



古琳达姬

NEEQ : 839230

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



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

一、2019年1月，公司在甘肃省临夏州康乐县设立全资子公司临夏康之琳鞋业有限公司，该公司将为公司提供大量劳动力。

二、2019年2月公司取得两化融合管理体系评定证书，评定范围：与休闲运动鞋订单的快速交付能力建设相关的两化融合管理活动。

三、2019年4月，公司在美国华盛顿州设立占股98%的子公司GREEN TOUCH,LLC,该公司将为公司提供先进的设计能力，以及为公司在欧美地区发展新客户。

四、2019年6月，公司在厦门设立全资子公司厦门华夏信进出口有限公司，该公司将经营进出口业务。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

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	2019年1月1日至2019年6月30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

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）吴丽芬保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	古琳达姬（厦门）股份有限公司董秘室
备查文件	<p>（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。</p> <p>（二）报告期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。</p>

第一节 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

董事会秘书或信息披露负责人	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	http://www.greentouch.cn/
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	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	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	基础层
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	集合竞价转让
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
金融许可证机构编码	无	否
注册地址	厦门市同安区凤南路 746 号 1、3、4 号厂房	否
注册资本（元）	40,465,000	否
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	无
签字注册会计师姓名	无
会计师事务所办公地址	无

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	240,134,397.10	184,165,354.05	30.39%
毛利率%	23.17%	24.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	25,958,487.37	21,387,751.75	21.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	23,334,959.82	19,723,341.87	18.31%
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）	16.21%	22.57%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	14.57%	20.81%	-
基本每股收益	0.64	0.55	16.36%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	403,337,448.25	324,226,665.34	24.40%
负债总计	230,212,519.83	177,060,224.29	30.02%
归属于挂牌公司股东的净资产	173,124,928.42	147,166,441.05	17.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.28	3.64	17.58%
资产负债率%（母公司）	57.04%	54.61%	-
资产负债率%（合并）	57.08%	54.61%	-
流动比率	1.41	1.42	-
利息保障倍数	13.96	10.59	-

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	1,877,038.00	9,301,546.83	-79.82%
应收账款周转率	1.60	2.18	-
存货周转率	2.29	2.91	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	24.40%	23.74%	-
营业收入增长率%	30.39%	52.59%	-
净利润增长率%	21.37%	56.44%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	40,465,000	40,465,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

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	3,087,681.50
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,178.50
非经常性损益合计	3,086,503.00
所得税影响数	462,975.45
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,623,527.55

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 其他原因 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
管理费用	12,685,441.25	3,599,441.38		
研发费用		9,085,999.87		
财务费用	2,770,617.70	2,770,617.70		
其中:利息费用		2,084,148.92		
其中:利息收入		9,056.40		

第三节 管理层讨论与分析

一、 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。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司主营业务稳步增长，实现营业收入 240,134,397.10 元，较上年同期增长 30.39%，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 184,501,369.14 元，较上年同期增长 32.22%，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 23.17%，上年同期毛利率 24.23%，小幅下降。本期实现净利润 25,958,487.37 元，较上年同期增长 21.37%，促成公司净利润增长主要原因营业收入的增长，净利润随之增长。

本报告期末总资产为 403,337,448.25 元，期初总资产为 324,226,665.34 元，增长 24.40%，主要原因是营业收入增加所需的流动资产从期初的 224,898,621.82 元增加到期末的 305,826,484.36 元，增长 35.98%；期末总负债为 230,212,519.83 元，期初总负债为 177,060,224.29 元，增长 30.02%，主要原因是营业收入增加所需的流动负债从期初的 158,137,768.34 元增加到期末的 216,309,518.63 元元，增长 36.79%；期末股东权益为 173,124,928.42 元，期初股东权益为 147,166,441.05 元，增长 17.64%，主要原因是营业收入增长取得净利润 25,958,487.37 元。

本报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,877,038.00 元，上期为 9,301,546.83 元，经营活动产生的现金流入减少主要原因是随着公司经营规模的扩大，新设两个子公司，营运资金流出增加。公司投资活动产生的现金流量净额为-4,491,162.50 元，上期为-40,097,055.20 元，现金流出减少主要原因是随着新营运大楼的竣工，公司在房屋建筑物上的投入大量减少，引起本期购置资产的投入大幅减少。公司筹资活动产生的现金流量净额为-4,237,716.59 元，上期为 33,781,034.51 元，现金流入减少主要原因是：上期定向发行股票 250 万股筹资 2000 万元，上期公司为加大固定资产投资新增长期借款 2400 万元，而本期无这两项的资金流入，导致筹资活动现金流入大幅减少。

三、 风险与价值

（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、执行应收账款内部控制制度；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）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。

公司在劳动力富余的甘肃省临夏州投资设厂，以降低人工成本。

（四）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。

（五）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

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。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

√适用 □不适用

公司先后在甘肃省临夏州和政县、康乐县投资设厂，创办扶贫车间，带动建档立卡贫困户就近稳定就业、增收脱贫，推动县域经济发展，助力临夏州早日完成脱贫攻坚任务。

2018年10月在甘肃省临夏州和政县成立第一家扶贫工厂“临夏州厦琳鞋业有限公司”，厂房面积约3000平方米，解决和政县200余人的就业问题。

2019年1月在甘肃临夏州康乐县成立第二家扶贫工厂“临夏康之琳鞋业有限公司”，厂房面积约4500平方米，解决康乐县300余人的就业问题。

公司将持续参与精准扶贫工作，解决更多劳动就业人口，实现资源共享，优势互补，为社会经济发展尽微薄之力，做一家有社会责任感的民营企业。同时加强带动建档立卡贫困户就近稳定就业、增收脱贫，推动县域经济发展，助力临夏州早日完成脱贫攻坚任务。

