

星期六股份有限公司
2016 年度合并审计报告

天健审〔2017〕7-294 号

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—10 页
(一) 合并资产负债表.....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 4 页
(三) 合并利润表.....	第 5 页
(四) 母公司利润表.....	第 6 页
(五) 合并现金流量表.....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 9 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 10 页
三、财务报表附注	第 11—69 页

审 计 报 告

天健审〔2017〕7-294号

星期六股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的星期六股份有限公司（以下简称星期六公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是星期六公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估

计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，星期六公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星期六公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

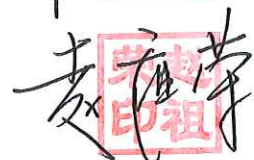
天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

欣 文 彬

中国注册会计师：

庄 震

二〇一七年四月二十一日

合并资产负债表

2016年12月31日

会合01表

编制单位：星期六股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	201,575,334.69	254,061,107.75	短期借款	16	117,000,000.00	176,740,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	2	200,000.00		衍生金融负债			
应收账款	3	712,932,971.23	707,566,471.28	应付票据	17	316,941,414.00	297,946,366.00
预付款项	4	49,746,001.41	58,209,935.46	应付账款	18	81,119,514.57	57,767,872.12
应收保费				预收款项	19	19,350,817.28	12,415,870.71
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	20	26,290,469.26	24,531,772.41
应收股利				应交税费	21	43,440,334.20	51,425,834.12
其他应收款	5	25,679,207.53	23,081,230.34	应付利息	22	15,071,058.59	14,900,410.96
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	1,511,770,637.88	1,475,141,912.63	其他应付款	23	280,589,367.94	21,694,441.80
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	7	1,121,049.90	56,654,773.43	代理买卖证券款			
流动资产合计		2,503,025,202.64	2,574,715,430.89	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债	24	41,000,000.00	56,600,000.00
				其他流动负债	25	200,000,000.00	450,000,000.00
				流动负债合计		1,140,802,975.84	1,164,022,568.12
				非流动负债：			
				长期借款	26		41,000,000.00
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
				递延收益			
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计			41,000,000.00
				负债合计		1,140,802,975.84	1,205,022,568.12
非流动资产：				所有者权益：			
发放委托贷款及垫款				实收资本（或股本）	27	398,921,895.00	398,921,895.00
可供出售金融资产	8	15,000,000.00	15,000,000.00	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	9	19,752,564.37	8,684,755.87	资本公积	28	948,915,467.03	946,215,047.03
投资性房地产				减：库存股			
固定资产	10	122,949,765.68	132,792,753.31	其他综合收益	29	-332,283.00	-44,083.19
在建工程				专项储备			
工程物资				盈余公积	30	69,931,642.59	68,101,482.42
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	31	419,812,876.38	400,803,415.44
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		1,837,249,598.00	1,813,997,756.70
无形资产	11	32,398,896.10	33,347,197.07	少数股东权益		8,777,971.31	8,564,343.20
开发支出				所有者权益合计		1,846,027,569.31	1,822,562,099.90
商誉	12	184,659,894.46	184,659,894.46				
长期待摊费用	13	38,228,002.87	27,101,270.58				
递延所得税资产	14	63,159,534.86	50,570,511.29				
其他非流动资产	15	7,656,684.17	712,854.55				
非流动资产合计		483,805,342.51	452,869,237.13				
资产总计		2,986,830,545.15	3,027,584,668.02	负债和所有者权益总计		2,986,830,545.15	3,027,584,668.02

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2016年12月31日

会企01表

编制单位：星期六股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		157,243,107.85	210,268,133.30	短期借款		103,000,000.00	152,000,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		200,000.00		应付票据		330,941,414.00	322,686,366.00
应收账款	1	784,435,690.07	787,134,955.15	应付账款		258,766,289.30	197,338,763.88
预付款项		79,692,258.41	82,805,345.72	预收款项		9,055,749.11	5,909,008.60
应收利息				应付职工薪酬		23,723,126.94	21,846,266.07
应收股利				应交税费		12,313,437.19	21,327,431.13
其他应收款	2	22,534,703.86	18,800,688.13	应付利息		15,071,058.59	14,900,410.96
存货		1,432,832,980.99	1,379,173,524.83	应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		273,002,495.05	14,851,727.55
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产		750,738.46	36,465,786.49	一年内到期的非流动负债		41,000,000.00	56,600,000.00
流动资产合计		2,477,689,479.64	2,514,648,433.62	其他流动负债		200,000,000.00	450,000,000.00
				流动负债合计		1,266,873,570.18	1,257,459,974.19
				非流动负债：			
				长期借款			41,000,000.00
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
非流动资产：				预计负债			
可供出售金融资产		15,000,000.00	15,000,000.00	递延收益			
持有至到期投资				递延所得税负债			
长期应收款				其他非流动负债			
长期股权投资	3	371,886,664.37	360,018,855.87	非流动负债合计			41,000,000.00
投资性房地产				负债合计		1,266,873,570.18	1,298,459,974.19
固定资产		121,764,598.56	131,171,714.98	所有者权益(或股东权益)：			
在建工程				实收资本(或股本)		398,921,895.00	398,921,895.00
工程物资				其他权益工具			
固定资产清理				其中：优先股			
生产性生物资产				永续债			
油气资产				资本公积		999,554,630.85	996,854,210.85
无形资产		31,678,908.51	32,552,988.36	减：库存股			
开发支出				其他综合收益			
商誉				专项储备			
长期待摊费用		38,117,585.54	26,822,927.57	盈余公积		69,931,642.59	68,101,482.42
递延所得税资产		48,315,341.50	41,574,569.61	未分配利润		376,636,223.67	360,164,782.10
其他非流动资产		7,465,384.17	712,854.55	所有者权益合计		1,845,044,392.11	1,824,042,370.37
非流动资产合计		634,228,482.65	607,853,910.94	负债和所有者权益总计		3,111,917,962.29	3,122,502,344.56
资产总计		3,111,917,962.29	3,122,502,344.56				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2016年度

会合02表

编制单位：星期六股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		1,484,265,341.96	1,642,125,054.00
其中：营业收入	1	1,484,265,341.96	1,642,125,054.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,457,733,537.96	1,614,497,047.11
其中：营业成本	1	669,488,065.91	765,311,769.84
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	2	13,171,893.35	13,089,988.71
销售费用	3	526,343,284.17	575,139,240.43
管理费用	4	116,038,963.84	137,285,079.30
财务费用	5	42,381,912.17	52,341,884.53
资产减值损失	6	90,309,418.52	71,329,084.30
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	167,388.50	-315,244.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		167,388.50	-315,244.13
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,699,192.50	27,312,762.76
加：营业外收入	8	2,762,055.97	6,266,443.45
其中：非流动资产处置利得		116,233.98	
减：营业外支出	9	179,885.63	358,363.47
其中：非流动资产处置损失		17,114.51	8,925.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,281,362.84	33,220,842.74
减：所得税费用	10	8,228,113.62	9,314,154.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,053,249.22	23,906,688.64
归属于母公司所有者的净利润		20,839,621.11	22,534,566.97
少数股东损益		213,628.11	1,372,121.67
六、其他综合收益的税后净额	11	-288,199.81	-46,812.75
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-288,199.81	-46,448.63
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-288,199.81	-46,448.63
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额		-288,199.81	-46,448.63
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			-364.12
七、综合收益总额		20,765,049.41	23,859,875.89
归属于母公司所有者的综合收益总额		20,551,421.30	22,488,118.34
归属于少数股东的综合收益总额		213,628.11	1,371,757.55
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.06
（二）稀释每股收益（元/股）		0.05	0.06

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2016年度

会企02表

编制单位：星期六股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,379,172,643.42	1,523,796,308.03
减：营业成本	1	656,142,810.72	790,136,217.02
税金及附加		12,139,785.10	10,784,258.75
销售费用		482,734,866.11	526,805,364.90
管理费用		88,139,021.63	103,090,351.35
财务费用		42,383,152.77	53,428,782.33
资产减值损失		77,269,828.05	81,644,710.72
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	167,388.50	-315,244.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		167,388.50	-315,244.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,530,567.54	-42,408,621.17
加：营业外收入		2,336,536.12	6,063,745.36
其中：非流动资产处置利得		116,233.98	
减：营业外支出		84,751.05	411,225.68
其中：非流动资产处置损失		8,677.20	261,332.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,782,352.61	-36,756,101.49
减：所得税费用		4,480,750.87	-5,738,907.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,301,601.74	-31,017,194.44
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		18,301,601.74	-31,017,194.44
七、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2016年度

