质产品和服务的女鞋品牌企业将更有机会脱颖而出。

研发是公司的主要核心竞争力之一，公司研发部门从外观设计、实用新型、发明专利等领域进行研发，报告期内研发的项目，已有2项发明专利进入实质审查阶段，这是对公司创新设计的基础保障。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末	上年期末	本期期末与上年期末金额变
----	------	------	--------------

	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	变动比例
货币资金	8,081,276.65	2.40%	5,288,883.87	2.46%	52.80%
应收票据及应收账款	105,593,096.57	32.57%	90,492,832.89	42.18%	16.69%
预付款项	11,523,889.60	3.55%	23,914,481.40	11.15%	-51.81%
其他应收款	22,210,137.48	6.85%	2,089,955.04	0.97%	962.71%
存货	76,534,750.61	23.61%	26,899,350.45	12.54%	184.52%
投资性房地产	1,859,681.50	0.57%	5,923,517.20	2.76%	-68.61%
长期股权投资	900,000.00	0.28%			
固定资产	90,470,818.23	27.90%	29,658,787.37	13.82%	205.04%
在建工程			24,825,835.66	11.57%	-100.00%
短期借款	47,000,000.00	14.50%	44,900,000.00	20.93%	4.68%
应付票据及应付账款	69,483,251.27	21.43%	48,342,736.08	22.53%	43.73%
长期借款	15,000,000.00	4.63%			

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金本年末金额 8,081,276.65 元，较上年末增长 52.80%，主要原因是本年度营业收入和净利润都增长较快，本年末银行存款结存较多。
- 2、预付账款本年末金额 11,523,889.60 元，较上年末减少 51.81%，主要原因是本年末根据生产的需求，已在年末直接购进原材料，从而减少原材料的预付款支出。
- 3、其他应收款本年末金额 22,210,137.48 元，较上年末增长 962.71%，主要原因是阳信县风雷皮革厂、山东阳信富学皮革有限公司、厦门华晖阳进出口有限公司、广州美商波派皮具有限公司这 4 个供应商无法及时供货，共有 21,477,450.57 元的预付款转为其他应收，公司已于期后全部收该款项。
- 4、存货本年末金额 76,534,750.61 元，较上年末增长 184.52%，主要原因公司本年度投入智能化生产线，并对传统生产线进行改造升级，产能得到提升，公司业务将保持较快增长，公司需提高存货以应对生产、销售的需求。
- 5、投资性房地产本年末金额 1,859,681.50 元，较上年末减少 68.61%，主要原因是原租户的租期到，公司收回原出租的厂房，转为自用，列入固定资产。
- 6、固定资产本年末金额 90,470,818.23 元，较上年末增长 205.04%，主要原因是本年度从投资性房地产转为自用的原值有 6,506,658.07 元，本年度新建运营中心竣工，从在建工程转为固定资产的原值为 46,776,492.90 元，本年度新增机器设备原值为 15,081,414.33 元。
- 7、在建工程本年末为零，是因为年初的在建工程为厂房二(即新营运中心)，本年度内已完工转入固定资产。
- 8、应付票据及应付账款本年末金额 69,483,251.27 元，较上年末增长 43.73%，主要原因是(1)本年度营业收入,产量增长，对原材料的需求增加，年末应付材料供应商的货款上升到 62,052,041.27 元，(2)本年度公司加大固定资产投入，年末应付固定资产购置款为 7,431,210.00 元。
- 9、长期借款本年末金额 15,000,000.00 元，上年末为零，主要原因是本年度以新建厂房二作为抵押物而获取的长期借款。

## 2. 营业情况分析

## (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	418,793,673.84	-	292,901,572.11	-	42.98%
营业成本	322,380,716.45	76.98%	224,979,318.71	76.81%	43.29%
毛利率%	23.02%	-	23.19%	-	-
管理费用	7,184,372.60	1.72%	4,872,015.39	1.66%	47.46%
研发费用	19,623,242.53	4.69%	12,175,959.52	4.16%	61.16%
销售费用	14,505,976.45	3.46%	10,406,080.92	3.55%	39.40%
财务费用	5,284,651.75	1.26%	4,347,864.74	1.48%	21.55%
资产减值损失	2,067,186.47	0.47%	1,602,088.51	0.55%	29.03%
其他收益	2,711,812.88	0.65%	2,927,382.61	1.00%	-7.36%
投资收益	0.00	-	0.00	-	-
公允价值变动收益	0.00	-	0.00	-	-
资产处置收益	0.00	-	-4,240,595.90	-1.45%	-
汇兑收益	0.00	-	0.00	-	-
营业利润	48,640,898.30	11.61%	32,178,823.16	10.99%	51.16%
营业外收入	668.65	0.00%	6,087,801.08	2.08%	-99.99%
营业外支出	58,046.24	0.01%	2,136.75	0.00%	2,616.57%
净利润	43,324,698.53	10.35%	32,936,586.59	11.24%	31.54%

## 项目重大变动原因：

- 1、2018年度公司主营业务稳步增长，本年实现营业收入418,793,673.84元，较上年增长42.98%，主要原因是公司注重研发的投入，开发出多款时尚潮鞋，获得市场的认可，促进公司产品的销售量增长，使公司的营业收入得到提高。
- 2、2018年度公司营业成本为322,380,716.45元，较上年增长43.29%，随着产品销售量的增加，所耗用的材料成本、人工成本、制造费用相应增加，体现在公司营业成本的增加。
- 3、2018年度管理费用为7,184,372.60元，较上年增长47.46%，主要原因是管理人员增加引起职工薪酬及福利增加，厂房二（新运营中心）竣工验收，用于经营管理的场所增加，引起折旧与摊销的增加，同时，新办公室装修和旧办公室重新装修，也导致管理费用上升。
- 4、2018年度研发费用为19,623,242.53元，较上年增长61.16%，主要原因是本年研发人员增加，研发的职工薪酬增加，研发项目用料增加也是研发费用增加的主要因素。
- 5、2018年度销售费用为14,505,976.45元，较上年增长39.40%，主要原因是本年业务增长较快，业务招待费、差旅费、运费等相应增加，公司为加大品牌推广力度，增加广告费投入，厂房二（新运营中心）竣工验收，营销部门所使用的场所增加，引起折旧与摊销的增加。
- 6、2018年资产处置收益为零，而2017年为-4,240,595.90元，主要原因是本年度未进行资产处置。
- 7、2018年营业利润为48,640,898.30元，较上年增长51.16%，主要原因本年度主营业务增长，营业利润相应增长。
- 8、2018年营业外收入为668.65元，较上年减少99.99%，主要原因是本年度公司的营业外收入少，而



2017 年度公司收到 608 万的政府补助列入营业外收入。

9、2018 年营业外支出为 58,046.24 元，较上年增加 2616.57%，主要原因是上年营业外支出只有 2136.75 元，因此，本年增长比例很大。

10、净利润本期实现净利润 43,324,698.53 元，较上年同期增长 31.54%，主要原因是营业收入的增长，营业利润相应增加，净利润相应增加。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	418,599,474.25	292,154,926.47	43.28%
其他业务收入	194,199.59	746,645.64	-73.99%
主营业务成本	322,210,621.80	223,809,749.96	43.97%
其他业务成本	170,094.65	1,169,568.75	-85.46%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
鞋类	418,599,474.25	99.95%	292,154,926.47	99.75%

## 按区域分类分析：

适用  不适用

## 收入构成变动的的原因：

公司注重研发的投入，开发出多款时尚潮鞋，获得市场的认可，促进公司产品的销售量增长，使公司的营业收入得到提高。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	平潭华闽进出口有限公司	376,524,795.54	89.91%	否
2	厦门信达股份有限公司	20,835,027.61	4.98%	否
3	PROPET USA, INC.	18,142,670.10	4.33%	否
4	厦门华晖阳进出口有限公司	868,755.17	0.21%	否
5	唯品会(中国)有限公司	720,676.45	0.17%	否
合计		417,091,924.87	99.60%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	阳信县存恩实业有限公司	93,402,821.55	27.17%	否
2	辛集市裕恒皮革有限公司	44,458,987.67	12.93%	否
3	山东阳信富学皮革有限公司	37,096,115.62	10.79%	否
4	阳信中兴实业有限公司	28,119,990.90	8.18%	否

5	阳信华阳集团有限公司	27,152,220.00	7.90%	否
合计		230,230,135.74	66.97%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-1,432,234.23	23,591,993.74	-106.07%
投资活动产生的现金流量净额	-34,474,930.00	-17,110,386.27	-101.49%
筹资活动产生的现金流量净额	43,256,779.59	-6,166,462.65	801.48%

#### 现金流量分析：

1、2018 年度公司经营活动产生的现金净额为-1,432,234.63 元，较上年减少 106.07%，公司净利润 43,324,698.53 元，与经营活动产生的现金流量净额 -1,432,234.23 元之间差异较大，从“净利润调节为经营活动现金流量”分析其主要原因是：①折旧、摊销、资产减值准备调增项目为 8,147,188.90 元，②财务费用的利息支出属筹资支出的金额为 5,241,301.70 元，属调增项目，③因生产需要年末存货增加，需调减 50,122,311.61 元，④经营性应收、应付及递延所得税资产余额变动，产生调减 8,023,111.75 元。

2、2018 年度公司投资活动产生的现金流量净额-34,474,930.00 元，较上年减少 101.49%，主要是因为 2018 年公司继续支付厂房二的工程款，同时，购置一条智能化的生产线，并对原生产设备进行升级，设备款支出增加。

3、2018 年度公司筹资活动产生的现金流量净额 38,755,779.99 元，上年为-6,166,462.65，增加的主要原因是本年度发行股票募集 20,000,000.00 元资金，取得融资租赁款 7,200,000.00 元，为建设厂房二取得长期代款 24,000,000.00 元。

### (四) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司于 2018 年 10 月 31 日本公司与临夏州厦临经济发展有限公司共同出资设立临夏州厦琳鞋业有限公司，其中本公司实缴出资额 90.00 万元，持有临夏州厦琳鞋业有限公司 18% 的股权。临夏州厦临经济发展有限公司实缴出资额 410.00 万元，持有临夏州厦琳鞋业有限公司 82% 的股权。联营企业董事会设三人，本公司派驻一名董事，因此对联营企业具有重大影响。

#### 2、委托理财及衍生品投资情况

不适用。

### (五) 研发情况

#### 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	19,623,242.53	12,175,959.52
研发支出占营业收入的比例	4.69%	4.16%
研发支出中资本化的比例	0.00%	0.00%

#### 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	42	56
研发人员总计	42	56
研发人员占员工总量的比例	10.58%	11.62%

**专利情况：**

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	34	37
公司拥有的发明专利数量	0	0

**研发项目情况：**

公司坚持可持续的发展方针，一直以来十分重视新技术、新产品的开发工作。报告期内，公司的重点科研项目按计划顺利开展，部分项目已取得重大节点性进展。2018 年公司组织开展了 10 个科研项目，其中：发明专利科研项目 3 个，实用新型科研项目 7 个。研发项目均按照既定节点完成了相关工作。

**(六) 审计情况**
**1. 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**2. 关键审计事项说明：**

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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

**(一) 应收账款减值准备的计提**

相关信息披露详见财务报表附注三、7；附注五、2。

**1、事项描述**

截至 2018 年 12 月 31 日，古琳达姬公司应收账款余额 111,157,538.01 元，坏账准备金额 5,564,441.44 元，占资产总额的比例较高。

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，管理层根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，管理层按组合计提坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款减值准备的计提确定为关键审计事项。

**2、审计应对**

针对这一关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：

(1) 了解并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

(2) 通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当。

(3) 选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

(4) 选取单项金额重大或高风险的应收账款，独立测试其可收回性，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力；