（二） 其他社会责任履行情况

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。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、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、资产及其他资源的情况	<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	四.二.(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、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	四.二.(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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(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	40,000,000.00	19,515,766.00
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	83,056.37
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	100,000,000.00	0

其他关联交易指实际控制人陈志勇、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	2,610,402.81	0.65%	借款抵押
1号厂房	借款抵押	5,913,661.16	1.47%	借款抵押
2号厂房	借款抵押	44,184,295.60	10.95%	借款抵押
3号厂房	借款抵押	5,893,502.01	1.46%	借款抵押
4号厂房	借款抵押	6,388,102.47	1.58%	借款抵押
机器设备	借款抵押	9,952,931.34	2.47%	借款抵押
合计	-	74,942,895.39	18.58%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	18,426,318	45.54%	2,468,673	20,894,991	51.64%
	其中：控股股东、实际控制人	4,054,662	10.02%	2,468,673	6,523,335	16.12%
	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	54.46%	-2,468,673	19,570,009	48.36%
	其中：控股股东、实际控制人	22,038,682	54.46%	-2,468,673	19,570,009	48.36%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		40,465,000	-	0	40,465,000	-
普通股股东人数		47				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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%	14,946,821	4,982,273
2	吴丽芬	6,164,250	0	6,164,250	15.23%	4,623,188	1,541,062
3	福州明诚投资有限公司	5,033,417	-831,000	4,202,417	10.39%	0	4,202,417
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
合计		34,924,526	-831,000	34,093,526	84.25%	19,570,009	14,523,517

前五名或持股 10%及以上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。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

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。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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	是否在公司领取薪酬
陈志勇	董事兼总经理	男	1970年1月	本科	2018.12.24-2021.12.23	是
吴丽芬	董事长兼财务总监	女	1976年5月	本科	2018.12.24-2021.12.23	是
郭长青	董事	男	1981年12月	大专	2018.12.24-2021.12.23	否
郭兵强	董事	男	1986年10月	本科	2018.12.24-2021.12.23	否
黄启峰	董事	男	1962年12月	专科	2018.12.24-2021.12.23	是
孙小萍	监事	女	1983年6月	大专	2019.6.27-2021.12.23	是
杨英伟	监事会主席	男	1980年9月	大专	2018.12.24-2021.12.23	是
叶春耕	监事	男	1971年2月	初中	2018.12.24-2021.12.23	是
曾丽晖	董事会秘书	女	1994年7月	大专	2018.12.24-2021.12.23	是
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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
颜江河	监事	离任	融资专员	个人原因
孙小萍	会计助理	新任	监事	

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

孙小萍：女，1983年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。2009年6月至2012年7月，工作于ECCO（厦门）有限公司，任生产助理；2012年8月至2012年9月，工作于厦门新弘鑫五金工贸有限公司，任仓管；2012年9月至2013年12月，工作于厦门桥箱机械工业有限公司，任仓管；2014年2月至2015年4月，工作于厦门古琳达姬鞋业有限公司，任仓管、打单员；2015年5月至2015年12月，自由职业；2016年1月至2019年6月，工作于古琳达姬（厦门）股份有限公司，任会计助理；2019年6月至今，工作于古琳达姬（厦门）股份有限公司，任监事。

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	43	49
生产人员	350	842
财务人员	11	13
营销人员	22	23
研发人员	56	86
员工总计	482	1,013

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	15	16
专科	26	29
专科以下	441	968
员工总计	482	1,013

本期末员工人数增加较多，主要是原因 1、本期新设立的全资子公司临夏康之琳鞋业有限公司第二季度开始大量招工，在本期末已有 266 名员工，正在进行岗前培训。2、公司业务扩大，古琳达姬（厦门）股份有限公司的员工人数也随之增长。

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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	1,229,435.56	8,081,276.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	179,213,215.04	105,593,096.57
其中：应收票据			
应收账款		179,213,215.04	105,593,096.57
应收款项融资			
预付款项	五、3	39,172,644.13	11,523,889.60
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	1,612,996.79	22,210,137.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	83,913,411.17	76,534,750.61
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	684,781.67	955,470.91
流动资产合计		305,826,484.36	224,898,621.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	五、7	734,987.73	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	1,813,971.28	1,859,681.50
固定资产	五、9	89,235,632.24	90,470,818.23
在建工程		133,749.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	3,953,710.28	4,792,791.50
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	1,558,771.78	1,191,552.29
其他非流动资产	五、12	80,141.47	113,200.00
非流动资产合计		97,510,963.89	99,328,043.52
资产总计		403,337,448.25	324,226,665.34
流动负债：			
短期借款	五、13	48,276,217.10	47,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、14	126,325,951.30	69,483,251.27
其中：应付票据			
应付账款		126,325,951.30	69,483,251.27
预收款项	五、15	226,910.00	53,469.50
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	五、16	8,162,115.82	2,459,447.24
应交税费	五、17	6,691,204.78	25,682,193.65
其他应付款	五、18	3,018,917.52	1,440,246.89
其中：应付利息		112,255.26	112,255.26
应付股利			