会合03表

编制单位：星期六股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,696,967,530.08	1,993,853,768.94
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		1,752,984.79	1,748,707.24
收到其他与经营活动有关的现金	1	8,435,046.51	37,616,094.53
经营活动现金流入小计		1,707,155,561.38	2,033,218,570.71
购买商品、接受劳务支付的现金		797,953,766.21	1,144,919,485.18
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		413,738,004.12	459,590,393.53
支付的各项税费		134,619,008.91	143,171,266.90
支付其他与经营活动有关的现金	2	250,637,244.29	251,739,114.92
经营活动现金流出小计		1,596,948,023.53	1,999,420,260.53
经营活动产生的现金流量净额		110,207,537.85	33,798,310.18
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		48,000,000.00	
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		170,235.99	953.77
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		48,170,235.99	953.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,166,879.09	46,082,143.02
投资支付的现金		8,200,000.00	63,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		67,366,879.09	109,082,143.02
投资活动产生的现金流量净额		-19,196,643.10	-109,081,189.25
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			210,133,597.10
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		738,000,000.00	973,240,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	3	480,786,924.26	4,430,000.00
筹资活动现金流入小计		1,218,786,924.26	1,187,803,597.10
偿还债务支付的现金		1,118,340,000.00	642,245,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,867,304.07	78,210,520.10
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	4	213,170,000.00	317,998,086.00
筹资活动现金流出小计		1,374,377,304.07	1,038,453,606.10
筹资活动产生的现金流量净额		-155,590,379.81	149,349,991.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		175,326.77	130,750.47
五、现金及现金等价物净增加额		-64,404,158.29	74,197,862.40
加：期初现金及现金等价物余额		190,256,174.40	116,058,312.00
六、期末现金及现金等价物余额		125,852,016.11	190,256,174.40

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2016年度

会企03表

编制单位：星期六股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		1,584,638,003.06	1,720,609,444.47
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,175,794.48	34,886,733.89
经营活动现金流入小计		1,588,813,797.54	1,755,496,178.36
购买商品、接受劳务支付的现金		786,366,055.63	996,172,940.49
支付给职工以及为职工支付的现金		373,745,621.04	408,860,192.12
支付的各项税费		111,708,693.75	115,249,507.52
支付其他与经营活动有关的现金		212,104,773.79	207,466,269.15
经营活动现金流出小计		1,483,925,144.21	1,727,748,909.28
经营活动产生的现金流量净额		104,888,653.33	27,747,269.08
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		28,000,000.00	
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		167,027.63	953.77
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		28,167,027.63	953.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,733,052.49	45,419,429.32
投资支付的现金		9,000,000.00	97,827,400.00
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		67,733,052.49	143,246,829.32
投资活动产生的现金流量净额		-39,566,024.86	-143,245,875.55
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			210,133,597.10
取得借款收到的现金		738,000,000.00	948,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		480,786,924.26	4,430,000.00
筹资活动现金流入小计		1,218,786,924.26	1,163,063,597.10
偿还债务支付的现金		1,093,600,000.00	642,245,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		42,283,002.72	78,210,520.10
支付其他与筹资活动有关的现金		213,170,000.00	263,170,686.00
筹资活动现金流出小计		1,349,053,002.72	983,626,206.10
筹资活动产生的现金流量净额		-130,266,078.46	179,437,391.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		39.31	-13,258.77
五、现金及现金等价物净增加额		-64,943,410.68	63,925,525.76
加：期初现金及现金等价物余额		146,463,199.95	82,537,674.19
六、期末现金及现金等价物余额		81,519,789.27	146,463,199.95

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2016年度

编制单位：星洲六悦华有限公司
单位：人民币元

项 目	归属于母公司所有者权益												归属于母公司所有者权益																						
	实收资本				其他权益工具				资本公积				盈余公积				一般风险准备				未分配利润				少数股东权益										
	优先股		永续债		其他		综合收益		专项储备		库存股		其他		其他权益工具		资本公积		库存股		其他		其他权益工具		资本公积		盈余公积		一般风险准备		未分配利润		少数股东权益		
	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	股本	其他权益工具	
一、上年年末余额	398,921,895.00				946,215,047.03		-44,083.19					63,101,482.42		400,300,415.44									808,467,813.71		2,365.44							25,203,133.51		1,679,723,443.55	
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、本年年末余额	398,921,895.00				946,215,047.03		-44,083.19					63,101,482.42		400,300,415.44									808,467,813.71		2,365.44							25,203,133.51		1,679,723,443.55	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,700,420.00		-238,199.31					1,830,160.17		19,098,469.94									137,747,433.32		-46,448.63							-15,633,790.21		142,333,656.35	
（一）综合收益总额							-238,199.31							20,839,621.11									137,747,433.32		-46,448.63							22,534,566.37		23,853,875.59	
（二）所有者投入和减少资本																																			
1. 所有者投入资本																																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																																			
4. 其他																																			
（三）利润分配																																			
1. 提取盈余公积														-1,830,160.17																			-15,633,790.21		
2. 提取一般风险准备														-1,830,160.17																			-15,633,790.21		
3. 对所有者的分配																																			
4. 其他																																			
（四）所有者权益内部结转																																			
1. 资本公积转增资本																																			
2. 盈余公积转增资本																																			
3. 盈余公积弥补亏损																																			
4. 其他																																			
（五）专项储备																																			
1. 本期提取																																			
2. 本期使用																																			
（六）其他																																			
四、本年年末余额	398,921,895.00				948,915,467.03		-332,282.00					64,931,642.59		419,312,876.38									946,215,047.03		-44,083.19							8,564,343.20		1,822,062,099.90	

会计机构负责人：

注册会计师：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

母公司所有者权益变动表

2016年度

编制单位：星期六股份有限公司
会企04表
单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数									
	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本 公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具		资本 公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计
		优先股	永续债									优先股	永续债							
一、上年年末余额	398,921,895.00			996,854,210.85				68,101,482.42	360,164,782.10	1,824,042,370.37	398,921,895.00			822,292,508.75				68,101,482.42	427,515,976.54	1,681,350,967.71
加：会计政策变更																				
前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	398,921,895.00			996,854,210.85				68,101,482.42	360,164,782.10	1,824,042,370.37	398,921,895.00			822,292,508.75				68,101,482.42	427,515,976.54	1,681,350,967.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				2,700,420.00				1,830,160.17	16,471,441.57	21,002,021.74	35,571,895.00			174,561,702.10				-67,352,194.44	142,781,402.66	
（一）综合收益总额									18,301,601.74	18,301,601.74									-31,017,194.44	
（二）所有者投入和减少资本											35,571,895.00			174,561,702.10					210,133,597.10	
1．所有者投入资本											35,571,895.00			174,561,702.10					210,133,597.10	
2．其他权益工具持有者投入资本																				
3．股份支付计入所有者权益的金额																				
4．其他																				
（三）利润分配																				
1．提取盈余公积								1,830,160.17	-1,830,160.17									-36,335,000.00	-36,335,000.00	
2．对所有者（或股东）的分配								1,830,160.17	-1,830,160.17									-36,335,000.00	-36,335,000.00	
3．其他																				
（四）所有者权益内部结转																				
1．资本公积转增资本（或股本）																				
2．盈余公积转增资本（或股本）																				
3．盈余公积弥补亏损																				
4．其他																				
（五）专项储备																				
1．本期提取																				
2．本期使用																				
（六）其他				2,700,420.00						2,700,420.00										
四、本期期末余额	398,921,895.00			999,554,630.85				69,931,642.59	376,636,223.67	1,845,044,392.11	398,921,895.00			998,854,210.85				68,101,482.42	360,164,782.10	1,824,042,370.37
五、本期所有者权益变动																				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审核之章

星期六股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

星期六股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经国家商务部批准，由深圳市星期六投资控股有限公司、LYONE GROUP PTE. LTD.、Sure Joyce limited、深圳市海恒投资有限公司、Avex Rich evelopment Ltd. 和上海迈佳网络科技有限公司发起设立，总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为 914406007417025524 的营业执照，注册资本 398,921,895.00 元，股份总数 398,921,895（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 35,571,895 股；无限售条件的流通股份 A 股 363,350,000 股。公司股票已于 2009 年 9 月 3 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属服装鞋类行业。主要经营活动为皮鞋、皮革制品的生产和销售。产品主要有：女鞋。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 21 日 第三届董事会第二十九次会议批准对外报出。