## （二）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、16：五、27。

### 1、事项描述

古琳达姬公司主要从事鞋类产品的生产和销售。2018 年度，古琳达姬公司销售鞋类产品确认的收入为 418,599,474.25 元，占营业收入总额的比例为 99.95%。

由于收入是古琳达姬公司的关键业绩指标之一，从而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，我们将古琳达姬公司鞋类产品收入确认为关键审计事项。

### 2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：

了解并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

（1）解并测试了与收入确认相关的内部控制；

（2）选取样本抽查销售合同，对与鞋类产品销售收入确认有关的风险和报酬转移时点进行了分析评估，进而评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则；

（3）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括发票、销售合同、出库单、出口报关单及签收单据等；

（4）针对进出口类经销商的销售收入，选取样本检查客户对相关鞋类产品报关出口的单据；

（5）针对资产负债表日前后确认的销售收入，检查报关单据等支持性文件，以评价收入是否在恰当的期间确认。

## （七） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

### 1、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

### 2、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

### 3、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

## (八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (九) 企业社会责任

报告期内，本公司积极承担社会责任，主要体现如下：

### 1. 人力资源

公司围绕“以人为本、人尽其才”的用人理念，依据公司发展战略，进行人力资源发展规划。公司将人才视为资本，重视员工能力素质提升，强调人才的增值，依据员工潜能及特长提供适合员工发展的空间和通道，同时高度关注人才与岗位匹配度，创造出与其才能相符合的价值。公司以鼓励员工持续贡献、高绩效高激励为导向，建立并不断完善薪酬、绩效、晋升等人才激励机制，吸引人才、留住人才，营造有利于员工发展的工作平台和环境，实现个人价值、公司及社会价值创造的共赢。

### 2. 环境保护

公司制鞋生产过程中不存在高危险或重污染的情况。公司针对产品研发、生产过程中产生的废气、废水、噪声等采取了有效的治理和预防措施，以减低其对周边环境的影响程度。公司在皮革原料采购方面，严格进行过程控制，普遍采用生态环保皮革；在鞋底材料选用上逐步加大可降解材料的比例，减少了橡胶和其它化工材料对环境的污染；在固废处理上，公司选择了有环保资质的固废回收公司对有毒有害废弃物进行了专项处理。排污管理获得了厦门市环境保护局同安分局颁发的《福建省排污许可证》。

### 3. 安全生产

公司的主营业务为时尚潮鞋的设计、生产、加工和销售。公司不属于《安全生产许可证条例》规定需要取得安全生产许可证的企业类型，不涉及安全生产许可及建设项目安全设施验收。公司的安全生产工作始终贯彻“安全第一，预防为主”的方针，实行法定代表人负责制。建立有较为完善的安全生产标准化管理体系，安全管理职责明确，安全标识清晰、安全管理细到每个角落，检查与改善长期进行，保证了公司生产经营安全、合法。

### 4. 质量控制和技术标准

公司内部通过系统教育培训、外部通过引进专业技术管理人员和先进科学的生产、检验设备等促进产品质量的不断改善提升。公司依据行业质量标准及相关法律法规的要求，结合公司实际情况，在原材料采购、生产加工、产成品验收出库等各业务环节建立健全了质量管理体系和质量控制标准，并在日常经营中严格执行。

## 三、 持续经营评价

报告期内，公司所属行业和商业模式未发生变化，销售收入稳定增长、资产负债结构合理、整体盈利能力显著；经过多年的深耕布局，公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源。公司业务和资产独立、完整，具有独立面向市场能力和持续经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。作为当地有名的潮鞋企业，事业产业发展获得当地政府和广大用户的大力支持；企业活力、创新力不断提升，公司核心管理团队、业务和技术骨干人员、客户资源稳定；公司现金流充沛，营收能力持续提升，公司拥有良好的持续经营能力。

报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

## 四、 未来展望

### (一) 行业发展趋势

#### 1、产业格局

时尚女鞋/潮鞋行业为时尚产业中的细分行业，行内企业众多，市场竞争充分。按产品消费市场档次划分，可分为：奢侈品、高端市场、中高端市场与中低端市场。然而随着年轻一代成长为消费升级驱动主力，消费需求不断细分，消费者对产品提出了越来越高的全方位消费需求，个性化、多样化消费渐成主流，特别是年轻一代更加追求个性化的时尚品牌商品和服务，传统消费品从粗放式规模增长，逐渐迎来向个性细分品类纵向渗透。消费者对产品需求不在于“多”、而在于“精”，唯有回归商业本质并始终以“消费者用户需求”为导向，洞察消费者心智，一方面做好品牌定位，提升产品力与品牌力，另一方面做好服务体验，超越消费者对品牌与产品的期望与需求，才能更好地面对消费升级带来的机遇和挑战。

公司拥有自创品牌“GT”，拥有独立研发中心，以及成熟的技术团队，公司成立以来，就一直都是以用户需求为导向，并提供优质的产品。

#### 2、女鞋/潮鞋行业情况

长期来看，女性消费特点、消费升级需求等将持续推动品牌女鞋市场的增长。女性消费者具有高频次消费、追求时尚变化、强调品质、注重场合等的消费特点，女鞋的功能也由当初单一的保护性发展到自我个性的表达，促使消费出现时尚化、健康化、个性化等升级需求，其次，庞大的女性人口基数也是女鞋行业持续稳定发展的消费基础，随着女性人均鞋履拥有量逐步上升，女性鞋履消费潜力较大，需求总量趋增。短期来看，中国经济总体增速放缓，消费意欲相对疲软，而消费结构也在发生变化。从消费者方面来看，消费者行为模式转变，消费者需求随工作、生活场景的变化如“休闲、运动、潮流”等生活方式而发生改变。

女鞋的整体行业情况，逐步靠近“休闲、运动、潮流”，而这正是公司一早定位的倾向，有利于公司研发、生产、销售，目前公司已经步入中国潮鞋的领军品牌，同时得到海内外广大客户的认可！

#### 3、女鞋/潮鞋行业发展前景

在过去十年国内女鞋行业快速发展的过程中，时尚女鞋品牌多通过品牌集团化运营和外延门店扩张，实现了规模的快速增长，并形成了一定的竞争格局。但由于宏观经济环境、消费市场环境的变化，中国女鞋市场已基本告别依赖外延式增长、渠道为王的发展阶段，并逐步向内升性增长、商品与服务为王的时代演变。在竞争激烈、产品易同质化的女鞋行业，设计、产品和服务才是品牌生命力的核心。未来有核心设计和研发能力、能够为消费者提供优质产品和服务的女鞋品牌企业将更有机会脱颖而出。

研发是公司的主要核心竞争力之一，公司研发部门从外观设计、实用新型、发明专利等领域进行研发，报告期内研发的项目，已有 17 个项目取得专利证书，这是对公司创新设计的基础保障。

### (二) 公司发展战略

公司本着“实业与资本市场相结合”的发展战略思想，实现“使公司能够站在资本市场的平台上平稳、健康地飞速发展，成为国内潮鞋行业的领头企业”的目标，通过横向一体的发展战略将公司做大做强。公司将在保持现有产品和现场市场的基础上，加大研发投入，进行产品开发创新，取得成本领先优势，同时也加强对新市场的开发，使公司处于行业领先地位。

### (三) 经营计划或目标

2019 年公司将提高生产经营规模，营业收入和净利润指标仍将维持较高增长。公司始终致力

于潮鞋的研发生产，为消费者提供时尚、新潮、个性化的产品，使公司继续保持在潮鞋领域的领先地位。

1、公司发展理念：以客户及市场需求为导向，以快准稳的产品研发为基石，坚持规范化运作，信息化管理，规模化的经营方针，夯实经营基础，积极开展资本运作，借助资本市场的力量，获取急需的发展资金，实现公司快速、健康、持续发展。

2、新产品开发及技术创新理念：专注于潮鞋的科研生产，紧跟国际国内潮鞋发展变革的形势，实施技术创新与结构优化战略，从创新队伍的建立、创新基础生产设施的购置、加快技术创新及产品研发步伐等方面推进公司的整体创新计划；在产品生产制造技术及创新方面，公司将重点开发潮鞋生产的专有技术、工艺等。公司将在现有技术研发的基础上，通过大力引进科技人才，增强新产品、新工艺的研发创新能力。在产品开发与技术创新方面，公司将实施技术创新与结构优化战略，从创新队伍的建立、创新基础生产设施的购置、加快技术创新及产品研发步伐等方面推进公司的整体创新计划。

### 3、产销量维持较高增长的保障措施

#### (1) 生产线升级改造

公司计划对现有生产线进行升级改造，将以智能化设备代替传统生产设备，能够缓解劳动力紧张的现状、降低中间物料损耗。从长期看，生产线的实际改造将有效降低直接的综合成本，进一步提升公司的盈利空间。

#### (2) 扩大生产线

公司计划扩大多线智能生产线，充分利用科研力量，实现产销量保持快速提升的经营目标，形成新的利润增长点。

(3) 在保持现有产品和现场市场的基础上，加大研发投入，进行产品开发创新，通过规模生产，取得成本领先优势，加强对新市场、新客户的开发。

#### (4) 人才引进及员工培训与扩充计划

为确保人力资源规划能够满足企业战略落地，使企业战略与人力资源有效衔接，实现核心人才队伍与公司战略相适应，现围绕公司定位和发展方向，以科研、生产主营业务为核心，将人力资源作为软性资源配置中的首要及重点事项。公司加强人才培养与扩充所采取的具体措施如下：

加强人才培养机制建设、加强高水平的专业队伍的建设，逐步加强专业技术人才队伍的结构优化配置、使用与管理，完善人才队伍的培养、引进机制，进一步加强人才队伍的培训。强化员工培训，公司将在设置公司级公共培训课程的同时，对不同岗位的员工制定并实施不同层次的培训计划，并鼓励员工自学相关的业务知识，建立学习型的组织，实现“企业发展带动员工进步、员工进步促进企业进一步发展”的良性循环。

直接在中西部劳动力富余的地区投资，以参股、直接控股的方式在该地区设立参股公司、控股公司。直接将人工需求量大的生产部件，转移到中西部，为公司节省人力成本，为公司创造利润，实现公司可持续发展。

上述公司经营计划不构成对投资者的业绩承诺，敬请广大投资者保持风险意识。

## (四) 不确定性因素

无。

## 五、 风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### (一) 市场竞争风险

鞋类产品作为日常生活必需品，其市场需求受国家宏观经济波动的影响较大，鞋业行业消费增长的

根本驱动因素在于居民收入的快速增长及国民生活水平的提高。随着国家经济转型和经济增速的放缓，整个行业内企业经营景气度会受到一定程度的影响。

公司的主营业务为时尚潮鞋的设计、生产、加工和销售。目前，公司所处的鞋业准入门槛低，企业多而杂，市场竞争比较激烈。随着电子商务的快速发展，对本公司的业务也造成较大影响。公司尚未形成全国性的品牌和营销网络布局，容易受到国内一线品牌同类产品的冲击。公司长期以来通过省级代理商占据销售市场，虽然此种方式仅占用公司少量流动资金也基本不存在重大销售风险，但不利于公司直接控制销售终端，同时，作为传统制造类企业，公司利润率水平相对较低。因此，公司在保持持续市场竞争能力方面存在一定风险。

应对措施：

公司从通过提升产品品质、提高品牌附加值、增强品牌核心竞争力，以提升公司经营效率等降低宏观经济环境周期性变动带来的风险。

#### （二）应收账款无法收回风险

本报告期应收账款中，欠款客户比较集中，对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。随着公司业务收入增长，应收账款余额会持续增加，如果部分客户由于经营不善不能如期支付货款，公司将面临部分应收账款不能到期收回的风险。