应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、19	11,200,183.88	12,019,159.79
其他流动负债	五、20	12,408,018.23	
流动负债合计		216,309,518.63	158,137,768.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、21	12,500,000.00	15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、22	877,169.03	3,331,499.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	525,832.17	590,956.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,903,001.20	18,922,455.95
负债合计		230,212,519.83	177,060,224.29
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、24	40,465,000.00	40,465,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	17,265,019.61	17,265,019.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	8,943,642.14	8,943,642.14
一般风险准备			
未分配利润	五、27	106,451,266.67	80,492,779.30
归属于母公司所有者权益合计		173,124,928.42	147,166,441.05
少数股东权益			
所有者权益合计		173,124,928.42	147,166,441.05
负债和所有者权益总计		403,337,448.25	324,226,665.34

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) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		890,490.47	8,081,276.65
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十一、1	179,213,215.04	105,593,096.57
应收款项融资			
预付款项		38,433,976.49	11,523,889.60
其他应收款		1,899,886.47	22,210,137.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十一、2	83,910,609.45	76,534,750.61
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		450,915.75	955,470.91
流动资产合计		304,799,093.67	224,898,621.82
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,334,987.73	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		1,813,971.28	1,859,681.50
固定资产		87,694,515.83	90,470,818.23
在建工程		133,749.11	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,953,710.28	4,792,791.50

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,558,771.78	1,191,552.29
其他非流动资产			113,200.00
非流动资产合计		98,489,706.01	99,328,043.52
资产总计		403,288,799.68	324,226,665.34
流动负债：			
短期借款	十一、3	48,276,217.10	47,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十一、4	127,279,148.19	69,483,251.27
预收款项		226,910.00	53,469.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		7,246,887.12	2,459,447.24
应交税费		6,691,204.78	25,682,193.65
其他应付款		2,798,135.52	1,440,246.89
其中：应付利息		112,255.26	112,255.26
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		11,200,183.88	12,019,159.79
其他流动负债		12,408,018.23	
流动负债合计		216,126,704.82	158,137,768.34
非流动负债：			
长期借款		12,500,000.00	15,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		877,169.03	3,331,499.42
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		525,832.17	590,956.53
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,903,001.20	18,922,455.95
负债合计		230,029,706.02	177,060,224.29

所有者权益：			
股本		40,465,000.00	40,465,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		17,265,019.61	17,265,019.61
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8,943,642.14	8,943,642.14
一般风险准备			
未分配利润		106,585,431.91	80,492,779.30
所有者权益合计		173,259,093.66	147,166,441.05
负债和所有者权益合计		403,288,799.68	324,226,665.34

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) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		240,134,397.10	184,165,354.05
其中：营业收入	五、28	240,134,397.10	184,165,354.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		213,781,401.40	161,735,875.96
其中：营业成本	五、28	184,501,369.14	139,537,150.54
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	五、29	845,438.75	802,916.30
销售费用	五、30	6,922,971.43	7,000,744.82
管理费用	五、31	5,602,092.55	3,599,441.38
研发费用	五、32	10,733,951.91	9,085,999.87

财务费用	五、33	2,662,323.36	2,770,617.70
其中：利息费用		2,258,637.04	2,084,148.92
利息收入		7,329.24	9,056.40
信用减值损失			
资产减值损失	五、34	2,513,254.26	-1,060,994.65
加：其他收益	五、35	3,087,681.50	1,958,311.88
投资收益（损失以“-”号填列）		-165,012.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,275,664.93	24,387,789.97
加：营业外收入	五、36	556.46	1.25
减：营业外支出	五、37	1,734.96	183.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,274,486.43	24,387,607.36
减：所得税费用	五、38	3,315,999.06	2,999,855.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		25,958,487.37	21,387,751.75
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）		25,958,487.37	21,387,751.75
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		25,958,487.37	21,387,751.75
六、其他综合收益的税后净额			
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			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		25,958,487.37	21,387,751.75
归属于母公司所有者的综合收益总额		25,958,487.37	21,387,751.75
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.64	0.55
（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

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、5	240,134,397.10	184,165,354.05
减：营业成本	十一、5	184,063,948.27	139,537,150.54
税金及附加		845,438.75	802,916.30
销售费用		6,922,971.43	7,000,744.82
管理费用		4,400,491.68	3,599,441.38
研发费用		10,733,951.91	9,085,999.87
财务费用		2,662,596.86	2,770,617.70
其中：利息费用		2,258,637.04	2,084,148.92
利息收入		7,329.24	9,056.40
加：其他收益		1,583,098.50	1,958,311.88
投资收益（损失以“-”号填列）		-165,012.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,513,254.26	1,060,994.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）			

汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,409,830.17	24,387,789.97
加：营业外收入		556.46	1.25
减：营业外支出		1,734.96	183.86
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,408,651.67	24,387,607.36
减：所得税费用		3,315,999.06	2,999,855.61
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,092,652.61	21,387,751.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		26,092,652.61	21,387,751.75
（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			
5. 其他			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		26,092,652.61	21,387,751.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.64	0.55
（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

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,856,250.83	252,781,387.38
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,782,021.45	
收到其他与经营活动有关的现金	五、39	32,442,279.40	12,755,731.78
经营活动现金流入小计		228,080,551.68	265,537,119.16
购买商品、接受劳务支付的现金		193,148,280.23	228,968,097.33
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,508,135.08	11,230,686.78
支付的各项税费		2,410,504.18	7,193,614.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、39	17,136,594.19	8,843,173.71
经营活动现金流出小计		226,203,513.68	256,235,572.33
经营活动产生的现金流量净额		1,877,038.00	9,301,546.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,491,162.50	40,097,055.20
投资支付的现金			