本公司将上海淘趣电子商务有限公司、佛山星期六鞋业有限公司和海普（天津）制鞋有限公司等 10 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - （1）确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - （2）确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - （3）确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - （4）按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - （5）确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

负债(包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时,确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时,按照公允价值计量;对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债,相关交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融资产或金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量,且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用,但下列情况除外:(1)持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本计量;(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本计量。

公司采用实际利率法,按摊余成本对金融负债进行后续计量,但下列情况除外:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,按照公允价值计量,且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用;(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债,按照成本计量;(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同,或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:1)按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额;2)初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,除与套期保值有关外,按照如下方法处理:(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失,计入公允价值变动收益;在资产持有期间所取得的利息或现金股利,确认为投资收益;处置时,将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益,同时调整公允价值变动收益。(2)可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益;持有期间按实际利率法计算的利息,计入投资收益;可供出售权益工具投资的现金股利,于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益;处置时,将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时,终止确认该金融资产;当金融负债的现时义务全部或部分解除时,相应

终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 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；
- ③ 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进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十一) 应收款项

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	应收账款期末金额 50 万元以上（含）； 其他应收款期末金额 30 万元以上（含）
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如未发生减值，不计提坏账准备
押金、保证金组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如未发生减值，不计提坏账准备

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
3 个月以内（含 3 个月）	1	不适用
3-12 个月	5	不适用
1-2 年	20	不适用
2-3 年	50	不适用
3 年以上	100	不适用

(3) 其他方法

组合名称	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	0	0
押金、保证金组合	0	0

3. 单项金额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	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合、合并范围内关联往来组合、押金、保证金组合的未来现金流量现值存在显著差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，并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

对应收票据、预付款项等其他应收款项，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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的

参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始

投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30		3.33
制鞋专用设备	年限平均法	10		10
电气及通用设备	年限平均法	10		10
交通运输设备	年限平均法	5		20
电子及通讯设备	年限平均法	5		20
家具用具及其他设备	年限平均法	5		20

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存

入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、商标、知识产权等,按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件、商标、知识产权	10

(十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出,摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

(二十一) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认:1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权,也不再对已售出的商

品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售鞋类产品，主要通过大型百货商场店中店、加盟商分销批发销售和电子商务平台实现销售收入。产品收入确认需满足以下条件：通过公司百货商场店中店进行的零售，于产品已交付予顾客而顾客接受产品时确认收入实现；分销批发销售于产品已交付予加盟商而加盟商接受产品时确认收入；通过电子商务平台的销售收入，于产品交付予终端顾客且终端顾客在退货期满后接受产品时确认收入。

(二十二) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十四）租赁

经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
Hype Hong Kong Limited	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	49,906.28	211,003.83
银行存款	121,829,151.07	183,673,207.15
其他货币资金	79,696,277.34	70,176,896.77
合 计	201,575,334.69	254,061,107.75
其中：存放在境外的款项总额	209,172.11	2,904,330.48

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额中有承兑汇票保证金 75,723,318.58 元，使用受到限制。

2. 应收票据

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	200,000.00		200,000.00			
合 计	200,000.00		200,000.00			

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,175,633.50	0.14	1,175,633.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	809,724,686.36	99.86	96,791,715.13	11.95	712,932,971.23
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	810,900,319.86	100.00	97,967,348.63	12.08	712,932,971.23

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1, 175, 633. 50	0. 15	1, 175, 633. 50	100. 00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	776, 498, 534. 80	99. 85	68, 932, 063. 52	8. 88	707, 566, 471. 28
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	777, 674, 168. 30	100. 00	70, 107, 697. 02	9. 02	707, 566, 471. 28

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门新时代来雅百货有限公司	1,175,633.50	1,175,633.50	100	客户停业清算
小 计	1,175,633.50	1,175,633.50	100	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内 (含 3 个月)	417,008,580.23	4,170,085.80	1.00
3-12 个月	206,292,980.22	10,314,649.01	5.00
1-2 年	110,155,738.05	22,031,147.64	20.00
2-3 年	31,983,110.37	15,991,555.19	50.00
3 年以上	44,284,277.49	44,284,277.49	100.00
小 计	809,724,686.36	96,791,715.13	11.95

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,859,651.61 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
南京中央商场集团联合营销有限公司	30,940,875.80	3.82	2,003,819.26
天虹商场股份有限公司	18,130,075.61	2.24	1,064,779.61
大商股份有限公司	18,951,853.67	2.34	1,615,277.90
南京新街口百货商店股份有限公司	12,234,705.57	1.51	499,515.47
南京大洋百货有限公司	11,890,897.86	1.47	424,602.32
小 计	92,148,408.51	11.36	5,607,994.56

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以 内	47,811,609.10	91.04		47,811,609.10	56,257,746.81	92.20		56,257,746.81
1-2 年	1,022,119.18	1.95		1,022,119.18	1,433,862.83	2.35		1,433,862.83
2-3 年	912,273.13	1.74		912,273.13	518,325.82	0.85		518,325.82
3 年以 上	2,773,598.33	5.27	2,773,598.33		2,808,634.73	4.60	2,808,634.73	
合 计	52,519,599.74	100.00	2,773,598.33	49,746,001.41	61,018,570.19	100.00	2,808,634.73	58,209,935.46

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
广州市光华鞋业有限公司	7,019,371.05	13.37
佛山市南海区金群瑞鞋材有限公司	6,893,050.91	13.12
无锡市崑圣家具有限公司	6,058,962.74	11.54
佛山市川亚鞋业有限公司	5,640,000.00	10.74
佛山市南海渡人鞋业有限公司	3,995,500.00	7.61
小 计	29,606,884.70	56.38

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	16,392,325.34	58.74			16,392,325.34
单项金额不重大但单项计提坏账准备	11,515,458.26	41.26	2,228,576.07	19.35	9,286,882.19
合 计	27,907,783.60	100.00	2,228,576.07	7.99	25,679,207.53

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	15,723,660.01	61.30			15,723,660.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备	9,927,459.45	38.70	2,569,889.12	25.89	7,357,570.33
合 计	25,651,119.46	100.00	2,569,889.12	10.02	23,081,230.34

2) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金组合	16,392,325.34		
小 计	16,392,325.34		

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项 目	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预付其他款项	769,495.54	769,495.54	100.00	预计全部不能收回
个人费用借款等	10,745,962.72	1,459,080.53	13.58	预计回收低于账面数
小 计	11,515,458.26	2,228,576.07	19.35	

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-341,313.05 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	16,392,325.34	15,723,660.01
应收暂付款	11,515,458.26	9,927,459.45
合 计	27,907,783.60	25,651,119.46

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	应收暂付款	600,000.00	3 年以上	2.15	600,000.00
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	应收暂付款	524,517.83	1 年以内	1.88	26,225.89
上海龙之梦百货有限公司	押金保证金	460,792.00	3 年	1.65	
浙江天猫技术有限公司	押金保证金	480,000.00	1 年以内	1.72	
北京市宏强百顺商贸有限公司	应收暂付款	436,724.00	1 年以内	1.56	21,836.20
小 计		2,502,033.83		8.96	648,062.09

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	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	18,670,326.76		18,670,326.76	21,253,078.94		21,253,078.94
在产品	9,901,278.89		9,901,278.89	10,051,909.03		10,051,909.03
库存商品	1,591,382,265.97	108,183,233.74	1,483,199,032.23	1,537,376,220.49	96,128,479.70	1,441,247,740.79
委托加工物资				1,424,528.49		1,424,528.49
包装物				1,164,655.38		1,164,655.38
合 计	1,619,953,871.62	108,183,233.74	1,511,770,637.88	1,571,270,392.33	96,128,479.70	1,475,141,912.63

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
库存商品	96,128,479.70	62,826,116.36		50,771,362.32		108,183,233.74
小 计	96,128,479.70	62,826,116.36		50,771,362.32		108,183,233.74

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值，按可变现净值与成本孰低计提跌价准备	销售库存商品的跌价准备转销

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	97,389.64	151,711.93
预付租赁费等	811,847.53	1,181,969.74
银行理财产品		48,000,000.00
预缴企业所得税	211,812.73	7,321,091.76
合 计	1,121,049.90	56,654,773.43

8. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
其中：按成本计量的	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合 计	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京君联名德股权投资合伙企业(有限合伙)	15,000,000.00			15,000,000.00
小 计	15,000,000.00			15,000,000.00