应对措施：

公司从建立客户信用档案，对客户信用实施动态管理；严格规范合同管理；建立、执行应收账款内控制度；加强日常管理控制；按年末余额提取坏账准备，从而降低应收款的风险。

#### （三）资产负债率较高风险

2018年12月31日，本公司的资产负债率为54.61%，本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。虽然公司具有较强的盈利能力和良好的现金流，银行资信级别较高，但如果银行信贷收缩，在归还到期贷款后有可能无法取得新的贷款，将有可能造成公司短期偿债资金紧张的局面，公司存在一定的短期债务偿还风险。

应对措施：

公司将通过加强应收账款管理、扩大注册资本金等方式进一步降低财务风险；公司在挂牌后将积极谋求借助资本市场，通过定向增发等方式引入更多投资者，扩充资本实力，推动公司的快速发展，提升公司的价值创造能力。

#### （四）人工费用持续上涨的风险

在社会人力成本持续增长的背景下，若公司员工工作效率的提升未能超过人工费用的上涨，则人工费用的上升将在一定程度上对公司的盈利情况产生不利影响。当公司营业收入出现增长放缓的情况，人工费用所带动的期间费用上升或将导致公司业绩出现同比下滑。此外，人工费用的上升也会一定程度上增加委外加工厂的加工成本，使公司采购成本增加，进而影响公司的销售毛利率及盈利能力。

应对措施：

为了减少人工费上涨对公司的影响，公司已经引进智能化生产设备，未来将进一步引高端智能生产设备，从传统制造向智能制造转型，减少对人工的依赖性。

#### （五）利率变动风险

公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。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。利率的变动将会对公司的经营成果产生一定的影响。



应对措施：

公司将考虑引进专业的金融人才，合理利用金融工具，加强对利率的预测，提高利率预测的准确性，加强以利率风险管理。

（六）管理风险

公司的团队汇集市场推广、研发管理、财务管理等各方面的人才，具备一定的管理水平。但是，随着公司持续发展，公司的资产规模逐渐增长，经营活动更趋复杂，业务模式也可能发生改变，由此对公司的管理水平和决策能力提出了更高的要求，并且需要考虑公司管理中会涉及到更多环节。如果公司不能随着经营规模的扩大相应提升管理水平，可能存在不能实施科学有效管理决策的风险。

应对措施：

公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司股东、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责的履行其义务，使公司治理更加规范。

**（二） 报告期内新增的风险因素**

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填写）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,500,000.00	504,107.40
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	100,000,000.00	30,200,000.00

其他关联交易 30,200,000.00 是实际控制人陈志勇、吴丽芬为公司借款而提供担保。

#### （二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
办公楼	借款抵押	2,703,998.55	0.83%	借款抵押
1号厂房	借款抵押	6,125,345.48	1.89%	借款抵押
2号厂房	借款抵押	45,295,237.30	13.97%	借款抵押
3号厂房	借款抵押	6,104,813.01	1.88%	借款抵押
4号厂房	借款抵押	6,617,147.31	2.04%	借款抵押

机器设备	借款抵押	11,404,789.29	3.52%	借款抵押
总计	-	78,251,330.94	24.13%	-

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	15,926,318	41.95%	2,500,000	18,426,318	45.54%
	其中：控股股东、实际控制人	4,054,662	10.68%	0	4,054,662	10.02%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	22,038,682	58.05%	0	22,038,682	54.46%
	其中：控股股东、实际控制人	22,038,682	58.05%	0	22,038,682	54.46%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		37,965,000	-	2,500,000	40,465,000	-
普通股股东人数		56				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈志勇	19,929,094	0	19,929,094	49.25%	17,084,250	2,844,844
2	吴丽芬	6,164,250	0	6,164,250	15.23%	4,954,432	1,209,818
3	福州明诚投资有限公司	1,000	5,032,417	5,033,417	12.44%	0	5,033,417
4	英信（厦门）投资管理有限公司	1,899,515	0	1,899,515	4.69%	0	1,899,515
5	深圳市大业投资发展有限公司	1,898,250	0	1,898,250	4.69%	0	1,898,250
6	苏洁	0	1,081,340	1,081,340	2.67%	0	1,081,340
7	厦门泰成华投资有限公司	1,430,250	-398,000	1,032,250	2.55%	0	1,032,250
8	高金飘	1,801,087	-925,000	876,087	2.17%	0	876,087

9	徐礼斌	1,799,000	-1,053,000	746,000	1.84%	0	746,000
10	黄辉煌	101,000	398,000	499,000	1.23%	0	499,000
<b>合计</b>		<b>35,023,446</b>	<b>4,135,757</b>	<b>39,159,203</b>	<b>96.76%</b>	<b>22,038,682</b>	<b>17,120,521</b>

前十名股东间相互关系说明：

陈志勇与吴丽芬系夫妻关系，且已签订一致行动协议。

除上述关系外，公司现有股东间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

陈志勇持有古琳达姬 49.25% 的股份，吴丽芬持有古琳达姬 15.23% 的股份，陈志勇为公司控股股东，陈志勇与吴丽芬均为公司实际控制人，且已签订一致行动协议。

陈志勇：男，1970 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1990 年 3 月至 1991 年 12 月，工作于厦门波特鞋业有限公司，任生产主任；1992 年 1 月至 1996 年 12 月，工作于美国 PROPET 公司，任经理；1997 年 1 月至 2001 年 12 月，工作于香港固伟投资有限公司、韩国泰源国际贸易有限公司，任副总经理；2002 年 4 月至 2015 年 12 月，工作于厦门古琳达姬鞋业有限公司，任执行董事；2015 年 12 月至 2018 年 12 月，工作于古琳达姬（厦门）股份有限公司，任董事长兼总经理；2019 年 1 月至今，工作于古琳达姬（厦门）股份有限公司，任董事兼总经理。

吴丽芬：女，1976 年 5 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2000 年 9 月至 2002 年 3 月，工作于南安市玲苏中学，任教师；2002 年 4 月至 2015 年 12 月，工作于厦门古琳达姬鞋业有限公司，任总经理；2015 年 12 月至 2018 年 12 月，工作于古琳达姬（厦门）股份有限公司，任董事兼财务总监；2019 年 1 月至今，工作于古琳达姬（厦门）股份有限公司，任董事长兼财务总监。

公司控股股东与实际控制人报告期内无变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年2月14日	2018年7月19日	8	2,500,000	20,000,000.00	0	0	0	0	0	否

#### 募集资金使用情况：

本次定向股票发行方案的募集资金用途为补充公司业务发展所需流动资金。本次募集资金的使用与公开披露的募集资金用途一致，募集资金用途没有变更。募集资金的存放与实际使用均符合有关法律、法规和规范性文件，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。截至2018年12月31日，募集资金余额为2.85元，具体内容请见《古琳达姬（厦门）股份有限公司关于2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

### 三、债券融资情况

□适用 √不适用

#### 债券违约情况

□适用 √不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

### 四、可转换债券情况

### 五、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	5,500,000.00	5.22%	2017.05.26-2018.05.25	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	5,380,000.00	5.22%	2017.06.01-2018.05.31	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	18,000,000.00	4.96%	2017.06.14-2018.06.13	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	5,120,000.00	5.22%	2017.06.30-2018.03.21	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	100,000.00	5.23%	2018.05.21-2019.05.20	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	1,400,000.00	5.23%	2018.05.22-2019.05.21	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	800,000.00	5.23%	2018.05.22-2019.05.21	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	1,000,000.00	5.23%	2018.05.22-2019.05.21	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	1,835,689.00	5.23%	2018.05.23-2019.05.22	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	364,311.00	5.23%	2018.05.24-2019.05.23	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	1,200,000.00	5.23%	2018.05.24-2019.05.23	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	584,056.40	5.23%	2018.05.28-2019.05.27	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	650,000.00	5.23%	2018.05.29-2019.05.28	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	2,945,943.60	5.23%	2018.05.30-2019.05.29	否

短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	1,555,578.00	4.97%	2018.05.30-2019.05.29	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	900,000.00	4.97%	2018.05.31-2019.05.30	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	2,000,000.00	4.97%	2018.06.12-2019.06.11	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	1,900,000.00	4.97%	2018.06.12-2019.06.11	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	544,422.00	4.97%	2018.06.13-2019.06.12	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	3,100,000.00	4.97%	2018.06.13-2019.06.12	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	3,000,000.00	4.97%	2018.06.13-2019.06.12	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	4,800,000.00	4.97%	2018.06.13-2019.06.12	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	200,000.00	4.97%	2018.06.13-2019.06.12	否
短期借款	中国工商银行股份有限公司厦门科技园支行	5,120,000.00	5.22%	2018.05.25-2019.04.26	否
短期借款	华夏银行股份有限公司厦门海沧支行	2,000,000.00	7.20%	2017.01.22-2018.01.22	否
短期借款	厦门国际银行股份有限公司厦门杏林支行	8,900,000.00	6.91%	2017.08.14-2018.08.14	否
短期借款	厦门国际银行股份有限公司厦门杏林支行	1,100,000.00	7.22%	2018.03.19-2018.08.14	否
短期借款	厦门国际银行股份有限公司厦门杏林支行	8,000,000.00	7.20%	2018.03.27-2018.05.07	否
短期借款	厦门国际银行股	10,000,000.00	7.20%	2018.03.28-2018.05.09	否



	份有限公司厦门杏林支行				
短期借款	中国银行股份有限公司厦门厦禾支行	7,000,000.00	6.09%	2018.08.22-2019.08.22	否
短期借款	中国银行股份有限公司厦门厦禾支行	3,000,000.00	6.09%	2018.08.23-2018.12.23	否
短期借款	中国银行股份有限公司厦门厦禾支行	3,000,000.00	6.09%	2018.12.18-2019.12.17	否
短期借款	厦门农村商业银行股份有限公司城市广场支行	3,000,000.00	9.57%	2018.11.20-2019.11.14	否
长期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	15,000,000.00	5.23%	2018.02.08-2023.02.07	否
长期借款	中国工商银行股份有限公司厦门高科技园支行	9,000,000.00	5.23%	2018.03.20-2023.03.19	否
<b>合计</b>	-	138,000,000.00	-	-	-

说明：1、1500 万元的长期借款已还款 240 万元，借款余额为 1260 万元；900 万元的长期借款已还款 160 万元，借款余额为 740 万元。

**违约情况：**

适用 不适用

**六、 权益分派情况**

**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：**

适用 不适用

**(二) 权益分配预案**

适用 不适用

**未提出利润分配预案的说明：**

适用 不适用

根据公司目前经营状况，为了满足公司长期发展需要，公司决定 2018 年度暂不进行利润分配，未分配利润结转以后年度分配。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	年度薪酬
陈志勇	董事兼总经理	男	1970年1月	本科	2018.12.24-2021.12.23	132,000.00
吴丽芬	董事长兼财务总监	女	1976年5月	本科	2018.12.24-2021.12.23	120,000.00
郭长青	董事	男	1981年12月	大专	2018.12.24-2021.12.23	0
郭兵强	董事	男	1986年10月	本科	2018.12.24-2021.12.23	0
黄启峰	董事	男	1962年12月	专科	2018.12.24-2021.12.23	90,508.80
颜江河	监事	男	1974年4月	大专	2018.12.24-2021.12.23	77,040.00
杨英伟	监事会主席	男	1980年9月	大专	2018.12.24-2021.12.23	102,600.00
叶春耕	监事	男	1971年2月	初中	2018.12.24-2021.12.23	69,384.00
曾丽晖	董事会秘书	女	1994年7月	大专	2018.12.24-2021.12.23	69,600.00
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈志勇、吴丽芬为夫妻关系，为公司实际控制人，且已签订一致行动协议。除此之外，上述董事、监事、高级管理人员不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈志勇	董事兼总经理	19,929,094	0	19,929,094	49.25%	0
吴丽芬	董事长兼财务总监	6,164,250	0	6,164,250	15.23%	0
合计	-	26,093,344	0	26,093,344	64.48%	0

#### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是□否
	总经理是否发生变动	□是√否
	董事会秘书是否发生变动	□是√否

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

**报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：**

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈志勇	董事长兼总经理	换届	董事兼总经理	换届
伍鸿超	董事	换届	无	换届
黄启峰	无	换届	董事	换届

**报告期内董事会秘书变动情况及任职资格的说明**

年初至报告期末董秘是否发生变动	原董秘离职时间	现任董秘任职时间	现任董秘姓名	是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	临时公告查询索引
否	不适用	2015年12月24日	曾丽晖	是	不适用

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**

√适用 □不适用

黄启峰：男，1962年12月12日出生于中国台湾，中国国籍，无境外居留权，台湾苗栗县技术专科学校毕业，1991年3月至1996年10月任职于台湾鉸美鞋业深圳分公司担任副理，1997年1月至2003年5月任职于广州花都区贯胜有限公司担任生产经理，2003年5月至2007年12月任职于广东省东莞市旭盈鞋业有限公司担任副总经理，2008年6月至2011年12月任职于福建省福州市祥龙集团公司担任执行经理，2012年2月至2018年3月任职于中国巨日鞋业副总经理，2018年3月至2018年12月任职于古琳达姬（厦门）股份有限公司担任国际贸易部副总经理，2018年12月至今任职于古琳达姬（厦门）股份有限公司担任董事兼国际贸易部副总经理。

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	36	43
生产人员	292	350
财务人员	9	11
营销人员	18	22
研发人员	42	56
<b>员工总计</b>	<b>397</b>	<b>482</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	0
硕士	0	0
本科	12	15
专科	18	26
专科以下	367	441
员工总计	397	482

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

**1.人员变动及引进**

报告期内，随着公司业务的高速增长，员工需求量不断增加，呈稳定健康增长趋势。公司通过加大内部推荐、社招、等力度，优胜劣汰，重在吸纳符合公司价值观的研发人员及生产人员，从而提升企业核心竞争力与生产力。

**2.人才的培训**

公司通过各方面的培训，不断提升中高层的管理能力，从而优化公司、部门流程，提升团队合作能力，同时让有潜力的新人快速成长起来，全方位提升公司人员素质。

**3.薪酬绩效政策**

在做好人才选拔培养的同时，公司配以具有激励性、公平性的绩效薪酬政策，多劳多得，按劳分配，激发每个员工的积极性和创新能力，从而促进公司目标实现。

报告期内，公司没有需要承担的离退休人员费用。

**(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，不断完善治理机制。2018年完善了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理人员工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理办法》、《对外投资决策管理办法》、《规范关联方资金占用的管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等内部管理制度，保证公司运作规范化、制度化；公司的重大事项能够按照相关制度要求进行决策，“三会”决议能够得到较好的执行。公司股东大会、董事会和监事会依照法律、行政法规、中国证监会规定和公司章程认真履行职责。公司按照法律、行政法规和中国证监会的规定，真实、准确、完整、及时地披露信息。调整优化了公司内部部分部门架构与职能，提升了公司整体风险控制能力。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行，给所有股东提供合平等权利。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司现有治理机制能够保证股东充分行使表决权、质询权等合法权利，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、关联交易、融资等事项均按照《公司章程》及有关内控制度的规定进行决策。截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，章程做了以下修订：

第一章 第三条 公司住所：“厦门市同安区凤南路 746 号 3 号厂房”，现改为“厦门市同安区凤南路 746 号 1、3、4 号厂房”。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	9	<p>1、2018 年 2 月 14 日，公司召开第一届董事会第十一次会议，审议通过了《关于取消 2017 年第一次股票发行方案及相关事宜的议案》、《关于古琳达姬（厦门）股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于古琳达姬（厦门）股份有限公司 2018 年第一次股票发行方案的议案》、《关于修改古琳达姬（厦门）股份有限公司章程的议案》、《关于授权董事会全权办理本次股票发行相关手续的议案》、《关于与认购对象签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于拟开设银行专户作为本次股票发行募集资金专项账户并与开设募集资金专项账户银行及安信证券签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于提请召开公司 2018 年第一次临时股东大会通知的议案》；</p> <p>2、2018 年 4 月 26 日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《2017 年度总经理工作报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《关于公司 2018 年财务预算报告的方案》、《公司 2017 年度利润分配方案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2018 年度审计机构》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的公告》、《关于召开公司 2017 年年度股东大会通知》、《关于公司 2017 年财务审计报告》、《关于公司制定利润分配管理制度》、《关于公司制定承诺管理制度》；</p> <p>3、2018 年 8 月 21 日，公司召开第一届董事会第十三次会议，审议通过了《2018 年半年度报告》；</p> <p>4、2018 年 8 月 31 日，公司召开第一届董事会第十四次会议，审议通过了《关于拟变更公司住所》、《关于拟修改公司章程》、《关于提议召开公司 2018 年第二次临时股东大会》；</p>

		<p>5、2018年10月12日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议通过了《公司与贵安恒信融资租赁（上海）有限公司开展融资租赁》；</p> <p>6、2018年10月30日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过了《公司2018年第三季度报告》、《关于公司对外投资》；</p> <p>7、2018年11月14日，公司召开第一届董事会第十七次会议，审议通过了《与康乐县招商局达成扶贫协作关系意向》；</p> <p>8、2018年12月22日，公司召开第一届董事会第十八次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举》、《关于提请召开2019年第一次临时股东大会》；</p> <p>9、2018年12月28日，公司召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于预计2019年度日常性关联交易的公告》。</p>
监事会	5	<p>1、2018年2月9日，公司召开第一届监事会第六次会议，审议通过了《古琳达姬（厦门）股份有限公司2017年度董事及高级管理人员勤勉尽职的情况》；</p> <p>2、2018年4月26日，公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过了《2017年度监事会工作报告》、《2017年年度报告及年度报告摘要》、《2017年度财务决算报告》、《关于公司2018年财务预算报告的方案》、《公司2017年度利润分配方案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构》、《关于公司2017年财务审计报告》；</p> <p>3、2018年8月21日，公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过了《2018年半年度报告》；</p> <p>4、2018年10月30日，公司召开第一届监事会第九次会议，审议通过了《公司2018年第三季度报告》；</p> <p>5、2018年12月22日，公司召开第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于公司监事会换届选举》。</p>
股东大会	3	<p>1、2018年3月1日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于古琳达姬（厦门）股份有限公司2018年第一次股票发行方案的议案》、《关于古琳达姬（厦门）股份有限公司募集资金管理制度的议案》、《关于修改古琳达姬（厦门）股份有限公司章程的议案》、《关</p>



		<p>于授权董事会全权办理本次股票发行相关手续的议案》、《关于与认购对象签署附生效条件的股份认购协议的议案》、《关于拟开设银行专户作为本次股票发行募集资金专项账户并与开设募集资金专项账户银行及安信证券签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于取消 2017 年第一次股票发行方案及相关事宜的议案》；</p> <p>2、2018 年 5 月 17 日，公司召开 2017 年年度股东大会，审议通过了《2017 年年度报告及年度报告摘要》、《2017 年度财务决算报告》、《2018 年财务预算报告》、《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《公司 2017 年度利润分配方案》、《关于预计 2018 年度日常性关联交易的议案》、《关于续聘致同会计师事务所(特殊普通合伙) 为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于公司 2017 年财务审计报告的议案》、《关于公司制定利润分配管理制度》；</p> <p>3、2018 年 9 月 18 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟变更公司住所》、《关于拟修改公司章程》。</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等基本符合相关法律、法规及规范性文件和《公司章程》的规定。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的培训、学习，从而进一步提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，维护股东权益并回报社会。

### (四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。

同时在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等工作开展。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在风险，对本年度内的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

报告期内，公司的主营业务为时尚女鞋/潮鞋的设计、生产、加工和销售。公司已根据相关法律、法规和规范性文件的要求建立健全了企业法人治理结构和内部组织结构，在生产经营及管理上独立运作；公司控股股东、实际控制人与公司不存在同业竞争和显失公平的关联交易；公司具有独立面向市场经营的能力。

2、资产独立性

公司与控股股东之间产权关系明确，无控股股东、实际控制人占用公司资产及其他资源的情况，无公司为其提供担保的情况。

3、人员独立性

根据公司及其总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员的声明和保证，公司的上述人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的任何职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。

4、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。

公司在银行独立开户，2016年3月3日，公司取得中国人民银行厦门市中心支行颁发的编号为3910-02051256的《开户许可证》。公司据此独立运营资金，不存在与控股股东及其控制的其他企业共用银行账户的情形。

公司作为独立的纳税人，统一社会信用代码（税务号）为91350200737850210F，依法独立进行申报和履行纳税义务，不存在与控股股东或其控制的企业混合纳税的情况。

5、机构独立性

公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策机构和监督机构，聘任了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员，组成完整的法人治理结构。同时，公司下设生产部、运营部等职能管理部门。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司实际情况出发，制定会计核算的具体制度

和办法，并按照规定要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、财务管理体系

公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、风险控制体系

公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司已建立年度报告差错责任追究制度，公司并未出现年度报告差错情况。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	致同审字（2019）第 350ZA0012 号
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层
审计报告日期	2019 年 4 月 25 日
注册会计师姓名	林宏华、陈志达
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	180,000.00 元

审计报告正文：

古琳达姬（厦门）股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了古琳达姬（厦门）股份有限公司（以下简称古琳达姬公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了古琳达姬公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度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，我们独立于古琳达姬公司，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审计意见为背景，我们不对这些事项单独发

表意见。

#### （一）应收账款减值准备的计提

相关信息披露详见财务报表附注三、7；附注五、2。

##### 1、事项描述

截至 2018 年 12 月 31 日，古琳达姬公司应收账款余额 111,157,538.01 元，坏账准备金额 5,564,441.44 元，占资产总额的比例较高。

对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，管理层根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，管理层按组合计提坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款减值时作出了重大判断，我们将应收账款减值准备的计提确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：

（1）了解并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

（2）通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户信用和市场条件等因素，评估了管理层将应收账款划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当。

（3）选取样本检查管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

（4）选取单项金额重大或高风险的应收账款，独立测试其可收回性，检查相关的支持性证据，包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力；

#### （二）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、16；五、27。

##### 1、事项描述

古琳达姬公司主要从事鞋类产品的生产和销售。2018 年度，古琳达姬公司销售鞋类产品确认的收入为 418,599,474.25 元，占营业收入总额的比例为 99.95%。

由于收入是古琳达姬公司的关键业绩指标之一，从而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，我们将古琳达姬公司鞋类产品收入确认为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对这一关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：

了解并测试了管理层复核、评估和确定应收账款减值的内部控制，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

(1) 解并测试了与收入确认相关的内部控制；

(2) 选取样本抽查销售合同，对与鞋类产品销售收入确认有关的风险和报酬转移时点进行了分析评估，进而评价收入确认的会计政策是否符合企业会计准则；

(3) 选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括发票、销售合同、出库单、出口报关单及签收单据等；

(4) 针对进出口类经销商的销售收入，选取样本检查客户对相关鞋类产品报关出口的单据；

(5) 针对资产负债表日前后确认的销售收入，检查报关单据等支持性文件，以评价收入是否在恰当的期间确认。

## 四、其他信息

古琳达姬公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括古琳达姬公司 2018 年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

古琳达姬公司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，管理层负责评估古琳达姬公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算古琳达姬公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督古琳达姬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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）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。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）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。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据所获取的审计证据，就可能导致对古琳达姬公司的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古琳达姬公司不能持续经营。

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

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（如适用）。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。

致同会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林宏华  
（项目合伙人）

中国注册会计师：陈志达

中国 北京

二〇一九年四月二十五日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	8,081,276.65	5,288,883.87
结算备付金			
拆出资金			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	105,593,096.57	90,492,832.89
其中：应收票据			
应收账款		105,593,096.57	90,492,832.89
预付款项	五、3	11,523,889.60	23,914,481.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	22,210,137.48	2,089,955.04