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,491,162.50	40,097,055.20
投资活动产生的现金流量净额		-4,491,162.50	-40,097,055.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
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		51,614,979.86	77,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			105,833.74
筹资活动现金流入小计		51,614,979.86	97,205,833.74
偿还债务支付的现金		50,320,753.11	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,258,637.04	1,743,034.25
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、39	3,273,306.30	7,681,764.98
筹资活动现金流出小计		55,852,696.45	63,424,799.23
筹资活动产生的现金流量净额		-4,237,716.59	33,781,034.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-6,851,841.09	2,985,526.14
加：期初现金及现金等价物余额		8,081,276.65	788,884.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,229,435.56	3,774,410.41

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		193,568,999.26	252,781,387.38
收到的税费返还		1,782,021.45	
收到其他与经营活动有关的现金		26,529,338.99	12,755,731.78
经营活动现金流入小计		221,880,359.70	265,537,119.16
购买商品、接受劳务支付的现金		191,284,635.23	228,968,097.33
支付给职工以及为职工支付的现金		12,909,510.08	11,230,686.78
支付的各项税费		2,410,504.18	7,193,614.51
支付其他与经营活动有关的现金		12,174,617.30	8,843,173.71
经营活动现金流出小计		218,779,266.79	256,235,572.33
经营活动产生的现金流量净额		3,101,092.91	9,301,546.83

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,454,162.50	40,097,055.20
投资支付的现金		2,600,000.00	
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		6,054,162.50	40,097,055.20
投资活动产生的现金流量净额		-6,054,162.50	-40,097,055.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			20,000,000.00
取得借款收到的现金		51,614,979.86	77,100,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			105,833.74
筹资活动现金流入小计		51,614,979.86	97,205,833.74
偿还债务支付的现金		50,320,753.11	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,258,637.04	1,743,034.25
支付其他与筹资活动有关的现金		3,273,306.30	7,681,764.98
筹资活动现金流出小计		55,852,696.45	63,424,799.23
筹资活动产生的现金流量净额		-4,237,716.59	33,781,034.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-7,190,786.18	2,985,526.14
加：期初现金及现金等价物余额		8,081,276.65	788,884.27
六、期末现金及现金等价物余额		890,490.47	3,774,410.41

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

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

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)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财 会[2019]6 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

1、 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;

2、 合并报表的合并范围

报告期初无子公司纳入合并报表范围。

报告期内公司于 2019 年 1 月设立临夏康之琳鞋业有限公司、于 2019 年 4 月在美国华盛顿州成立 GREEN TOUCH,LLC、2019 年 6 月设立厦门华夏信进出口有限公司。

本报告期公司合并报表的范围:

- 1、 持有子公司临夏康之琳鞋业有限公司 100% 股权;
- 2、 持有子公司 GREEN TOUCH,LLC 98% 股权;
- 3、 持有子公司厦门华夏信进出口有限公司 100% 股权。

二、 报表项目注释

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8月29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 2019 年 6 月 30 日的财务状况以及 2019 年 1 至 6 月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: 期末余额达到 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)、《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财 会[2019]6 号)，本公司对财务报表格式进行了以下修订：

A、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；

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、13.00、5.00
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	期末数	期初数
银行存款	1,208,138.35	8,030,041.72
其他货币资金	21,297.21	51,234.93
合 计	1,229,435.56	8,081,276.65

说明：

(1) 其他货币资金 21,297.21 元为支付宝余额。

(2) 期末，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	期末数	期初数
应收票据	--	--
应收账款	179,213,215.04	105,593,096.57
合 计	179,213,215.04	105,593,096.57

本公司期初、期末均无应收票据余额。

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		计提比 例%	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的 应收账款				
其中：账龄组合	188,681,934.38	100	9,468,719.34	5.02 179,213,215.04
组合小计	188,681,934.38	100	9,468,719.34	5.02 179,213,215.04
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	--	--	--	--
合 计	188,681,934.38	100	9,468,719.34	5.02 179,213,215.04

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数		计提比 例%	净额
	金额	比例%		
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

种 类			期初数		计提比例%	净额
	金额	比例%	坏账准备			
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	--	--	--		--	--
合 计	111,157,538.01	100.00	5,564,441.44		5.01	105,593,096.57

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	188,583,736.09	99.95	9,429,186.80	5.00	179,154,549.29
1至2年					
2至3年	97,776.26	0.05	39,110.50	40.00	58,665.76
3年以上	422.03	0.00	422.03	100.00	0.00
合 计	188,681,934.38	100.00	9,468,719.34	5.02	179,213,215.04

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账 龄			期初数		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
合 计	111,157,538.01	100.00	5,564,441.44	5.01	105,593,096.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本季度计提坏账准备 3,904,277.90 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况：

(4) 本期按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
平潭华闽进出口有限公司	173,527,803.89	91.97	8,676,390.19
PRIMARK	3,625,641.16	1.92	181,282.06

腾飞（厦门）进出口有限公司	3,271,214.00	1.73	163,560.70
PROPET USA,INC.	2,636,652.24	1.40	131,832.61
厦门信达股份有限公司	1,561,003.90	0.83	78,050.20
合 计	184,622,315.19	97.85	9,231,115.76