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
北京君联名德股权投资合伙企业(有限合伙)					2.9249%	
小 计						

9. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	19,752,564.37		19,752,564.37	8,684,755.87		8,684,755.87
合 计	19,752,564.37		19,752,564.37	8,684,755.87		8,684,755.87

(2) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
苏州工业园区亿动非凡网络科技有限公司	8,684,755.87			311,324.33	
深圳星期六时尚创新产业并购基金(有限合伙)		3,000,000.00			
北京奥利凡星管理咨询中心(有限合伙)		5,200,000.00		-143,935.83	
小 计	8,684,755.87	8,200,000.00		167,388.50	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	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						
苏州工业园区亿动非凡网络科技有限公司	2,700,420.00				11,696,500.20	
深圳星期六时尚创新产业并购基金（有限合伙）					3,000,000.00	
北京奥利凡星管理咨询中心（有限合伙）					5,056,064.17	
小 计	2,700,420.00				19,752,564.37	

10. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	制鞋专用设备	电气及通用设备	交通运输设备	电子及通讯设备	家具用具及其他设备	合 计
账面原值							
期初数	138,260,071.77	27,089,875.43	6,617,416.19	27,300,689.07	35,049,481.68	2,609,592.49	236,927,126.63
本期增加金额		306,635.05	144,407.39	117,462.46	1,663,951.45	17,222.90	2,249,679.25
1) 购置		306,635.05	144,407.39	117,462.46	1,663,951.45	17,222.90	2,249,679.25
本期减少金额			4,280.00	829,399.51	25,656.10	27,964.32	887,299.93
1) 处置或报废			4,280.00	829,399.51	25,656.10	27,964.32	887,299.93
期末数	138,260,071.77	27,396,510.48	6,757,543.58	26,588,752.02	36,687,777.03	2,598,851.07	238,289,505.95
累计折旧							
期初数	25,213,477.44	17,261,264.29	5,032,763.36	24,770,187.31	29,362,242.06	2,494,438.86	104,134,373.32
本期增加金额	4,602,044.32	2,521,949.09	614,056.74	1,388,319.93	2,867,084.36	73,293.86	12,066,748.30
1) 计提	4,602,044.32	2,521,949.09	614,056.74	1,388,319.93	2,867,084.36	73,293.86	12,066,748.30
本期减少金额			4,280.00	822,925.79	17,856.90	16,318.66	861,381.35
1) 处置或报废			4,280.00	822,925.79	17,856.90	16,318.66	861,381.35
期末数	29,815,521.76	19,783,213.38	5,642,540.10	25,335,581.45	32,211,469.52	2,551,414.06	115,339,740.27
减值准备							
期初数							

项 目	房屋及 建筑物	制鞋专用设 备	电气及通用 设备	交通运输设 备	电子及通讯 设备	家具用具及 其他设备	合 计
本期增加金额							
本期减少金额							
期末数							
账面价值							
期末账面价值	108,444,550.01	7,613,297.10	1,115,003.48	1,253,170.57	4,476,307.51	47,437.01	122,949,765.68
期初账面价值	113,046,594.33	9,828,611.14	1,584,652.83	2,530,501.76	5,687,239.62	115,153.63	132,792,753.31

11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件、商标、知识产权	合 计
账面原值			
期初数	20,203,963.12	23,399,136.78	43,603,099.90
本期增加金额		1,903,181.39	1,903,181.39
1) 购置		1,903,181.39	1,903,181.39
本期减少金额		47,008.55	47,008.55
1) 处置		47,008.55	47,008.55
期末数	20,203,963.12	25,255,309.62	45,459,272.74
累计摊销			
期初数	3,367,327.00	6,888,575.83	10,255,902.83
本期增加金额	404,079.24	2,402,205.19	2,806,284.43
1) 计提	404,079.24	2,402,205.19	2,806,284.43
本期减少金额		1,810.62	1,810.62
1) 处置		1,810.62	1,810.62
期末数	3,771,406.24	9,288,970.40	13,060,376.64
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			

期末数			
账面价值			
期末账面价值	16,432,556.88	15,966,339.22	32,398,896.10
期初账面价值	16,836,636.12	16,510,560.95	33,347,197.07

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
海普（天津）制鞋有限公司	184,659,894.46			184,659,894.46	
合 计	184,659,894.46			184,659,894.46	

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率10%（2016年：10%），预测期以后的现金流量根据增长率8%（2020年：8%）推断得出，该增长率和相关行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	26,182,418.23	44,047,475.79	32,301,924.51		37,927,969.51
货架	918,852.35	46,784.11	665,603.10		300,033.36
合 计	27,101,270.58	44,094,259.90	32,967,527.61		38,228,002.87

14. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	205,700,041.72	51,425,010.44	171,184,228.16	42,796,057.05
内部交易未实现利润	46,938,097.68	11,734,524.42	31,097,816.95	7,774,454.24
合 计	252,638,139.40	63,159,534.86	202,282,045.11	50,570,511.29

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,452,715.05	430,472.41
可抵扣亏损	22,905,098.20	19,644,459.82
小 计	28,357,813.25	20,074,932.23

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2017 年	2,923,284.47	2,923,284.47	
2018 年	5,960,729.99	5,960,729.99	
2019 年	3,795,618.39	3,795,618.39	
2020 年	2,637,951.99	2,709,920.87	
2021 年	597,400.67		
小 计	15,914,985.51	15,389,553.72	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款项	7,656,684.17	712,854.55
合 计	7,656,684.17	712,854.55

16. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押并保证借款	33,000,000.00	
保证借款	70,000,000.00	152,000,000.00

项 目	期末数	期初数
信用借款	14,000,000.00	24,740,000.00
合 计	117,000,000.00	176,740,000.00

17. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	108,621,333.00	106,894,262.00
银行承兑汇票	200,940,081.00	191,052,104.00
信用证	7,380,000.00	
合 计	316,941,414.00	297,946,366.00

18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	77,690,933.30	52,499,226.31
长期资产供应商		2,230,614.87
装修供应商	64,442.66	1,393,082.86
其他	3,364,138.61	1,644,948.08
合 计	81,119,514.57	57,767,872.12

19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	19,350,817.28	12,415,870.71
合 计	19,350,817.28	12,415,870.71

20. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	24,531,772.41	367,617,584.05	365,858,887.20	26,290,469.26
离职后福利—设定		46,107,826.42	46,107,826.42	

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
提存计划				
辞退福利		1,696,982.37	1,696,982.37	
合 计	24,531,772.41	415,422,392.84	413,663,695.99	26,290,469.26

(2) 短期薪酬明细情况

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	24,531,772.41	347,018,573.52	345,259,876.67	26,290,469.26
职工福利费		4,308,519.01	4,308,519.01	
社会保险费		13,594,827.06	13,594,827.06	
其中：医疗保险费		11,341,763.55	11,341,763.55	
工伤保险费		473,201.01	473,201.01	
生育保险费		282,289.61	282,289.61	
其他		1,497,572.89	1,497,572.89	
住房公积金		2,398,714.30	2,398,714.30	
其他		296,950.16	296,950.16	
小 计	24,531,772.41	367,617,584.05	365,858,887.20	26,290,469.26

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		44,502,184.94	44,502,184.94	
失业保险费		1,605,641.48	1,605,641.48	
小 计		46,107,826.42	46,107,826.42	

21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	32,651,241.48	36,670,616.41
营业税		350,000.00
企业所得税	7,546,141.92	10,462,144.73
代扣代缴个人所得税	1,081,249.81	1,155,557.94
城市维护建设税	619,255.00	1,267,199.69

项 目	期末数	期初数
房产税	512,485.37	358,905.53
土地使用税	130,770.00	107,571.00
教育费附加	247,726.34	569,578.88
地方教育附加	195,086.19	335,622.15
其他	456,378.09	148,637.79
合 计	43,440,334.20	51,425,834.12

22. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期融资券利息	5,216,438.36	14,900,410.96
深圳市星期六投资控股有限公司	9,854,620.23	
合 计	15,071,058.59	14,900,410.96

23. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	2,760,451.35	2,807,867.97
关联方拆借款	267,616,924.26	
应付暂收款	10,071,992.33	16,598,336.10
其他	140,000.00	2,288,237.73
合 计	280,589,367.94	21,694,441.80

24. 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	41,000,000.00	56,600,000.00
合 计	41,000,000.00	56,600,000.00

25. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期融资券	200,000,000.00	450,000,000.00
合 计	200,000,000.00	450,000,000.00