其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	76,534,750.61	26,899,350.45
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	五、6	955,470.91	2,301,779.10
<b>流动资产合计</b>		<b>224,898,621.82</b>	<b>150,987,282.75</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、7	900,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、8	1,859,681.50	5,923,517.20
固定资产	五、9	90,470,818.23	29,658,787.37
在建工程			24,825,835.66
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、10	4,792,791.50	549,168.44
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,191,552.29	948,709.81
其他非流动资产	五、12	113,200.00	1,670,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>99,328,043.52</b>	<b>63,576,018.48</b>
<b>资产总计</b>		<b>324,226,665.34</b>	<b>214,563,301.23</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、13	47,000,000.00	44,900,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	69,483,251.27	48,342,736.08
其中：应付票据			4,400,000.00
应付账款		69,483,251.27	43,942,736.08
预收款项	五、15	53,469.50	341,867.74
合同负债			

卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、16	2,459,447.24	2,069,925.67
应交税费	五、17	25,682,193.65	25,584,094.58
其他应付款	五、18	1,440,246.89	705,378.58
其中：应付利息		112,255.26	75,976.35
应付股利			
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	12,019,159.79	3,122,374.12
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>158,137,768.34</b>	<b>125,066,376.77</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	五、20	15,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	五、21	3,331,499.42	4,696,240.78
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、22	590,956.53	721,205.31
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>18,922,455.95</b>	<b>5,417,446.09</b>
<b>负债合计</b>		<b>177,060,224.29</b>	<b>130,483,822.86</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、23	40,465,000.00	37,965,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	17,265,019.61	2,755.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、25	8,943,642.14	4,611,172.29
一般风险准备			
未分配利润	五、26	80,492,779.30	41,500,550.62
归属于母公司所有者权益合计		147,166,441.05	84,079,478.37
少数股东权益			

所有者权益合计		147,166,441.05	84,079,478.37
负债和所有者权益总计		324,226,665.34	214,563,301.23

法定代表人：陈志勇

主管会计工作负责人：吴丽芬

会计机构负责人：吴丽芬

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、27	418,793,673.84	292,901,572.11
其中：营业收入	五、27	418,793,673.84	292,901,572.11
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		372,864,588.42	259,409,535.66
其中：营业成本	五、27	322,380,716.45	224,979,318.71
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、28	1,818,442.17	1,026,207.87
销售费用	五、29	14,505,976.45	10,406,080.92
管理费用	五、30	7,184,372.60	4,872,015.39
研发费用	五、31	19,623,242.53	12,175,959.52
财务费用	五、32	5,284,651.75	4,347,864.74
其中：利息费用		5,063,807.38	3,605,675.93
利息收入		22,293.97	22,352.53
资产减值损失	五、33	2,067,186.47	1,602,088.51
信用减值损失			
加：其他收益	五、34	2,711,812.88	2,927,382.61
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-4,240,595.90
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		48,640,898.30	32,178,823.16
加：营业外收入	五、35	668.65	6,087,801.08

减：营业外支出	五、36	58,046.24	2,136.75
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		48,583,520.71	38,264,487.49
减：所得税费用	五、37	5,258,822.18	5,327,900.90
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		43,324,698.53	32,936,586.59
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		43,324,698.53	32,936,586.59
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. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		43,324,698.53	32,936,586.59
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额		43,324,698.53	32,936,586.59
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		1.09	0.87
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：陈志勇

主管会计工作负责人：吴丽芬

会计机构负责人：吴丽芬

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		467,662,487.57	314,392,558.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		371,019.38	
收到其他与经营活动有关的现金	五、38	4,024,916.75	20,852,393.46
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>472,058,423.70</b>	<b>335,244,952.33</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		411,007,774.11	264,117,688.55
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		30,701,928.13	22,693,128.61
支付的各项税费		12,370,543.82	6,510,573.78
支付其他与经营活动有关的现金	五、38	19,410,411.87	18,331,567.65
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>473,490,657.93</b>	<b>311,652,958.59</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,432,234.23</b>	<b>23,591,993.74</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		33,574,930.00	17,110,386.27
投资支付的现金		900,000.00	
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		34,474,930.00	17,110,386.27
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-34,474,930.00	-17,110,386.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		19,762,264.15	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		93,100,000.00	62,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、38	11,699,999.60	6,720,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		124,562,263.75	69,020,000.00
偿还债务支付的现金		71,000,000.00	60,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,027,528.47	2,773,869.98
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	五、38	5,277,955.69	12,012,592.67
<b>筹资活动现金流出小计</b>		81,305,484.16	75,186,462.65
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		43,256,779.59	-6,166,462.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-57,222.98	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		7,292,392.38	315,144.82
加：期初现金及现金等价物余额		788,884.27	473,739.45
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		8,081,276.65	788,884.27

法定代表人：陈志勇

主管会计工作负责人：吴丽芬

会计机构负责人：吴丽芬

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	37,965,000.00				2,755.46				4,611,172.29		41,500,550.62		84,079,478.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	37,965,000.00				2,755.46				4,611,172.29		41,500,550.62		84,079,478.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,500,000.00				17,262,264.15				4,332,469.85				63,086,962.68
（一）综合收益总额											43,324,698.53		43,324,698.53
（二）所有者投入和减少资本	2,500,000.00				17,262,264.15								19,762,264.15
1. 股东投入的普通股	2,500,000.00				17,262,264.15								19,762,264.15
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									4,332,469.85		-4,332,469.85		

1. 提取盈余公积								4,332,469.85		-4,332,469.85		
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												
<b>四、本年期末余额</b>	40,465,000.00				17,265,019.61			8,943,642.14		80,492,779.30		147,166,441.05

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库 存 股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
<b>一、上年期末余额</b>	30,000,000.00				7,967,755.46				1,317,513.63		11,857,622.69		51,142,891.78



加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	30,000,000.00			7,967,755.46			1,317,513.63		11,857,622.69			51,142,891.78
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>	7,965,000.00			-7,965,000.00			3,293,658.66		29,642,927.93			32,936,586.59
（一）综合收益总额									32,936,586.59			32,936,586.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							3,293,658.66		-3,293,658.66			
1. 提取盈余公积							3,293,658.66		-3,293,658.66			
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	7,965,000.00			-7,965,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	7,965,000.00			-7,965,000.00								
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												



公告编号：2019-017

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													
<b>四、本年期末余额</b>	37,965,000.00				2,755.46				4,611,172.29		41,500,550.62		84,079,478.37

法定代表人：陈志勇

主管会计工作负责人：吴丽芬

会计机构负责人：吴丽芬

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

#### 1、公司概况

古琳达姬（厦门）股份有限公司（以下简称“古琳达姬公司”或“本公司”或“公司”）系由原厦门古琳达姬鞋业有限公司整体变更设立的股份有限公司。厦门古琳达姬鞋业有限公司原名厦门市绿缘鞋业有限公司，系由陈志勇和吴丽芬共同出资组建的有限责任公司，于2002年04月18日取得厦门市工商行政管理局核发的注册号350212200013412《企业法人营业执照》，注册资本为人民币50万元。陈志勇以货币资金出资30万元，持股占比60%；吴丽芬以货币资金出资20万元，持股占比40%。古琳达姬公司于2007年3月18日由“厦门市绿缘鞋业有限公司”更名为“厦门古琳达姬鞋业有限公司”，于2016年2月24日由“厦门古琳达姬鞋业有限公司”更名为“古琳达姬（厦门）股份有限公司”，并取得了由厦门市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为91350200737850210F的《营业执照》，注册资本为人民币3000万元。

2017年9月25日，根据2017年9月6日召开的股东大会决议和章程修正案，贵公司申请增加注册资本人民币7,965,000.00元，全部由资本公积转增股本，转增基准日为2017年9月22日，变更后注册资本为人民币37,965,000.00元。

2018年3月28日，根据2018年3月1日召开的2018年第一次临时股东大会决议和章程修正案，公司以定向增发方式向发行股份250万股，每股价格为人民币8.00元，本次股票发行累计募集资金总额为20,000,000.00元，其中增加股本2,500,000.00元，扣除发行费用后剩余17,262,264.15元计入资本公积，上述变更后注册资本为人民币40,465,000.00元。

公司法定代表人为陈志勇，注册地及总部地址位于厦门市同安区，经营范围为加工、销售：鞋、皮具；销售：服装、饰品、化妆品、日用百货。

本财务报表及财务报表附注业经本公司董事会于2019年4月25日批准。

### 二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。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。

### 三、重要会计政策及会计估计

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注三、16。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

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

## 6、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产系应收款项。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款和其他应收款等（附注三、7）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重

大和不重大的金融资产), 包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产, 不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后, 如有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。但是, 该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移, 是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方(转入方)。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的, 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。

本公司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, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

### 7、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准: 年末余额达到 1,000 万元(含 1,000 万元)以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项, 再按组合计提坏账准备。

#### (2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提

## 坏账准备

### (3) 按组合计提坏账准备应收款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
应收票据组合	结合承兑人、背书人、出票人以及其他债务人的信用风险	银行承兑汇票不计提坏账准备；商业承兑汇票，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
出口退税	应收出口退税款	不计提坏账

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

## 8、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、库存商品、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。发出原材料时采用计划成本法计价，月末采用一次加权平均法调整计价。发出产成品时采用月末一次加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品的摊销方法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

### 9、投资性房地产

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

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、13。

### 10、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-35	5	2.71-4.75
机器设备	8-12	5	7.92-11.88
运输设备	4-8	0-5	11.88-25.00
电子设备	3-5	5	19.00-33.33
办公家具及其他	3-5	0-5	19.00-33.33

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、13。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法



---

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

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

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

- (5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

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

- (6) 大修理费用

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

## 11、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、13。

## 12、无形资产

本公司无形资产包括软件等。

无形资产按照实际成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用

寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	残值率	使用寿命	摊销方法
软件	0%	3-5年	平均年限法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、13。

### 13、资产减值

本公司对投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 14、职工薪酬

#### （1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

#### （2）短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 离职后福利

本公司的离职后福利计划为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 15、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

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

## 16、收入

### (1) 一般原则

#### 销售商品

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

### (2) 收入确认的具体方法

本公司销售商品收入确认的具体方法如下：

对于国内零售类客户，本公司销售时，在商品货权转移给客户并由客户签收时，确认商品销售收入。

对于国内出口经销商客户，本公司销售时，在商品货权转移给客户并由客户报关出口时，确认商品销售收入。

对于国外出口销售，本公司销售时，在本公司将货物出口报关时，确认商品销售收入。

## 17、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与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返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。

## 18、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

## 19、经营租赁与融资租赁

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

#### (1) 本公司作为出租人

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

#### (2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

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

### 20、重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

### 21、重要会计政策、会计估计的变更

#### (1) 重要会计政策变更

①根据财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号），本公司对财务报表格式进行了以下修订：

##### A、资产负债表

将原“应收票据”及“应收账款”行项目整合为“应收票据及应收账款”；

将原“应收利息”及“应收股利”行项目归并至“其他应收款”；

将原“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；

将原“工程物资”行项目归并至“在建工程”；

将原“应付票据”及“应付账款”行项目整合为“应付票据及应付账款”项目；

将原“应付利息”及“应付股利”行项目归并至“其他应付款”；

将原“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”。

##### B、利润表

从原“管理费用”中分拆出“研发费用”；

在“财务费用”行项目下分别列示“利息费用”和“利息收入”明细项目；

### C、股东权益变动表

在“股东权益内部结转”行项目下，将原“结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”改为“设定受益计划变动额结转留存收益”。

财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

本报告期未发生重要会计估计变更。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	16.00
城市维护建设税	应纳流转税额	5.00
教育费附加	应纳流转税额	3.00
地方教育费附加	应纳流转税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	25.00