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	39,172,644.13	100.00	11,523,889.60	100.00

(2) 报告期内按预付对象归集的预付款项期末余额前五名情况

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
阳信县存恩实业有限公司	19,448,386.32	49.65
阳信鸿富皮业有限公司	15,798,900.00	40.33
上海博忞科技有限公司	562,500.00	1.44
泉州市至诚纤维织造有限公司	391,674.00	1.00
立达博仕电梯（苏州）有限公司	329,400.00	0.84
合计	36,530,860.32	93.26

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数		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	1,381,670.67	68.73	397,260.34	28.75	984,410.33
应收出口退税	628,586.46	31.27	--	--	628,586.46
组合小计	2,010,257.13	100.00	397,260.34	19.76	1,612,996.79
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	2,010,257.13	100.00	397,260.34	19.76	1,612,996.79

其他应收款按种类披露（续）

种 类	期初数
-----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1年以内	555,670.67	40.22	27,783.53	5.00	527,887.14
1至2年	81,743.98	5.92	8,174.40	10.00	73,569.58
2至3年	638,256.02	46.19	255,302.41	40.00	382,953.61
3年以上	106,000.00	7.67	106,000.00	100.00	--
合 计	1,381,670.67	100.00	397,260.34	28.75	984,410.33

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	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
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	--
合 计	22,803,450.57	100.00	1,301,372.53	5.71	21,502,078.04

(2) 本期按账龄分析法计提坏账-904,112.19元

(3) 本期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	期末数	期初数
往来款	55,670.67	21,477,450.57
保证金	1,326,000.00	1,326,000.00

项 目	期末数	期初数
应收出口退税	628,586.46	708,059.44
合 计	2,010,257.13	23,511,510.01

(5) 报告期内按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
厦门市同安区国家税务局	应收出口退税	628,586.46	1年以内	31.27	
贵安恒信融资租赁(上海)有限公司	保证金	500,000.00	1年以内	24.87	25,000.00
上海云城融资租赁有限公司	保证金	500,000.00	2-3年以内	24.87	200,000.00
一银租赁(厦门)有限公司	保证金	110,000.00	1-3年以内	5.47	19,476.81
厦门市担保有限公司	保证金	106,000.00	3年以上	5.27	106,000.00
合 计		1,844,586.46		91.75	350,476.81

5、存货

存货种类	期末数		期初数			
	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	36,744,842.44		36,744,842.44	45,181,221.51	--	45,181,221.51
库存商品	44,069,890.01		44,069,890.01	27,559,624.68	486,911.45	27,072,713.23
在产品	3,098,678.72		3,098,678.72	4,280,815.87	--	4,280,815.87
合 计	83,913,411.17		83,913,411.17	77,021,662.06	486,911.45	76,534,750.61

6、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
进项税	607,441.29	955,470.91
其他	77,340.38	--
合计	684,781.67	955,470.91

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	--	--	-165,012.27	--	--	--	--	--	734,987.73	--

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。

8、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		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	2,578,439.50	--	--	--	--	2,578,439.50
房屋、建筑物 累计折旧	718,758.00	45,710.22	--	--	--	764,468.22
房屋、建筑物 账面价值	1,859,681.50	--	--	--	--	1,813,971.28

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	期末数	受限原因
1号厂房	273,838.22	借款抵押
2号厂房	232,161.18	借款抵押
4号厂房	1,307,971.89	借款抵押
合 计	1,813,971.28	

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.期初数	77,922,105.06	30,331,581.04	156,280.37	95,189.61	285,571.00	108,790,727.08
2.本期增加		2,348,546.94				2,348,546.94
(1) 购置		2,348,546.94				2,348,546.94
(2) 在建 工程转入						
(3) 其他 增加						
3.本期减少						
(1) 处置 或报废						
(2) 其他 减少						
4.期末数	77,922,105.06	32,680,127.98	156,280.37	95,189.61	285,571.00	111,139,274.02
二、累计折						

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
旧						
1.期初数	10,609,711.96	7,506,183.20	68,906.99	90,430.92	44,675.78	18,319,908.85
2.本期增加	2,032,070.40	1,511,620.32	14,446.02	559.33	25,036.86	3,583,732.93
(1) 计提	2,032,070.40	1,511,620.32	14,446.02	559.33	25,036.86	3,583,732.93
(2) 其他 增加						
3.本期减少						
(1) 处置 或报废						
(2) 其他 减少						
4.期末数	12,641,782.36	9,017,803.52	83,353.01	90,990.25	69,712.64	21,903,641.78
三、账面价 值						
1.期初数	67,312,393.10	22,825,397.84	87,373.38	4,758.69	240,895.22	90,470,818.23
2.期末数	65,280,322.70	23,662,324.46	72,927.36	4,199.36	215,858.36	89,235,632.24

说明：

- ① 期末，固定资产不存在减值情形。
- ② 抵押、担保的固定资产情况：

所有权受到限制的资产类别	期末数	受限原因
办公楼	2,610,402.81	借款抵押
1号厂房	5,639,822.94	借款抵押
2号厂房	43,952,134.42	借款抵押
3号厂房	5,893,502.01	借款抵押
4号厂房	5,080,130.58	借款抵押
机器设备	9,952,931.34	借款抵押
合 计	73,128,924.11	