(2) 短期融资券本期增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
15 星期六 PPN002	25000 万	2015-7-23	180 天	25000 万	250,000,000.00		8,013,698.63		250,000,000.00	
15 星期六 CP001	20000 万	2015-5-20	365 天	20000 万	200,000,000.00		12,600,000.00		200,000,000.00	
16 星期六 PPN001	25000 万	2016-1-13	120 天	25000 万		250,000,000.00	5,260,273.97		250,000,000.00	
16 星期六 CP001	20000 万	2016-8-17	365 天	20000 万		200,000,000.00	14,000,000.00			200,000,000.00
小 计					450,000,000.00	450,000,000.00	39,873,972.60		700,000,000.00	200,000,000.00

26. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		41,000,000.00
合 计		41,000,000.00

27. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	398,921,895.00						398,921,895.00

28. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	942,706,371.92			942,706,371.92
其他资本公积	3,508,675.11	2,700,420.00		6,209,095.11
合 计	946,215,047.03	2,700,420.00		948,915,467.03

(2) 其他说明

本期资本公积-其他资本公积增加 2,700,420.00 元系公司参股的联营企业股权投资份额变动所致。

29. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	-44,083.19	-288,199.81			-288,199.81		-332,283.00
其中：外币财务报表折算差额	-44,083.19	-288,199.81			-288,199.81		-332,283.00
其他综合收益合计	-44,083.19	-288,199.81			-288,199.81		-332,283.00

30. 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	68,101,482.42	1,830,160.17		69,931,642.59
合 计	68,101,482.42	1,830,160.17		69,931,642.59

31. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	400,803,415.44	414,603,848.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	400,803,415.44	414,603,848.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	20,839,621.11	22,534,566.97
减：提取法定盈余公积	1,830,160.17	
转作股本的普通股股利		36,335,000.00
期末未分配利润	419,812,876.38	400,803,415.44

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,483,783,992.47	669,488,065.91	1,617,912,753.95	744,672,882.52
其他业务收入	481,349.49		24,212,300.05	20,638,887.32
合 计	1,484,265,341.96	669,488,065.91	1,642,125,054.00	765,311,769.84

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,696,075.30	7,589,357.06
教育费附加	2,940,843.56	3,340,166.26
地方教育附加	1,886,288.65	2,160,465.39
印花税	577,835.72	
房产税	910,182.09	
土地使用税	133,468.92	
车船税	720.00	
其他	26,479.11	
合 计	13,171,893.35	13,089,988.71

注：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、土地使用税、印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	301,726,909.98	325,969,364.33
商场费用	99,630,325.08	113,819,319.65
装修费	30,664,403.24	35,749,662.34
运输费	29,800,511.03	34,631,289.01
广告宣传费	30,583,697.84	20,256,720.63

项 目	本期数	上年同期数
办公费	12,870,481.07	13,867,147.48
租赁费	10,924,424.23	12,558,136.71
折旧摊销费	3,097,711.27	5,287,478.87
差旅费	4,995,647.06	5,145,735.60
业务招待费	1,161,622.13	2,591,736.40
其他销售费用	887,551.24	5,262,649.41
合 计	526,343,284.17	575,139,240.43

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	59,263,122.81	71,260,746.21
研发费用	16,114,950.60	16,467,002.44
办公及会务费	10,175,778.03	11,252,216.15
租赁及装修费	11,701,308.98	11,431,592.02
折旧摊销费	7,913,034.30	8,539,462.97
税费[注]	1,326,873.60	5,207,828.92
差旅费	3,156,332.87	2,862,082.18
中介机构费	3,827,689.59	3,751,391.85
通讯费	744,700.98	1,093,845.18
业务招待费	858,884.03	883,989.25
其他费用	956,288.05	4,534,922.13
合 计	116,038,963.84	137,285,079.30

注：详见合并财务报表项目注释五、（二）2. 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	43,037,951.70	55,055,451.03
减：利息收入	2,080,762.02	3,800,127.99

项 目	本期数	上年同期数
汇兑损失	-463,526.58	-909,706.17
银行手续费及其他	1,888,249.07	1,996,267.66
合 计	42,381,912.17	52,341,884.53

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	27,483,302.16	20,506,409.98
存货跌价损失	62,826,116.36	50,822,674.32
合 计	90,309,418.52	71,329,084.30

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	167,388.50	-315,244.13
合 计	167,388.50	-315,244.13

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	116,233.98		116,233.98
其中：固定资产处置利得	116,233.98		116,233.98
政府补助	2,151,737.19	6,224,261.74	2,151,737.19
无法支付款项	190,989.96		190,989.96
其他	303,094.84	42,181.71	303,094.84
合 计	2,762,055.97	6,266,443.45	2,762,055.97

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
佛山市南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励	1,200,000.00		与收益相关
佛山市南海区企业知识产权质押融资扶持专项资金	334,425.00		与收益相关
佛山市南海区促进电子商务发展扶持资金	200,000.00		与收益相关
残疾人就业资金	2,550.11		与收益相关
佛山市南海区财政国库支付中心款(经济和科技促进局(科技信息)专项资金	214,170.00		与收益相关
税收返还	190,000.00		与收益相关
劳动就业服务中心高校毕业生社会保险补贴	6,592.08		与收益相关
其他	4,000.00		与收益相关
上海市徐汇区财政局企业发展基金		190,000.00	与收益相关
南京市财政局补助		300.00	与收益相关
第四批战略性新兴产业政银企合作专项资金		4,050,000.00	与收益相关
佛山市金科产投资有限公司款(知识产权质押融资贴息)		400,000.00	与收益相关
佛山市金科产投资有限公司款(知识产权质押融资中介费用补贴)		487,500.00	与收益相关
2013年中小企业国际市场开拓资金		53,585.00	与收益相关
星期六2014年市经济科技发展资金		200,000.00	与收益相关
组办党费返还款		570.00	与收益相关
组办党建经费		7,800.00	与收益相关
金融办债券融资扶持奖励		200,000.00	与收益相关
佛山市南海区桂城街道办事处股利自主创新发展扶持奖金		50,000.00	与收益相关
第四批省战略性新兴产业政银企合作贴息资金		380,000.00	与收益相关
佛山市南海区财政局预算存款户款(代扣代收代征税款手续费)		104,506.74	与收益相关
2014年第四批品牌创新与自主创新项目给予扶持奖励		100,000.00	与收益相关
小 计	2,151,737.19	6,224,261.74	与收益相关

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	17,114.51	8,925.83	17,114.51
其中：固定资产处置损失	17,114.51	8,925.83	17,114.51
对外捐赠	60,000.00	7,000.00	60,000.00
赔偿支出		177,738.00	
罚款支出	92,502.53	55,890.87	92,502.53
其他	10,268.59	108,808.77	10,268.59
合 计	179,885.63	358,363.47	179,885.63

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	20,817,137.19	18,619,414.35
递延所得税费用	-12,589,023.57	-9,305,260.25
合 计	8,228,113.62	9,314,154.10

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	29,281,362.84	33,220,842.74
按法定/适用税率计算的所得税费用（25%）	7,320,340.71	8,305,210.69
子公司适用不同税率的影响	230,810.88	363,132.20
调整以前期间所得税的影响		-6,432.38
非应税收入的影响	-41,847.12	78,811.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	724,935.13	922,488.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-17,992.22	-1,126,738.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性	1,857,901.59	777,682.50

项 目	本期数	上年同期数
差异或可抵扣亏损的影响		
科技研发费加计扣除的影响	-1,846,035.35	
所得税费用	8,228,113.62	9,314,154.10

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	2,080,762.02	3,800,127.99
政府补助以及其他营业外收入	2,454,832.03	1,836,443.45
各项保证金	1,912,369.67	2,350,821.22
银行票据保证金		28,075,484.02
其他往来	1,987,082.79	1,553,217.85
合 计	8,435,046.51	37,616,094.53

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项销售费用	199,336,147.75	208,132,734.89
支付各项管理费用	33,355,307.40	36,579,813.88
支付银行手续费	1,888,249.07	1,996,267.66
银行票据保证金	11,918,385.23	
各项保证金押金及其他	4,139,154.84	5,030,298.49
合 计	250,637,244.29	251,739,114.92

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
关联方借款	480,786,924.26	
财政贴息补助		4,430,000.00
合 计	480,786,924.26	4,430,000.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
偿还关联方借款	213,170,000.00	263,170,686.00
支付收购子公司少数股东股权款		54,827,400.00
合 计	213,170,000.00	317,998,086.00