### 2、税收优惠及批文

于2017年12月1日，本公司取得由厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局和厦门市地方税务局颁发的高新技术企业证书（证书号 GR201735100400），在有效认定期（2017年度至2019年度）内按15%的税率征收企业所得税。

## 五、财务报表项目注释

### 1、货币资金

项 目	年末数	年初数
银行存款	8,030,041.72	730,332.62
其他货币资金	51,234.93	4,558,551.25
合 计	8,081,276.65	5,288,883.87

说明：

(1) 其他货币资金 51,234.93 元为支付宝余额。

(2) 年末，本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、应收票据及应收账款

项 目	年末数	年初数
应收票据	--	--

应收账款	105,593,096.57	90,492,832.89
<b>合 计</b>	<b>105,593,096.57</b>	<b>90,492,832.89</b>

本公司年初、年末均无应收票据余额。

(1) 应收账款按种类披露

种 类	年 末 数				净 额
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例 %	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	111,157,538.01	100.00	5,564,441.44	5.01	105,593,096.57
组合小计	111,157,538.01	100.00	5,564,441.44	5.01	105,593,096.57
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>111,157,538.01</b>	<b>100.00</b>	<b>5,564,441.44</b>	<b>5.01</b>	<b>105,593,096.57</b>

应收账款按种类披露（续）

种 类	年 初 数				净 额
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例 %	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款					
其中：账龄组合	95,803,182.49	100.00	5,310,349.60	5.54	90,492,832.89
组合小计	95,803,182.49	100.00	5,310,349.60	5.54	90,492,832.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>95,803,182.49</b>	<b>100.00</b>	<b>5,310,349.60</b>	<b>5.54</b>	<b>90,492,832.89</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	年 末 数				净 额
	金 额	比 例 %	坏 账 准 备	计 提 比 例 %	
1 年以内	111,028,779.52	99.88	5,551,438.98	5.00	105,477,340.54
1 至 2 年	128,336.46	0.12	12,833.65	10.00	115,502.81
2 至 3 年	422.03	0.00	168.81	40.00	253.22
<b>合 计</b>	<b>111,157,538.01</b>	<b>100.00</b>	<b>5,564,441.44</b>	<b>5.01</b>	<b>105,593,096.57</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账 龄	年初数				净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	93,854,813.82	97.96	4,692,740.69	5.00	89,162,073.13
1至2年	733,008.52	0.77	73,300.85	10.00	659,707.67
2至3年	1,118,420.15	1.17	447,368.06	40.00	671,052.09
3年以上	96,940.00	0.10	96,940.00	100.00	--
合 计	<b>95,803,182.49</b>	<b>100.00</b>	<b>5,310,349.60</b>	<b>5.54</b>	<b>90,492,832.89</b>

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年度计提坏账准备 572,079.65 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况：

项目	核销金额
实际核销的应收账款	317,987.81

其中重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
云南悠度户外用品有限公司	货款	106,910.00	预计无法收回	坏账核销程序	否
厦门嵘晖进出口有限公司	货款	96,940.00	预计无法收回	坏账核销程序	否
合肥安常贸易有限公司	货款	62,000.00	预计无法收回	坏账核销程序	否
天津泰兴万达百货有限公司	货款	28,944.74	预计无法收回	坏账核销程序	否
福建一达通企业服务有限公司	货款	16,328.92	预计无法收回	坏账核销程序	否
合 计		<b>311,123.66</b>			

(4) 本年按欠款方归集的应收账款年末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款年末余额	占应收账款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
平潭华闽进出口有限公司	91,509,872.00	82.33	4,575,493.60
PROPETUSA,INC.	11,042,994.36	9.94	552,149.72
厦门信达股份有限公司	7,005,540.77	6.30	350,277.04
厦门华晖阳进出口有限公司	1,048,916.20	0.94	53,573.82
STEVENSFOOTWEAR	290,926.93	0.26	14,546.35
合 计	<b>110,898,250.26</b>	<b>99.77</b>	<b>5,546,040.53</b>



### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄披露

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	11,523,889.60	100.00	23,914,481.40	100.00

#### (2) 报告期内按预付对象归集的预付款项年末余额前五名情况

单位名称	预付款项年末余额	占预付款项年末余额合计数的比例%
辛集市裕恒皮革有限公司	7,031,526.21	61.01
阳信县存恩实业有限公司	2,206,328.00	19.15
阳信鸿富皮业有限公司	500,000.00	4.34
泉州市至诚纤维织造有限公司	391,674.00	3.40
晋江雄冠鞋材有限公司	287,694.00	2.50
合计	10,417,222.21	90.40

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款按种类披露

种 类	年末数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					
其中：账龄组合	22,803,450.57	96.99	1,301,372.53	5.71	21,502,078.04
应收出口退税	708,059.44	3.01	--	--	708,059.44
组合小计	23,511,510.01	100.00	1,301,372.53	5.54	22,210,137.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合 计	23,511,510.01	100.00	1,301,372.53	5.54	22,210,137.48

#### 其他应收款按种类披露（续）

种 类	年初数		坏账准备	计提比例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款					

种 类	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
其中：账龄组合	2,383,132.20	100.00	293,177.16	12.30	2,089,955.04
组合小计	2,383,132.20	100.00	293,177.16	12.30	2,089,955.04
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	--	--	--	--	--
<b>合 计</b>	<b>2,383,132.20</b>	<b>100.00</b>	<b>293,177.16</b>	<b>12.30</b>	<b>2,089,955.04</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	金额	比例%	年末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	22,087,450.57	96.86	1,104,372.53	5.00	20,983,078.04
1至2年	510,000.00	2.24	51,000.00	10.00	459,000.00
2至3年	100,000.00	0.44	40,000.00	40.00	60,000.00
3年以上	106,000.00	0.46	106,000.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>22,803,450.57</b>	<b>100.00</b>	<b>1,301,372.53</b>	<b>5.71</b>	<b>21,502,078.04</b>

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款（续）

账 龄	金额	比例%	年初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	1,410,721.20	59.20	70,536.06	5.00	1,340,185.14
1至2年	766,411.00	32.15	76,641.10	10.00	689,769.90
2至3年	100,000.00	4.20	40,000.00	40.00	60,000.00
3年以上	106,000.00	4.45	106,000.00	100.00	--
<b>合 计</b>	<b>2,383,132.20</b>	<b>100.00</b>	<b>293,177.16</b>	<b>12.30</b>	<b>2,089,955.04</b>

(2) 本年按账龄分析法计提坏账 1,008,195.37 元

(3) 本年内无实际核销的其他应收款

(4) 其他应收款按款项性质披露如下

项 目	年末数	年初数
往来款	21,477,450.57	1,604,000.00
保证金	1,326,000.00	--
应收出口退税	708,059.44	--
劳保费	--	766,411.00
代扣代垫款	--	12,721.20

项 目	年末数	年初数
合 计	23,511,510.01	2,383,132.20

(5) 报告期内按欠款方归集的其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
厦门华晖阳进出口有限公司	往来款	8,553,624.02	1年以内	36.38	427,681.20
阳信县风雷皮革厂	往来款	6,278,332.54	1年以内	26.70	313,916.63
山东阳信富学皮革有限公司	往来款	5,415,494.01	1年以内	23.03	270,774.70
广州美商波派皮具有限公司	往来款	1,230,000.00	1年以内	5.23	61,500.00
厦门市同安区国家税务局	应收出口退税	708,059.44	1年以内	3.01	--
合 计		22,185,510.01		94.35	1,073,872.53

## 5、存货

(1) 存货分类

存货种类	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,181,221.51	--	45,181,221.51	13,465,972.76	--	13,465,972.76
库存商品	27,559,624.68	486,911.45	27,072,713.23	12,529,898.42	--	12,529,898.42
在产品	4,280,815.87	--	4,280,815.87	903,479.27	--	903,479.27
合 计	77,021,662.06	486,911.45	76,534,750.61	26,899,350.45	--	26,899,350.45

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	--	486,911.45	--	--	--	486,911.45

## 6、其他流动资产

项 目	年末数	年初数
进项税	955,470.91	2,301,779.10

## 7、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业											
临夏州厦琳鞋业有限公司	--	900,000.00	--	--	--	--	--	--	--	900,000.00	--

说明：于2018年10月31日本公司与临夏州厦临经济发展有限公司共同出资设立临夏州厦琳鞋业有限公司，其中本公司实缴出资额90.00万元，持有临夏州厦琳鞋业有限公司18%的股权。临夏州厦临经济发展有限公司实缴出资额410.00万元，持有临夏州厦琳鞋业有限公司82%的股权。联营企业董事会设三人，本公司派驻一名董事，因此对联营企业具有重大影响，截至2018年12月31日，夏州厦琳鞋业有限公司尚未开展生产经营活动。

## 8、投资性房地产

项 目	年初数	本年增加		本年减少		年末数
		购置或计提	自用房地产转入	处 置	转为自用房地产	
房屋、建筑物账面原值	8,431,322.02	--	653,775.55		6,506,658.07	2,578,439.50
房屋、建筑物累计折旧	2,507,804.82	170,094.65	104,973.75		2,064,115.22	718,758.00
房屋、建筑物账面价值	5,923,517.20	--	--	--	--	1,859,681.50

说明：

### (1) 抵押、担保的投资性房地产情况

所有权受到限制的资产类别	年末数	受限原因
1号厂房	283,640.48	借款抵押
2号厂房	237,998.49	借款抵押
4号厂房	1,338,042.53	借款抵押
<b>合 计</b>	<b>1,859,681.50</b>	

### (2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
2号厂房	237,998.49	产权证办理中

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具及其他	合计
一、账面原值						
1.年初数	25,162,748.73	15,250,166.71	126,280.37	95,189.61	86,638.48	40,721,023.90
2.本年增加	53,413,131.88	15,081,414.33	30,000.00	--	240,513.73	68,765,059.94
(1) 购置	129,980.91	10,099,315.87	30,000.00	--	240,513.73	10,499,810.51
(2) 在建工程转入	46,776,492.90	4,940,517.25	--	--	--	51,717,010.15
(3) 其他增加	6,506,658.07	41,581.21	--	--	--	6,548,239.28
3.本年减少	653,775.55	--	--	--	41,581.21	695,356.76
(1) 处置	--	--	--	--	--	--

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公家具及其他	合计
或报废						
(2) 其他减少	653,775.55	--	--	--	41,581.21	695,356.76
4.年末数	77,922,105.06	30,331,581.04	156,280.37	95,189.61	285,571.00	108,790,727.08
二、累计折旧						
1.年初数	5,512,141.51	5,390,322.34	44,575.78	88,774.46	26,422.44	11,062,236.53
2.本年增加	5,202,544.20	2,115,860.86	24,331.21	1,656.46	18,253.34	7,362,646.07
(1) 计提	3,138,428.98	2,115,860.86	24,331.21	1,656.46	18,253.34	5,298,530.85
(2) 其他增加	2,064,115.22	--	--	--	--	2,064,115.22
3.本年减少	104,973.75	--	--	--	--	104,973.75
(1) 处置或报废	--	--	--	--	--	--
(2) 其他减少	104,973.75	--	--	--	--	104,973.75
4.年末数	10,609,711.96	7,506,183.20	68,906.99	90,430.92	44,675.78	18,319,908.85
三、账面价值						
1.年初数	19,650,607.22	9,859,844.37	81,704.59	6,415.15	60,216.04	29,658,787.37
2.年末数	67,312,393.10	22,825,397.84	87,373.38	4,758.69	240,895.22	90,470,818.23

说明：

① 年末，固定资产不存在减值情形。

② 本年房屋建筑物原值及累计折旧其他增加主要原因系收回出租的房屋从投资性房地产转回固定资产，房屋建筑物原值及累计折旧其他减少主要原因系出租房屋从固定资产转为投资性房地产。