(2) 本公司无暂时闲置的固定资产

10、无形资产

项 目	软件
一、账面原值	5,499,225.00

项 目	软件
1.期初数	
2.本期增加金额	
(1) 购置	
3.本期减少金额	--
(1) 处置	--
(2) 其他减少	--
4.期末数	5,499,225.00
二、累计摊销	
1.期初数	706,433.50
2.本期增加金额	
(1) 计提	839,081.22
3.本期减少金额	
(1) 处置	
(2) 其他减少	
4.期末数	1,545,514.72
三、账面价值	
1.期初账面价值	4,792,791.50
2.期末账面价值	3,953,710.28

11、递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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	9,865,979.68	1,479,896.95	7,352,725.42	1,102,908.81
政府补助	525,832.17	78,874.82	590,956.53	88,643.48
合 计	10,391,811.85	1,558,771.78	7,943,681.95	1,191,552.29

12、其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程、设备款		113,200.00
预付办公室家具款	80,141.47	
合 计	80,141.47	113,200.00

13、短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	34,000,000.00	34,000,000.00
保证借款	14,276,217.10	13,000,000.00
合 计	48,276,217.10	47,000,000.00

14、应付票据及应付账款

项 目	期末数	期初数
应付票据	--	--
应付账款	126,325,951.30	69,483,251.27
合 计	126,325,951.30	69,483,251.27

(1) 应付账款按款项性质列示如下：

项 目	期末数	期初数
货款	119,405,709.97	62,052,041.27
固定资产购置款	6,920,241.33	7,431,210.00
合 计	126,325,951.30	69,483,251.27

(2) 期末，账龄超过 1 年的重要应付账款列示如下：

项 目	期末数	未偿还的原因
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	期末数	期初数
货款	226,910.00	53,469.50

说明：期末不存在账龄超过 1 年的重要预收款项。

16、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,459,447.24	19,583,179.76	13,880,511.18	8,162,115.82
离职后福利-设定提存计划	--	230,413.64	230,413.64	--
合 计	2,459,447.24	19,813,593.40	14,110,924.82	8,162,115.82

(1) 短期薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,459,447.24	18,945,213.50	13,242,544.92	8,162,115.82

职工福利费	--	418,787.41	418,787.41	--
社会保险费	--	144,294.93	144,294.93	--
其中：1. 医疗保险费	--	116,471.93	116,471.93	--
2. 工伤保险费	--	8,293.50	8,293.50	--
3. 生育保险费	--	19,529.50	19,529.50	--
住房公积金	--	34,663.20	34,663.20	--
工会经费和职工教育经费	--	40,220.72	40,220.72	--
合 计		2,459,447.24	19,583,179.76	13,880,511.18
				8,162,115.82

(2) 设定提存计划

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利	--	230,413.64	230,413.64	--
其中：1. 基本养老保险费	--	221,198.02	221,198.02	--
2. 失业保险费	--	9,215.62	9,215.62	--
合 计	--	230,413.64	230,413.64	--

17、应交税费

税 项	期末数	期初数
增值税	1,164,351.60	7,088,843.62
企业所得税	3,229,213.26	16,644,787.34
个人所得税		12,341.63
城市维护建设税	52,530.64	69,124.05
教育费附加	29,612.08	39,568.13
地方教育费附加	19,741.38	26,378.74
房产税	1,643,146.69	1,301,802.01
印花税	3,516.13	5,164.43
土地使用税	549,093.00	494,183.70
合 计	6,691,204.78	25,682,193.65

18、其他应付款

项 目	期末数	期初数
应付利息	112,255.26	112,255.26
其他应付款	2,906,662.26	1,327,991.63
合 计	3,018,917.52	1,440,246.89

(1) 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	112,255.26	112,255.26

(2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
关联方往来	2,326,111.91	998,049.63
保证金	258,000.00	242,464.00
其他	322,550.35	87,478.00
合 计	2,906,662.26	1,327,991.63

19、一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
一年内到期长期应付款	6,200,183.88	7,019,159.79
合 计	11,200,183.88	12,019,159.79

(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	5,000,000.00

(2) 一年内到期长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	6,200,183.88	7,019,159.79

20、其他流动负债

项 目	期末数	期初数
待转销项税额	12,408,018.23	

21、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	17,500,000.00	5.235%	20,000,000.00	5.235%
减：一年内到期的长期借款	5,000,000.00	5.235%	5,000,000.00	5.235%
合 计	12,500,000.00	5.235%	15,000,000.00	5.235%

22、长期应付款

项 目	期末数	期初数
长期应付款	877,169.03	3,331,499.42

(1) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	7,426,468.46	11,039,736.23
减：未确认融资费用	349,115.55	689,077.02
小计	7,077,352.91	10,350,659.21
减：一年内到期长期应付款	6,200,183.88	7,019,159.79
合 计	877,169.03	3,331,499.42

23、递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	590,956.53	--	65,124.36	525,832.17	受益期超过一年

24、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	40,465,000.00	--	--	--	--	--	40,465,000.00

25、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	17,265,019.61	--	--	17,265,019.61

26、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,943,642.14	--	--	8,943,642.14

27、未分配利润

项 目	本期数	上期数
调整前上年年末未分配利润	80,492,779.30	41,500,550.62
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	80,492,779.30	41,500,550.62
加：本期净利润	25,958,487.37	21,387,751.75
提取法定盈余公积		
期末未分配利润	106,451,266.67	62,888,302.37