5. 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	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	21,053,249.22	23,906,688.64
加: 资产减值准备	90,309,418.52	71,329,084.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,066,748.30	15,826,460.95
无形资产摊销	2,806,284.43	2,326,710.57
长期待摊费用摊销	32,967,527.61	38,123,052.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-99,119.47	8,925.83
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)	42,574,425.12	54,880,471.17
投资损失(收益以“-”号填列)	-167,388.50	315,244.13
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-12,589,023.57	-9,305,260.25
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

补充资料	本期数	上年同期数
存货的减少(增加以“—”号填列)	-99,454,841.61	-175,338,626.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-31,938,629.16	40,113,602.20
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	52,678,886.96	-23,958,043.29
其他		-4,430,000.00
经营活动产生的现金流量净额	110,207,537.85	33,798,310.18
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	125,852,016.11	190,256,174.40
减: 现金的期初余额	190,256,174.40	116,058,312.00
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	-64,404,158.29	74,197,862.40

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	125,852,016.11	190,256,174.40
其中: 库存现金	49,906.28	211,003.83
可随时用于支付的银行存款	121,829,151.07	183,673,207.15
可随时用于支付的其他货币资金	3,972,958.76	6,371,963.42
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	125,852,016.11	190,256,174.40
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 现金流量表补充资料的说明

2016 年末现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的承兑汇票保证金 75,723,318.58 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,723,318.58	票据保证金
固定资产	83,500,326.93	银行贷款抵押
无形资产	16,494,722.39	银行贷款抵押
合 计	175,718,367.90	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			209,172.11
其中：港币	233,839.88	0.8945	209,172.11
其他应付款			2,420,000.24
其中：港币	2,705,422.30	0.8945	2,420,000.24

(2) 境外经营实体说明

境外孙公司 Hype Hong Kong Limited 经营地位于中国香港，日常结算货币为港币，因此记账本位币为港币。

六、合并范围的变更

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
深圳市佳斯凡星时尚科技有限公司	新设子公司	2016-7-14	800,000.00	80%
佛山丽菲鞋业有限公司	新设子公司	2016-9-7	未注资	
佛山丽琦鞋业有限公司	新设子公司	2016-9-7	未注资	

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海淘趣电子商务有限公司	上海	上海	商业	90		设立
佛山星期六鞋业有限公司	佛山	佛山	商业	100		设立
东莞雅星鞋业有限公司	东莞	东莞	制造业	60		设立
海普(天津)制鞋有限公司	天津	天津	商业	100		非同一控制下企业合并
佛山星期六电子商务有限公司	佛山	佛山	商业	100		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海淘趣电子商务有限公司	10%	193,823.42		1,790,318.01
东莞雅星鞋业有限公司	40%	67,769.36		7,035,617.96

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海淘趣电子商务有限公司	88,011,149.64	2,594,836.20	90,605,985.84	72,702,805.70		72,702,805.70
东莞雅星鞋业有限公司	21,321,709.61	487,020.08	21,808,729.69	4,219,684.78		4,219,684.78

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海淘趣电子商务有限公司	73,219,584.35	1,847,651.55	75,067,235.90	59,102,289.92		59,102,289.92
东莞雅星鞋业有限公司	19,483,595.66	553,832.28	20,037,427.94	2,617,806.44		2,617,806.44

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海淘趣电子商务有限公司	132,576,845.37	1,938,234.16	1,938,234.16	-2,414,080.19
东莞雅星鞋业有限公司	42,500,104.30	169,423.41	169,423.41	-1,267,094.86

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海淘趣电子商务有限公司	128,029,866.83	4,041,403.77	4,041,403.77	2,550,507.68
东莞雅星鞋业有限公司	46,887,830.44	432,616.94	432,616.94	10,212,240.69

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的合营企业或联营企业

(1) 基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州工业园区亿动非凡网络科技有限公司	苏州	苏州	软件业	13.50		权益法核算
深圳星期六时尚创新产业并购基金(有限合伙)	深圳	深圳	股权投资	99.00		权益法核算
北京奥利凡星管理咨询中心(有限合伙)	北京	北京	股权投资	98.00		权益法核算

(2) 在联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明

1) 深圳星期六时尚创新产业并购基金(有限合伙)总投资 5,000.00 万元,本公司作为有限合伙人,以自有资金认缴出资 4,950.00 万元人民币,占合伙企业出资总额比例为 99.00%,本公司已实际出资 300.00 万元。广州琢石投资管理有限公司作为普通合伙人和执行合伙人,认缴出资 50.00 万元人民币,占合伙企业出资总额比例为 1%,尚未出资。根据合伙协议及其补充协议,深圳星期六时尚创新产业并购基金(有限合伙)设立投资决策委员会,投资决策委员会由 4 名投资专业人士组成,其中普通合伙人和有限合伙人各委派代表 2 名。项目投资与退出决策须三位以上(包含三位)委员统一方可通过。投资决策委员会负责合伙企业投资及投资变现的最终决策。投资决策委员会的决议由普通合伙人具体执行,并对

合伙企业产生法律约束力。投资决策委员会的表决为一人一票制，具体投资决策制度由普通合伙人制定。投资决策委员会在投资决策过程中应实行关联方回避表决制度。因此本公司在深圳星期六时尚创新产业并购基金（有限合伙）的表决比例为 50.00%，不同于持股比例。

2) 北京奥利凡星管理咨询中心（有限合伙）总投资 5,000.00 万元，本公司作为有限合伙人，以自有资金认缴出资 4,900.00 万元人民币，占合伙企业出资总额比例为 98.00%，本公司已实际出资 520.00 万元。新余创嘉投资管理合伙企业（有限合伙）作为普通合伙人和执行合伙人，认缴出资 50.00 万元人民币，占合伙企业出资总额比例为 1%，尚未出资。广州琢石投资管理有限公司作为普通合伙人，认缴出资 50.00 万元人民币，占合伙企业出资总额比例为 1%，尚未出资。根据合伙协议及其补充协议，北京奥利凡星管理咨询中心（有限合伙）设立投资决策委员会，投资决策委员会由 3 名投资专业人士组成，其中普通合伙人各委派代表 1 名，有限合伙人委派代表 1 名，项目投资与退出决策须两位以上（包含两位）委员统一方可通过。投资决策委员会负责合伙企业投资及投资变现的最终决策。投资决策委员会的决议由普通合伙人具体执行，并对合伙企业产生法律约束力。投资决策委员会的表决为一人一票制，具体投资决策制度由普通合伙人制定。投资决策委员会在投资决策过程中应实行关联方回避表决制度。因此本公司在北京奥利凡星管理咨询中心（有限合伙）的表决比例为 33.33%，不同于持股比例。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数			期初数/上年同期数
	深圳星期六时尚创新产业并购基金（有限合伙）	北京奥利凡星管理咨询中心（有限合伙）	苏州工业园区亿动非凡网络科技有限公司	苏州工业园区亿动非凡网络科技有限公司
流动资产		2,113,989.77	9,949,518.74	4,132,284.30
非流动资产	3,000,000.00	3,000,000.00	21,006,870.06	3,318,410.52
资产合计	3,000,000.00	5,113,989.77	30,956,388.80	7,450,694.82
流动负债		60,863.07	1,507,606.03	1,020,963.05
非流动负债				
负债合计		60,863.07	1,507,606.03	1,020,963.05
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	3,000,000.00	5,053,126.70	29,448,782.77	6,429,731.77

项 目	期末数/本期数			期初数/上年同期数
	深圳星期六时尚 创新产业并购基 金（有限合伙）	北京奥利凡星管 理咨询中心（有限 合伙）	苏州工业园区亿 动非凡网络科技 有限公司	苏州工业园区亿动 非凡网络科技有限 公司
按持股比例计算的净资产份额	3,000,000.00	5,056,064.17	3,976,204.10	964,459.77
调整事项				
商誉			7,720,296.10	7,720,296.10
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	3,000,000.00	5,056,064.17	11,696,500.20	8,684,755.87
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入			11,999,707.92	2,001,434.61
净利润		-146,873.30	3,019,051.00	-2,101,627.53
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-146,873.30	3,019,051.00	-2,101,627.53
本期收到的来自联营企业的股利				

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 11.36 % (2015 年 12 月 31 日：8.89%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	16,392,325.34				16,392,325.34
小 计	16,392,325.34				16,392,325.34

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
其他应收款	15,723,660.01				15,723,660.01
小 计	15,723,660.01				15,723,660.01