③ 抵押、担保的固定资产情况：

所有权受到限制的资产类别	年末数	受限原因
办公楼	2,703,998.55	借款抵押
1号厂房	5,841,705.00	借款抵押
2号厂房	45,057,238.81	借款抵押
3号厂房	6,104,813.01	借款抵押
4号厂房	5,279,104.78	借款抵押
机器设备	11,404,789.29	借款抵押

所有权受到限制的资产类别	年末数	受限原因
合 计	76,391,649.44	

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
2号厂房	45,057,238.81	产权证办理中

#### 10、无形资产

项 目	软件
一、账面原值	
1.年初数	644,225.00
2.本年增加金额	4,855,000.00
(1) 购置	4,855,000.00
3.本年减少金额	--
(1) 处置	--
(2) 其他减少	--
4.年末数	5,499,225.00
二、累计摊销	
1.年初数	95,056.56
2.本年增加金额	611,376.94
(1) 计提	611,376.94
3.本年减少金额	--
(1) 处置	--
(2) 其他减少	--
4.年末数	706,433.50
三、账面价值	
1.年初账面价值	549,168.44
2.年末账面价值	4,792,791.50

说明：年末，无形资产不存在减值情形。

#### 11、递延所得税资产

项 目	年末数		年初数	
	可抵扣暂时性差	递延所得税资	可抵扣暂时性差	递延所得税资

	异	产	异	产
资产减值准备	7,352,725.42	1,102,908.81	5,603,526.76	840,529.01
政府补助	590,956.53	88,643.48	721,205.31	108,180.80
<b>合 计</b>	<b>7,943,681.95</b>	<b>1,191,552.29</b>	<b>6,324,732.07</b>	<b>948,709.81</b>

#### 12、其他非流动资产

项 目	年末数	年初数
预付工程、设备款	113,200.00	1,670,000.00

#### 13、短期借款

项 目	年末数	年初数
抵押借款	34,000,000.00	34,000,000.00
保证借款	13,000,000.00	10,900,000.00
<b>合 计</b>	<b>47,000,000.00</b>	<b>44,900,000.00</b>

说明：抵押借款之抵押物为本公司厂房。固定资产—房屋建筑物抵押情况，详见附注五、8。保证借款均为关联方担保，详见附注七、2。

#### 14、应付票据及应付账款

项 目	年末数	年初数
应付票据	--	4,400,000.00
应付账款	69,483,251.27	43,942,736.08
<b>合 计</b>	<b>69,483,251.27</b>	<b>48,342,736.08</b>

(1) 应付账款按款项性质列示如下：

项 目	年末数	年初数
货款	62,052,041.27	43,625,781.08
固定资产购置款	7,431,210.00	316,955.00
<b>合 计</b>	<b>69,483,251.27</b>	<b>43,942,736.08</b>

(2) 年末，账龄超过 1 年的重要应付账款列示如下：

项 目	年末数	未偿还的原因
甘肃宏良皮业股份有限公司	8,229,788.69	尚未结算
福州启富贸易有限公司	1,435,145.00	尚未结算
广州市神力皮具有限公司	775,809.28	尚未结算

#### 15、预收款项



项 目	年末数	年初数
货款	53,469.50	341,867.74

说明：年末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

#### 16、应付职工薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
短期薪酬	2,069,925.67	30,717,157.90	30,327,636.33	2,459,447.24
离职后福利-设定提存计划	--	374,291.80	374,291.80	--
<b>合 计</b>	<b>2,069,925.67</b>	<b>31,091,449.70</b>	<b>30,701,928.13</b>	<b>2,459,447.24</b>

##### (1) 短期薪酬

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,069,925.67	29,651,602.72	29,262,081.15	2,459,447.24
职工福利费	--	733,180.58	733,180.58	--
社会保险费	--	232,234.47	232,234.47	--
其中：1. 医疗保险费	--	191,781.21	191,781.21	--
2. 工伤保险费	--	13,480.96	13,480.96	--
3. 生育保险费	--	26,972.30	26,972.30	--
住房公积金	--	47,575.40	47,575.40	--
工会经费和职工教育经费	--	52,564.73	52,564.73	--
<b>合 计</b>	<b>2,069,925.67</b>	<b>30,717,157.90</b>	<b>30,327,636.33</b>	<b>2,459,447.24</b>

##### (2) 设定提存计划

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
离职后福利	--	374,291.80	374,291.80	--
其中：1. 基本养老保险费	--	359,321.32	359,321.32	--
2. 失业保险费	--	14,970.48	14,970.48	--
<b>合 计</b>	<b>--</b>	<b>374,291.80</b>	<b>374,291.80</b>	<b>--</b>

#### 17、应交税费

税 项	年末数	年初数
增值税	7,088,843.62	12,698,666.17
企业所得税	16,644,787.34	11,529,517.94
个人所得税	12,341.63	--
城市维护建设税	69,124.05	106,153.06

教育费附加	39,568.13	61,785.55
地方教育费附加	26,378.74	41,190.35
房产税	1,301,802.01	753,941.22
印花税	5,164.43	8,475.19
土地使用税	494,183.70	384,365.10
<b>合 计</b>	<b>25,682,193.65</b>	<b>25,584,094.58</b>

#### 18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	112,255.26	75,976.35
其他应付款	1,327,991.63	629,402.23
<b>合 计</b>	<b>1,440,246.89</b>	<b>705,378.58</b>

##### (1) 应付利息

项 目	年末数	年初数
短期借款应付利息	112,255.26	75,976.35

##### (2) 其他应付款

项 目	年末数	年初数
关联方往来	998,049.63	334,085.45
保证金	242,464.00	200,000.00
其他	87,478.00	95,316.78
<b>合 计</b>	<b>1,327,991.63</b>	<b>629,402.23</b>

说明：年末不存在账龄超过 1 年的重要其他应付款。

#### 19、一年内到期的非流动负债

项 目	年末数	年初数
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	--
一年内到期长期应付款	7,019,159.79	3,122,374.12
<b>合 计</b>	<b>12,019,159.79</b>	<b>3,122,374.12</b>

##### (1) 一年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	--

##### (2) 一年内到期长期应付款

项 目	年末数	年初数
应付融资租赁款	7,019,159.79	3,122,374.12

## 20、长期借款

借款类别	期末数	利率区间	期初数	利率区间
抵押借款	20,000,000.00	5.235%	--	--
减：一年内到期的长期借款	5,000,000.00	5.235%	--	--
<b>合 计</b>	<b>15,000,000.00</b>	<b>5.235%</b>	<b>--</b>	<b>--</b>

说明：本公司抵押借款以本公司固定资产抵押，详见附注五、9。

## 21、长期应付款

项 目	年末数	年初数
长期应付款	3,331,499.42	4,696,240.78

### (1) 长期应付款

项 目	年末数	年初数
应付融资租赁款	11,039,736.23	8,471,806.35
减：未确认融资费用	689,077.02	653,191.45
<b>小计</b>	<b>10,350,659.21</b>	<b>7,818,614.90</b>
减：一年内到期长期应付款	7,019,159.79	3,122,374.12
<b>合 计</b>	<b>3,331,499.42</b>	<b>4,696,240.78</b>

说明：本公司的融资性售后租回除附注五、9披露的抵押设备外，所有款项均由本公司股东陈志勇、吴丽芬进行担保。

## 22、递延收益

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数	形成原因
政府补助	721,205.31	--	130,248.78	590,956.53	受益期超过一年

说明：计入递延收益的政府补助详见附注十、2、政府补助。

## 23、股本

项 目	期初数	本期增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,965,000.00	2,500,000.00	--	--	--	2,500,000.00	40,465,000.00

说明：股本变动情况详见附注一、公司基本情况。

## 24、资本公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	2,755.46	17,262,264.15	--	17,265,019.61

说明：资本公积变动情况详见附注一、公司基本情况。

## 25、盈余公积

项 目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
法定盈余公积	4,611,172.29	4,332,469.85	--	8,943,642.14

## 26、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年年末未分配利润	41,500,550.62	11,857,622.69
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	--	--
调整后年初未分配利润	41,500,550.62	11,857,622.69
加：本年净利润	43,324,698.53	32,936,586.59
提取法定盈余公积	4,332,469.85	3,293,658.66
年末未分配利润	80,492,779.30	41,500,550.62

## 27、营业收入和营业成本

项 目	本年数	上年数
营业收入	418,793,673.84	292,901,572.11
主营业务收入	418,599,474.25	292,154,926.47
其他业务收入	194,199.59	746,645.64
营业成本	322,380,716.45	224,979,318.71
主营业务成本	322,210,621.80	223,809,749.96
其他业务成本	170,094.65	1,169,568.75

### （1）主营业务（分行业）

行 业	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
鞋类	418,599,474.25	322,210,621.80	292,154,926.47	223,809,749.96

### （2）主营业务（分产品）

产品名称	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
鞋类	418,599,474.25	322,210,621.80	292,154,926.47	223,809,749.96

### （3）主营业务（分区域）

销售区域	本年数		上年数	
	收入	成本	收入	成本
国内	400,162,490.31	308,384,123.79	292,154,926.47	223,809,749.96
国外	18,436,983.94	13,826,498.01	--	--
<b>合计</b>	<b>418,599,474.25</b>	<b>322,210,621.80</b>	<b>292,154,926.47</b>	<b>223,809,749.96</b>

#### 28、税金及附加

项目	本年数	上年数
城市建设维护税	548,781.62	301,572.62
教育费附加	329,268.96	180,943.57
地方教育费附加	219,512.65	120,629.05
房产税	547,860.79	253,849.75
印花税	63,199.55	59,394.28
土地使用税	109,818.60	109,818.60
<b>合计</b>	<b>1,818,442.17</b>	<b>1,026,207.87</b>

#### 29、销售费用

项目	本年数	上年数
广告费	6,279,836.14	5,316,476.02
运费	4,871,393.43	2,393,312.56
职工薪酬	797,073.50	1,102,076.22
销售赠品	--	595,313.35
办公费	436,912.12	361,451.33
业务招待费	1,216,761.24	268,925.00
折旧与摊销	274,555.27	82,095.71
差旅费	134,751.14	57,894.40
通讯费	39,849.13	33,174.24
快递费	16,606.04	13,356.58
代理费	2,322.64	1,144.43
其他	435,915.80	180,861.08
<b>合计</b>	<b>14,505,976.45</b>	<b>10,406,080.92</b>

#### 30、管理费用

项目	本年数	上年数
职工薪酬	2,721,823.23	1,956,227.40
折旧与摊销	1,097,651.65	392,476.37

服务咨询费	880,839.03	811,956.89
办公楼装修	341,149.07	--
招待费	305,553.02	122,086.72
维修费	299,455.61	--
办公通讯费	283,129.27	255,490.35
车辆费用	186,771.63	288,416.09
差旅费	120,146.30	207,794.37
诉讼费	--	103,099.70
其他	947,853.79	734,467.50
<b>合 计</b>	<b>7,184,372.60</b>	<b>4,872,015.39</b>

### 31、研发费用

项 目	本年数	上年数
材料费	13,502,302.45	9,326,421.31
职工薪酬	3,008,791.39	1,658,896.02
软件费	2,905,000.00	--
折旧费	41,076.90	--
邮寄费	37,111.93	63,869.66
专利费	29,287.48	37,649.90
差旅费	21,059.50	94,019.00
服务费	2,358.49	--
招待费用	1,040.00	3,185.42
办公费	--	2,250.00
其他	75,214.39	989,668.21
<b>合 计</b>	<b>19,623,242.53</b>	<b>12,175,959.52</b>

### 32、财务费用

项 目	本年数	上年数
利息支出	5,057,807.38	3,605,675.93
减：利息收入	22,293.97	22,352.53
汇兑损益	177,494.32	--
手续费及其他	71,644.02	764,541.34
<b>合 计</b>	<b>5,284,651.75</b>	<b>4,347,864.74</b>