28、营业收入和营业成本

项 目	本期数	上期数
营业收入	240,134,397.10	184,165,354.05
主营业务收入	240,049,573.04	184,056,992.77
其他业务收入	84,824.06	108,361.28
营业成本	184,501,369.14	139,537,150.54
主营业务成本	184,455,658.92	139,428,963.50
其他业务成本	45,710.22	108,187.04

(1) 主营业务（分行业）

行 业	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
鞋类	240,049,573.04	184,455,658.92	184,056,992.77	139,428,963.50

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
鞋类	240,049,573.04	184,455,658.92	184,056,992.77	139,428,963.50
其他	84,824.06	45,710.22	108,361.28	108,187.04

29、税金及附加

项 目	本期数	上期数
城市建设维护税	215,012.88	299,900.12
教育费附加	129,007.74	179,940.07
地方教育费附加	86,005.15	119,960.05
房产税	341,344.68	115,938.35
印花税	19,159.00	32,268.41
土地使用税	54,909.30	54,909.30
合 计	845,438.75	802,916.30

30、销售费用

项 目	本期数	上期数
广告费	4,721,770.13	2,843,984.49
运费	1,064,885.40	1,873,483.86
职工薪酬	390,231.00	420,903.50
办公费	42,609.64	207,830.60

项 目	本期数	上期数
业务宣传费	46,605.00	311,775.78
业务招待费	170,662.32	110,602.50
折旧与摊销	3,765.06	2,734.66
差旅费	275,380.89	13,702.68
通讯费	11,831.73	30,272.04
快递费	41,387.45	1,191.52
其他	153,842.81	1,184,263.19
合 计	6,922,971.43	7,000,744.82

31、管理费用

项 目	本期数	上期数
职工薪酬	2,156,314.24	1,107,151.18
折旧与摊销	1,204,674.81	399,487.23
服务咨询费	617,302.00	275,025.61
招待费	141,115.55	169,062.39
维修费	145,549.29	
办公通讯费	392,347.67	243,734.44
车辆费用	100,631.84	49,593.68
差旅费	142,218.76	82,916.69
信息系统服务费		985,000.00
其他	701,938.39	287,470.16
合 计	5,602,092.55	3,599,441.38

32、研发费用

项 目	本期数	上期数
研发费用	10,733,951.91	9,085,999.87

33、财务费用

项 目	本期数	上期数
利息支出	2,258,637.04	2,084,148.92
减：利息收入	12,246.73	9,612.05
汇兑损益	307,301.81	
手续费及其他	108,631.24	696,080.83
合 计	2,662,323.36	2,770,617.70

34、资产减值损失

项 目	本期数	上期数
坏账损失	2,513,254.26	-1,060,994.65

35、其他收益

产生其他收益的来源	本期数	上期数
政府补助	3,087,681.50	1,958,311.88

说明：上述其他收益均计入非经常性损益。

36、营业外收入

项 目	本期数	上期数
政府补助		
其他	556.46	1.25
合 计	556.46	1.25

说明：上述营业外收入均计入非经常性损益。

37、营业外支出

项 目	本期数	上期数
非流动资产毁损报废损失		
罚款及滞纳金		
其他	1,734.96	183.86
合 计	1,734.96	183.86

说明：上述营业外支出均计入非经常性损益。

38、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期数	上期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,683,218.55	2,830,937.75
递延所得税调整	-367,219.49	168,917.86
合 计	3,315,999.06	2,999,855.61

(2) 所得税费用与利润总额的关系

项 目	本期数	上期数
利润总额	25,958,487.37	24,387,607.36
按法定税率计算的所得税费用	4,411,297.75	3,658,141.10
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	112,270.90	23,164.50
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-1,207,569.59	-681,449.99
所得税费用	3,315,999.06	2,999,855.61

39、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	本期数	上期数
往来款	29,419,078.76	10,490,000.00
政府补助	3,022,557.14	1,893,187.46
押金及保证金等其他	643.50	372,544.32
合 计	32,442,279.40	12,755,731.78

(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	本期数	上期数
往来款	7,995,249.91	3,861,420.00
付现费用	9,141,344.28	4,981,753.71
合 计	17,136,594.19	8,843,173.71

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金列示如下：

项 目	本期数	上期数
融资租赁款		
汇票保证金收回		100,000.00
其他		5,833.74
合 计		105,833.74

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金列示如下：

项 目	本期数	上期数
融资租赁款	3,273,306.30	2,631,764.98
融资保证金		
汇票保证金支付		4,400,000.00
融资手续费		650,000.00
合 计	3,273,306.30	7,681,764.98

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上期数
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	25,958,487.37	21,387,751.75
加：资产减值准备	2,513,254.26	-1,060,994.65
投资性房地产折旧、固定资产折旧	3,629,443.15	1,786,560.40
无形资产摊销	839,081.22	29,914.56
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）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	2,662,323.36	2,780,229.75
投资损失（收益以“—”号填列）	165,012.27	
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-367,219.49	168,917.86
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）	-7,378,660.56	-42,187,740.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-80,401,043.07	37,745,938.57
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	54,256,359.49	-11,349,030.57
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,877,038.00	9,301,546.83
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	1,229,435.56	3,774,410.41
减：现金的期初余额	8,081,276.65	788,884.27
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	-6,851,841.09	2,985,526.14

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期数	上期数
-----	-----	-----

项 目	本期数	上期数
可随时用于支付的银行存款	1,208,138.35	3,580,896.14
其他货币资金	21,297.21	193,514.27
合 计	1,229,435.56	3,774,410.41