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，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。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	158,000,000.00	162,274,047.74	162,274,047.74		
应付票据	316,941,414.00	316,941,414.00	316,941,414.00		
应付账款	81,119,514.57	81,119,514.57	81,119,514.57		
应付利息	15,071,058.59	15,071,058.59	15,071,058.59		
其他应付款	280,589,367.94	288,378,109.34	288,378,109.34		
其他流动负债	200,000,000.00	208,821,917.81	208,821,917.81		
小 计	1,051,721,355.10	1,072,606,062.05	1,072,606,062.05		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	274,340,000.00	285,778,473.89	244,112,963.23	41,665,510.66	
应付票据	297,946,366.00	297,946,366.00	297,946,366.00		
应付账款	57,767,872.12	57,767,872.12	57,767,872.12		
应付利息	14,900,410.96	14,900,410.96	14,900,410.96		
其他应付款	21,694,441.80	21,694,441.80	21,694,441.80		
其他流动负债	450,000,000.00	455,855,327.87	455,855,327.87		
小 计	1,116,649,090.88	1,133,942,892.64	1,092,277,381.98	41,665,510.66	

(三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币144,000,000.00元(2015年12月31日：人民币249,600,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
深圳市星期六投资控股有限公司	深圳	投资兴办实业；国内销售、物资供销业	5127.415 万元	29.92	29.92

(2) 本公司的母公司情况的说明

深圳市星期六投资控股有限公司(以下简称“星期六控股”)直接持有本公司 11,662.601 万股，持股比例为 29.24%，通过其全资子公司上海迈佳网络科技有限公司间接持有本公司 270.40 万股，持股比例为 0.68%，合计持有本公司 11,933.001 万股，持股比例为 29.92%。星期六控股非本公司的最终控制方。张泽民持有星期六控股 87.81%的股权，为星期六控股的控股股东。LYONE GROUP PTE. LTD. 作为本公司第二大股东，持有本公司 9,273.20 万股，占总股数 23.25%，梁怀宇(张泽民妻子)及梁怀宇的父亲合计持有 LYONE GROUP PTE. LTD. 100% 股份，其中梁怀宇持有 LYONE GROUP PTE. LTD. 95%股份，是 LYONE GROUP PTE. LTD. 的控股股东。因此张泽民及其妻子梁怀宇为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
佛山市南海区卓炜家具厂	张泽民控制的公司

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市星期六投资控股有限公司、张泽民、梁怀宇	45,000,000.00	2016.10.26	2017.10.25	否
深圳市星期六投资控股有限公司	5,000,000.00	2016.05.12	2017.05.11	否
深圳市星期六投资控股有限公司	5,000,000.00	2016.12.09	2017.12.08	否
深圳市星期六投资控股有限公司、张泽民、梁怀宇	20,000,000.00	2016.05.03	2017.05.02	否

注1：2007年07月16日，张泽民作为保证人与花旗银行（中国）有限公司深圳分行、花旗银行（中国）有限公司以及花旗银行（中国）有限公司在国内的其他分行（合称“花旗银行”）签订《保证函》，为本公司与花旗银行签署的即期及远期融资承担连带责任保证，无条件保证到期时如期支付借款人花旗银行发放及或维持的任何和所有的融资项下的债务，无论其是到期或加速还款或其他原因。截至2016年12月31日，本公司应付由花旗银行（中国）有限公司深圳分行开具的商业承兑汇票余额0元全部由上述合同提供担保。

注2：2014年06月24日，星期六控股和张泽民、梁怀宇作为保证人与交通银行股份有限公司佛山分行签订合同编号为佛交银最保非额字20140990625A、20140990625B的《最高额保证合同》，为本公司自2014年06月24日至2017年06月24日期间获取的最高额为人民币9,240万元的债务提供担保。截至2016年12月31日，本公司应付交通银行股份有限公司佛山分行开具及承兑的商业承兑汇票余额62,909,753.00元，均由上述合同提供担保。

注3：2016年01月05日，星期六控股与兴业银行股份有限公司佛山分行签订合同编号为兴银粤保字（千灯湖）第201601018888号的《最高额保证合同》，为本公司自2015年04月10日至2017年04月10日期间获取的最高额为人民币12,000万元的债务提供担保。截至2016年12月31日，本公司应付由上述合同担保的借款余额为5,000,000.00元。

注 4：2016 年 05 月 19 日，星期六控股和张泽民、梁怀宇作为保证人与兴业银行股份有限公司佛山分行签订合同编号为兴银粤保字(千灯湖)第 201605180000 号、兴银粤个保字(千灯湖)第 201605180002 号的《最高额保证合同》，为本公司自 2015 年 09 月 10 日至 2018 年 09 月 10 日期间获取的最高额为人民币 22,000 万元的债务提供担保。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应付由上述合同担保的借款余额为 5,000,000.00 元；本公司应付由兴业银行股份有限公司佛山分行开具及承兑的银行承兑汇票余额 83,303,509.00 元，其中银行承兑汇票保证金质押担保 24,991,052.70 元，余额均由上述合同担保。

注 5：2015 年 09 月 16 日，星期六控股作为保证人与上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行签订合同编号为 ZB1251201500000065 的《最高额保证合同》，以连带责任保证方式，为本公司 2015 年 09 月 16 日至 2017 年 03 月 16 日期间获取的人民币为 4,500 万元的债务提供担保。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应付由上海浦东发展银行股份有限公司佛山分行开具及承兑的银行承兑汇票余额 13,359,587.00 元，其中承兑汇票保证金质押担保 4,675,855.45 元，余额均由上述合同担保。

注 6：2015 年 12 月 14 日，星期六控股、张泽民与中国民生银行股份有限公司签订合同编号为公高保字第 ZH1500000179495 号的《最高额保证合同》、个高保字第 ZH1500000179495 号的《最高额担保合同》，为本公司自 2015 年 12 月 14 日至 2016 年 12 月 13 日期间获取的最高额 6000 万元的债务提供担保。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应付由中国民生银行股份有限公司开具及承兑的银行承兑汇票余额 42,847,584.00 元，其中银行承兑汇票保证金质押担保 21,442,957.88 元，余额均由上述合同担保；本公司应付由中国民生银行股份有限公司开具及承兑的商业承兑汇票余额 21,940,000.00 元，均由上述合同提供担保。

注 7：2016 年 01 月 20 日，星期六控股、张泽民与中信银行股份有限公司佛山分行签订合同编号为(2016)禅银最保字第 160268-1 号、(2016)禅银最保字第 160268-2 号《最高额保证合同》，为本公司自 2016 年 01 月 20 日至 2017 年 01 月 20 日期间获取的最高额为人民币 9600 万元的债务提供担保。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司应付由中信银行股份有限公司佛山分行开具及承兑的银行承兑汇票余额 39,489,401.00 元。其中银行承兑汇票保证金质押担保 14,771,452.55 元，余额均由上述合同担保。

注 8：2016 年 5 月 3 日，星期六控股、张泽民、梁怀宇作为保证人与渤海银行股份有限公司广州分行签订合同编号为渤广分额保(2016)第 020-001 号、渤广分额保(2016)第 020-002 号的《最高额保证协议》，为本公司自 2016 年 5 月 3 日至 2017 年 5 月 2 日期间获

取的最高额为人民币 12,000 万元的债务提供担保。截至 2016 年 12 月 31 日, 本公司应付由上述合同担保的借款余额为 2,000 万元, 均由上述合同担保; 本公司应付由渤海银行股份有限公司广州分行开具及承兑的银行承兑汇票余额 21,940,000.00 元, 其中银行承兑汇票保证金质押担保 6,582,000.00 元, 余额均由上述合同担保。

2. 关联方资金拆借

关联方	本期发生额		
	拆入金额	拆入偿还金额	利息金额
深圳市星期六投资控股有限公司	480,786,924.26	213,170,000.00	12,404,620.23
小 计	480,786,924.26	213,170,000.00	12,404,620.23

3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	421.60 万元	422.71 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	佛山市南海区卓炜家具厂			157,580.38	
小 计				157,580.38	
其他应收款	佛山市南海区卓炜家具厂	50,000.00		50,000.00	
小 计		50,000.00		50,000.00	

2. 应付关联方款项

单位名称	期末数	期初数
应付利息		
深圳市星期六投资控股有限公司	9,854,620.23	
小 计	9,854,620.23	
其他应付款		
深圳市星期六投资控股有限公司	267,616,924.26	
小 计	267,616,924.26	