### 33、资产减值损失

项 目	本年数	上年数
-----	-----	-----

坏账损失	1,580,275.02	1,602,088.51
存货跌价损失	486,911.45	--
<b>合 计</b>	<b>2,067,186.47</b>	<b>1,602,088.51</b>

#### 34、其他收益

产生其他收益的来源	本年数	上年数
政府补助	2,711,812.88	2,927,382.61

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十、2、政府补助。

(2) 上述营业外收入均计入非经常性损益。

#### 35、营业外收入

项 目	本年数	上年数
政府补助	--	6,078,587.50
其他	668.65	9,213.58
<b>合 计</b>	<b>668.65</b>	<b>6,087,801.08</b>

说明：

(1) 政府补助的具体信息，详见附注十、2、政府补助。

(2) 上述营业外收入均计入非经常性损益。

#### 36、营业外支出

项 目	本年数	上年数
非流动资产毁损报废损失	--	2,136.75
罚款及滞纳金	58,046.24	--
<b>合 计</b>	<b>58,046.24</b>	<b>2,136.75</b>

说明：上述营业外支出均计入非经常性损益。

#### 37、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本年数	上年数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,501,664.66	5,063,387.61
递延所得税调整	-242,842.48	264,513.29
<b>合 计</b>	<b>5,258,822.18</b>	<b>5,327,900.90</b>

(2) 所得税费用与利润总额的关系

项 目	本年数	上年数
利润总额	48,583,520.71	38,264,487.49
按法定税率计算的所得税费用	7,287,528.11	5,739,673.11
对以前期间当期所得税的调整	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失	178,908.86	16,135.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响	--	485,289.24
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-2,207,614.79	-913,196.96
所得税费用	5,258,822.18	5,327,900.90

38、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金的主要明细项目列示如下:

项 目	本年数	上年数
往来款	402,809.50	11,951,519.66
政府补助	2,711,812.88	8,875,721.27
保证金及其他	910,294.37	25,152.53
合 计	<b>4,024,916.75</b>	<b>20,852,393.46</b>

(2) 支付其他与经营活动有关的现金的主要明细项目列示如下:

项 目	本年数	上年数
往来款	8,555,624.02	11,540,806.45
付现费用	10,854,787.85	5,792,761.20
押金及保证金	--	998,000.00
合 计	<b>19,410,411.87</b>	<b>18,331,567.65</b>

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金列示如下:

项 目	本年数	上年数
融资租赁款	7,200,000.00	5,000,000.00
汇票保证金收回	4,499,999.60	1,420,000.00
融资租赁保证金收回	--	300,000.00
合 计	<b>11,699,999.60</b>	<b>6,720,000.00</b>

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金列示如下:

项 目	本年数	上年数
融资租赁款	4,667,955.69	2,486,593.07



融资保证金	610,000.00	--
汇票保证金支付	--	9,299,999.60
融资手续费	--	226,000.00
<b>合 计</b>	<b>5,277,955.69</b>	<b>12,012,592.67</b>

#### 49、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年数	上年数
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	43,324,698.53	32,936,586.59
加：资产减值准备	2,067,186.47	1,602,088.51
投资性房地产折旧、固定资产折旧	5,468,625.50	2,616,658.24
无形资产摊销	611,376.93	69,015.84
长期待摊费用摊销	--	--
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）		4,240,595.90
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	--	2,136.75
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	--	--
财务费用（收益以“—”号填列）	5,241,301.70	3,820,933.74
投资损失（收益以“—”号填列）		--
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-242,842.48	264,513.29
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		--
存货的减少（增加以“—”号填列）	-50,122,311.61	4,738,603.93
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-24,530,400.68	-44,763,123.47
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	16,750,131.41	18,063,984.42
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-1,432,234.23	23,591,993.74
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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	--	--
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		

补充资料	本年数	上年数
现金的年末余额	8,081,276.65	788,884.27
减：现金的年初余额	788,884.27	473,739.45
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	7,292,392.38	315,144.82

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	本年数	上年数
可随时用于支付的银行存款	8,030,041.72	730,332.62
其他货币资金	51,234.93	58,551.65
合计	8,081,276.65	788,884.27

40、所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末数	受限原因
投资性房地产	1,859,681.50	借款抵押
固定资产	76,391,649.44	借款抵押及融资性售后租回
合计	78,251,330.94	

六、金融工具及风险管理

本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

---

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

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。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额**99.77%**；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的**94.35%**。（上年分别为**99.55%**和**97.88%**）

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于**2018年12月31日**，本公司存在**110.00**万元尚未使用的银行借款额度。

已签订的担保合同最大担保金额并不代表即将支付的金额。

### （3）市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2018 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 54.61%。(上年为 60.81%)

## 七、关联方及关联交易

### 1、本公司的关联方情况

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
陈志勇	实际控制人	
吴丽芬	实际控制人之妻兼股东	
厦门绿缘工贸有限公司	股东吴丽芬之弟媳为控股股东兼任总经理	91350212072827621U
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

### 2、关联交易情况

#### (1) 关联采购与销售情况

##### ①采购商品、接受劳务

本公司无关联方采购。

##### ②出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
厦门绿缘工贸有限公司	销售商品	504,107.40	823,886.11

#### (2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
陈志勇、吴丽芬	900,000.00	2017/5/26	2018/5/25	是
陈志勇、吴丽芬	4,600,000.00	2017/5/26	2018/5/25	是
陈志勇、吴丽芬	1,507,825.00	2017/6/1	2018/5/31	是
陈志勇、吴丽芬	3,872,175.00	2017/6/1	2018/5/31	是
陈志勇、吴丽芬	5,000,000.00	2017/6/14	2018/6/13	是
陈志勇、吴丽芬	900,000.00	2017/6/14	2018/6/13	是

担 保 方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否 已经履行 完毕
陈志勇、吴丽芬	6,000,000.00	2017/6/14	2018/6/13	是
陈志勇、吴丽芬	6,100,000.00	2017/6/14	2018/6/13	是
陈志勇、吴丽芬	5,120,000.00	2017/6/30	2018/3/29	是
陈志勇、吴丽芬	2,000,000.00	2017/1/22	2018/1/22	是
陈志勇、吴丽芬	8,900,000.00	2017/8/14	2018/8/14	是
陈志勇、吴丽芬	10,000,000.00	2017/7/25	2020/7/25	是（提前 还款）
陈志勇、吴丽芬	10,000,000.00	2018/8/7	2020/8/7	是（提前 还款）
陈志勇、吴丽芬	20,000,000.00	2018/8/7	2021/8/6	否
陈志勇、吴丽芬	3,000,000.00	2018/11/15	2019/11/14	否

### （3）关键管理人员薪酬

本公司本年关键管理人员 9 人（其中 2 人未领取薪酬），支付薪酬 661,132.80 元。  
上年键管理人员 9 人（其中 4 人未领取薪酬），支付薪酬 360,679.00 元。

### 3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末数	年初数
预收款项	厦门绿缘工贸有限公司	--	79,221.25
应收账款	厦门绿缘工贸有限公司	43,351.23	--
其他应付款	吴丽芬	--	24,668.00
其他应付款	陈志勇	--	12,071.80
其他应付款	厦门绿缘工贸有限公司	998,049.63	334,085.45

## 八、承诺及或有事项

### 1、重要的承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司不存在重要的承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

经 2019 年 1 月 8 日的公司第二届董事会第一次会议批准，本公司出资 1,000 万元人民币于甘肃省临夏州康乐县康乐县设立全资子公司临夏康之琳鞋业有限公司。2019 年 1 月 15 日完成工商登记。

经 2019 年 4 月 10 日的公司第二届董事会第三次会议批准，本公司拟出资 138.88 万元美金于美国设立境外全资子公司 GREEN TOUCH, LLC。截至本报告日止，该子公司已完成设立登记。

截至 2019 年 4 月 25 日止，除上述事项外，本公司不存在其他资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

### 1、分部报告

由于本公司为单一生产、销售主体，销售产品均为鞋类产品，其主要资产均来自境内，同时各项目团队资源由本公司统一管理和调配。本公司业务仅有鞋类产品销售。基于管理团队的统一性，以及业务的同一性，本公司无需披露分部数据。

### 2、政府补助

(1) 计入递延收益的政府补助，后续采用总额法计量

补助项目	种类	年初余额	本年新增补助金额	本年结转计入损益的金额	年末余额
2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金	财政拨款	195,294.60	--	37,198.98	158,095.62
2013 年外经贸区域协调发展促进资金	财政拨款	440,000.00	--	80,000.00	360,000.00
2014 年厦门市生产性服务业发展专项资金计划（第一批）	财政拨款	85,910.71	--	13,049.80	72,860.91
<b>合计</b>		<b>721,205.31</b>	<b>--</b>	<b>130,248.78</b>	<b>590,956.53</b>

(2) 采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	本年计入损益的金额	上年计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
研发补助	财政拨款	1,071,900.00	634,100.00	其他收益	与收益相关
新三板奖励金	财政拨款	400,000.00	1,000,000.00	其他收益	与收益相关
同安经济和信息化局企业扶持基金补助	财政拨款	330,000.00	--	其他收益	与收益相关
金融工作办公室企业上市扶持资金	财政拨款	200,000.00	--	其他收益	与收益相关
经济和信息化局 2017 年工业投资	财政拨款	200,000.00	--	其他收益	与收益相

补助项目	种类	本年计入损益的金额	上年计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
奖励					与资产相关/与收益相关
增产多销奖励金	财政拨款	167,234.40	78,422.40	其他收益	与收益相关
社保补差	财政拨款	108,669.70	72,609.49	其他收益	与收益相关
经济和信息化局首次上规模奖励	财政拨款	80,000.00	--	其他收益	与收益相关
2013 年外经贸区域协调发展促进资金	财政拨款	80,000.00	80,000.00	其他收益	与资产相关
2013 年度第二批企业技术改造项目补助资金	财政拨款	37,198.98	37,198.98	其他收益	与资产相关
厦门市人才服务中心职业见习补贴	财政拨款	23,760.00	--	其他收益	与收益相关
2014 年厦门市生产性服务业发展专项资金计划（第一批）	财政拨款	13,049.80	13,049.86	其他收益	与资产相关
稳岗补贴	财政拨款	--	12,001.88	其他收益	与收益相关
2017 年中小企业成长支持资金贷款贴息补助/厦门市财政局	财政拨款	--	500,000.00	其他收益	与收益相关
新三板挂牌交易奖励金/厦门市金融工作办公室	财政拨款	--	300,000.00	其他收益	与收益相关
同安区 2016 年度纳税大户奖励金	财政拨款	--	50,000.00	其他收益	与收益相关
市级高新技术企业扶持奖励资金	财政拨款	--	150,000.00	其他收益	与收益相关
台风灾后补助	财政拨款	--	6,078,587.50	营业外收入	与收益相关
<b>合计</b>	<b>--</b>	<b>2,711,812.88</b>	<b>9,005,970.11</b>		

## 十一、补充资料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益	--	-4,240,595.90
计入当期损益的政府补助	2,711,812.88	9,005,970.11
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-57,377.59	7,076.83
非经常性损益总额	2,654,435.29	4,772,451.04
减：非经常性损益的所得税 影响数	398,165.29	715,867.66
非经常性损益净额	2,256,270.00	4,056,583.38

### 2、加权平均净资产收益率

#### (1) 指标

报告期利润	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	35.94%	48.71%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加 权平均净资产收益率	34.06%	42.71%

### 3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本年数	上年数	本年数	上年数
归属于公司普通股股东的净 利润	1.09	0.87		
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	1.03	0.76		

古琳达姬（厦门）股份有限公司

2019年4月25日



---

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

古琳达姬（厦门）股份有限公司董秘室。