41、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末数	受限原因
投资性房地产	1,813,971.28	借款抵押
固定资产	73,128,924.11	借款抵押及融资性售后租回
合 计	74,942,895.39	

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 97.85%；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 91.75%。

（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。

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。

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 2019 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 57.08%。（上期为 54.61%）

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	
临夏州厦琳鞋业有限公司	本公司占股 18%	91622925MA71WW6N9B

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

关 联 方	关联交易内 容	本期发生额	上期发生额
临夏州厦琳鞋业有限公司	采购商品	19,515,766.00	--

②出售商品、提供劳务

关 联 方	关联交易内 容	本期发生额	上期发生额
厦门绿缘工贸有限公司	销售商品	83,056.37	383,523.00

(2) 关联担保情况

本期无新增关联方担保。

3、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款	厦门绿缘工贸有限公司	126,407.60	43,351.23
应付账款	临夏州厦琳鞋业有限公司	19,515,766.00	--
其他应付款	厦门绿缘工贸有限公司	2,326,111.91	998,049.63

八、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 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

截至 2019 年 8 月 28 日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表的重要项目注释

1、应收账款

项 目	期末数	期初数
应收票据	--	--
应收账款	179,213,215.04	105,593,096.57
合 计	179,213,215.04	105,593,096.57

本公司期初、期末均无应收票据余额。

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数		坏账准备	计提比 例%	净额
	金额	比例%			
单项金额重大并单项计 提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的 应收账款					
其中：账龄组合	188,681,934.38	100	9,468,719.34	5.02	179,213,215.04
组合小计	188,681,934.38	100	9,468,719.34	5.02	179,213,215.04
单项金额虽不重大但单 项计提坏账准备的应收 账款	--	--	--	--	--
合 计	188,681,934.38	100	9,468,719.34	5.02	179,213,215.04

应收账款按种类披露（续）

种 类	期初数		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	--	--	--	--	--
合 计	111,157,538.01	100.00	5,564,441.44	5.01	105,593,096.57

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄			期末数		净额
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	
1年以内	188,583,736.09	99.95	9,429,186.80	5.00	179,154,549.29
1至2年					
2至3年	97,776.26	0.05	39,110.50	40.00	58,665.76
3年以上	422.03	0.00	422.03	100.00	0.00
合计	188,681,934.38	100.00	9,468,719.34	5.02	179,213,215.04

账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款（续）：

账龄			期初数		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
合计	111,157,538.01	100.00	5,564,441.44	5.01	105,593,096.57

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期度计提坏账准备 3,904,277.90 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况：

(4) 本期按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	应收账款 期末余额	占应收账款期末余 额合计数的比例%	坏账准备 期末余额
平潭华闽进出口有限公司	173,527,803.89	91.97	8,676,390.19
PRIMARK	3,625,641.16	1.92	181,282.06
腾飞（厦门）进出口有限公司	3,271,214.00	1.73	163,560.70
PROPET USA,INC.	2,636,652.24	1.40	131,832.61
厦门信达股份有限公司	1,561,003.90	0.83	78,050.20
合计	184,622,315.19	97.85	9,231,115.76

2、存货

存货种类	期末数		期初数			
	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	36,742,040.72		36,742,040.72	45,181,221.51	--	45,181,221.51
库存商品	44,069,890.01		44,069,890.01	27,559,624.68	486,911.45	27,072,713.23

在产品	3,098,678.72	3,098,678.72	4,280,815.87	--	4,280,815.87
合计	83,910,609.45	83,910,609.45	77,021,662.06	486,911.45	76,534,750.61

3、短期借款

项目	期末数	期初数
抵押借款	34,000,000.00	34,000,000.00
保证借款	14,276,217.10	13,000,000.00
合计	48,276,217.10	47,000,000.00

4、应付账款

应付账款按款项性质列示如下：

项目	期末数	期初数
货款	121,087,906.86	62,052,041.27
固定资产购置款	6,191,241.33	7,431,210.00
合计	127,279,148.19	69,483,251.27

5、营业收入和营业成本

项目	本期数	上期数
营业收入	240,134,397.10	184,165,354.05
主营业务收入	240,049,573.04	184,056,992.77
其他业务收入	84,824.06	108,361.28
营业成本	184,063,948.27	139,537,150.54
主营业务成本	184,018,238.05	139,428,963.50
其他业务成本	45,710.22	108,187.04

(1) 主营业务（分行业）

行业	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
鞋类	240,049,573.04	184,018,238.05	184,056,992.77	139,428,963.50

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期数		上期数	
	收入	成本	收入	成本
鞋类	240,049,573.04	184,018,238.05	184,056,992.77	139,428,963.50
其他	84,824.06	45,710.22	108,361.28	108,187.04

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动性资产处置损益		
计入当期损益的政府补助	3,087,681.50	1,958,311.88
除上述各项之外的其他营业 外收入和支出	-1,178.50	-182.61
非经常性损益总额	3,086,503.00	1,958,129.27
减：非经常性损益的所得税 影响数	462,975.45	293,719.39
非经常性损益净额	2,623,527.55	1,664,409.88

2、加权平均净资产收益率

(1) 指标

报告期利润	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	16.21%	22.57%
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	14.57%	20.81%

3、每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上期数	本期数	上期数
归属于公司普通股股东的净 利润	0.64	0.55		
扣除非经常性损益后归属于 公司普通股股东的净利润	0.58	0.50		

古琳达姬（厦门）股份有限公司

2019年8月29日