十、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

根据公司第三届董事会第二十八次会议和 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于合伙企业现金收购北京时尚锋迅信息技术有限公司控股权的议案》和《关于合伙企业现金收购北京时欣信息技术有限公司控股权的议案》，会议同意公司及全资子公司参与设立的佛山星期六时尚产业并购投资合伙企业（以下简称星期六产投），收购北京时尚锋迅信息技术有限公司（以下简称时尚锋迅）83%的股权和北京时欣信息技术有限公司（以下简称北京时欣）80%的股权。星期六产投均于 2017 年 2 月完成对时尚锋迅与北京时欣的股权收购，时尚锋迅与北京时欣将于 2017 年 2 月份起纳入本公司合并范围内。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

2017 年 4 月 21 日，公司第三届董事会第二十九次会议审议通过了《星期六股份有限公司 2016 年度利润分配预案》的议案，2016 年度不进行利润分配。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十二、其他重要事项

(一) 分部信息

本公司只从事服装鞋类行业，不存在符合条件的报告分部。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1, 175, 633. 50	0. 13	1, 175, 633. 50	100. 00	

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备	880,464,129.60	99.87	96,028,439.53	10.91	784,435,690.07
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	881,639,763.10	100.00	97,204,073.03	11.03	784,435,690.07

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,175,633.50	0.15	1,175,633.50	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	855,367,909.55	99.85	68,232,954.40	7.98	787,134,955.15
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	856,543,543.05	100.00	69,408,587.90	8.10	787,134,955.15

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
厦门新时代来雅百货有限公司	1,175,633.50	1,175,633.50	100	客户停业清算
小 计	1,175,633.50	1,175,633.50	100	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内(含 3 个月)	407,015,698.23	4,070,156.98	1.00
3-12 个月	201,340,366.23	10,067,018.31	5.00
1-2 年	108,414,115.14	21,682,823.03	20.00
2-3 年	31,878,320.08	15,939,160.04	50.00
3 年以上	44,269,281.17	44,269,281.17	100.00
小 计	792,917,780.85	96,028,439.53	12.11

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	87,546,348.75		
小 计	87,546,348.75		

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 27,795,485.13 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
上海淘趣电子商务有限公司	70,159,436.04	7.96	
南京中央商场集团联合营销有限公司	30,940,875.80	3.51	2,003,819.26
天虹商场股份有限公司	18,130,075.61	2.06	1,064,779.61
大商股份有限公司	18,951,853.67	2.15	1,615,277.90
星期六电子商务有限公司	16,882,654.52	1.91	
小 计	155,064,895.64	17.59	4,683,876.77

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	13,653,913.48	55.20			13,653,913.48
单项金额不重大但单项计提坏账准备	11,083,474.90	44.80	2,202,684.52	19.87	8,880,790.38
合 计	24,737,388.38	100.00	2,202,684.52	8.90	22,534,703.86

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	12,527,468.52	61.77			12,527,468.52
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,753,338.37	38.23	1,480,118.76	19.09	6,273,219.61
合 计	20,280,806.89	100.00	1,480,118.76	7.30	18,800,688.13

2) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
押金、保证金组合	13,653,913.48		
小 计	13,653,913.48		

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项 目	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
预付其他款项	769,495.54	769,495.54	100.00	预计全部不能收回
个人费用借款	10,313,979.36	1,433,188.98	13.90	预计回收低于账面数
小 计	11,083,474.90	2,202,684.52	19.87	

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 722,565.76 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	13,653,913.48	12,527,468.52
应收暂付款	11,083,474.90	7,753,338.37
合 计	24,737,388.38	20,280,806.89

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	应收暂付款	600,000.00	3 年以上	2.43	600,000.00

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
中国石油化工股份有限公司广东佛山石油分公司	应收暂付款	524,517.83	1年以内	2.12	26,225.89
上海龙之梦百货有限公司	押金保证金	460,792.00	3年	1.86	
北京市宏强百顺商贸有限公司	应收暂付款	436,724.00	1年以内	1.77	21,836.20
太仓东港物流管理有限公司	押金保证金	404,000.00	3年以内	1.63	
小 计		2,426,033.83		9.81	648,062.09

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	362,134,100.00	10,000,000.00	352,134,100.00	361,334,100.00	10,000,000.00	351,334,100.00
对联营企业投资	19,752,564.37		19,752,564.37	8,684,755.87		8,684,755.87
合 计	381,886,664.37	10,000,000.00	371,886,664.37	370,018,855.87	10,000,000.00	360,018,855.87

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
上海淘趣电子商务有限公司	900,000.00			900,000.00		
佛山星期六鞋业有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
东莞雅星鞋业有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
海普(天津)制鞋有限公司	339,934,100.00			339,934,100.00		
深圳市佳斯凡星时尚科技有限公司		800,000.00		800,000.00		
小 计	361,334,100.00	800,000.00		362,134,100.00		10,000,000.00

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
苏州工业园区亿动非凡网络科技有限公司	8,684,755.87			311,324.33	
深圳星期六时尚创新产业并购基金（有限合伙）		3,000,000.00			
北京奥利凡星管理咨询中心（有限合伙）		5,200,000.00		-143,935.83	
小 计	8,684,755.87	8,200,000.00		167,388.50	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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						
苏州工业园区亿动非凡网络科技有限公司	2,700,420.00				11,696,500.20	
深圳星期六时尚创新产业并购基金（有限合伙）					3,000,000.00	
北京奥利凡星管理咨询中心（有限合伙）					5,056,064.17	
小 计	2,700,420.00				19,752,564.37	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	1,378,281,437.52	656,142,810.72	1,498,722,772.36	769,497,329.70
其他业务收入	891,205.90		25,073,535.67	20,638,887.32
合 计	1,379,172,643.42	656,142,810.72	1,523,796,308.03	790,136,217.02

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	167,388.50	-315,244.13
合 计	167,388.50	-315,244.13

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	99,119.47	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	190,000.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	1,961,737.19	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	331,313.68	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	2,582,170.34	

项 目	金 额	说 明
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	596,307.82	
少数股东权益影响额(税后)	36.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	1,985,826.52	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.14	0.05	0.05
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	0.05	0.05

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序 号	本 期 数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,839,621.11
非经常性损益	B	1,985,826.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,853,794.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,813,997,756.70
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	外币报表折算差额变动的其他综合收益	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	1,824,273,467.35
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	1.14%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.03%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

（1）基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	20,839,621.11
非经常性损益	B	1,985,826.52
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,853,794.59
期初股份总数	D	398,921,895.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	398,921,895.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.05
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.05

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

星期六股份有限公司

二〇一七年四月二十一日



会计师事务所
执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

主任会计师：胡少先
办公场所：杭州市西溪路128号9楼

组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：33000001
注册资本（出资额）：人民币7990万元
批准设立文号：浙财会〔2011〕25号
批准设立日期：2011年6月28日



说明

证书序号：NO. 025940

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

仅为星期六股份有限公司2016年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书序号: 000171

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



发证时间: 二〇一七年十一月九日
证书有效期至: 二〇一七年十一月九日

仅为星期六股份有限公司 2016 年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 具有证券期货相关业务执业资质未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。



营业执照

(副本) 统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊的普通合伙企业
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼
执行事务合伙人 胡少先
成立日期 2011年07月18日
合伙期限 2011年07月18日至长期
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）



登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送2017年03月03日年度报告

http://jaic.gov.cn/

企业信用信息公示系统网址 (特殊普通合伙) 中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

仅为星期六股份有限公司2016年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

仅为星期六股份有限公司 2016 年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明禤文欣是中国注册会计师，未经禤文欣本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 440300481149
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇〇四年十二月六日
Date of Issuance

2011年4月30日换发

姓名: 禤文欣
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1979-01-18
Date of birth
工作单位: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司广州分公司
Working unit
身份证号码: 440105790118362
Identity card No.



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016年 12 06日

注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳市鹏城会计师事务所

事务所
CPAs

有限公司广州分公司

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年 7 月 19 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

天健会计师事务所

事务所
CPAs

(特殊普通合伙) 广州分公司

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年 7 月 19 日

仅为星期六股份有限公司 2016 年度合并审计报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明 赵祖荣 是中国注册会计师，未经赵祖荣本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书编号: No. of Certificate		330000015037	
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs		广东省注册会计师协会	
发证日期: Date of Issuance		年 /	月 /
		日 /	日



姓名 Full name	赵祖荣
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1980-09-06
工作单位 Working unit	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No.	441723198009061255



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2015年03月



年 /	月 /	日
--------	--------	---

