证券代码:002485 证券简称:希努尔 公告编号:2018-057

希努尔男装股份有限公司

[2018] 半年度报告摘要

一、重要提示

本半年度报告摘要来自半年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读半年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	希努尔	股票代码	002485
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	董昕	殷海宁	
办公地址	山东省诸城市东环路58号	山东省诸城市东环路58号	
电话	0536-6076188	0536-6076188	
电子信箱	sinoer0899@sinoer.cn	sinoer0899@sinoer.cn	

2、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	389,015,700.34	356,970,328.18	8.98%
归属于上市公司股东的净利润(元)	1,621,637.18	-23,202,496.00	106.99%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,375,179.12	-23,619,832.80	94.18%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-62,189,017.49	22,100,489.24	-381.39%
基本每股收益(元/股)	0.0047	-0.0725	106.48%
稀释每股收益(元/股)	0.0047	-0.0725	106.48%
加权平均净资产收益率	0.08%	-1.18%	1.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	2,689,538,981.65	2,324,577,470.51	15.70%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,014,309,091.38	2,012,687,454.20	0.08%

3、公司股东数量及持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	5,010	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州雪松文化旅游投资有限公司	境内非国有法人	63.62%	346,103,845	0	质押	340,029,660
云南国际信托有限公司-云南信托云微9期集合资金信托计划	其他	1.98%	10,747,859	0		
广州君凯投资有限公司	境内非国有法人	1.78%	9,693,779	0		
中国金谷国际信托有限责任公司-金谷·信惠37号证券投资集合资金信托计划	其他	0.87%	4,709,715	0		
国民信托有限公司-乾辉10号证券投资集合资金信托计划	其他	0.71%	3,861,633	0		
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·华鹏79号集合资金信托计划	其他	0.70%	3,791,868	0		
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·华昇85号集合资金信托计划	其他	0.69%	3,726,536	0		
华鑫国际信托有限公司-华鑫信托·华昇77号集合资金信托计划	其他	0.68%	3,719,396	0		
中国金谷国际信托有限责任公司-金谷·信惠51号证券投资集合资金信托计划	其他	0.67%	3,670,300	0		
国民信托有限公司-国民信托·安民1号集合资金信托计划	其他	0.67%	3,643,950	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、广州雪松文化旅游投资有限公司和广州君凯投资有限公司为同一实际控制人控制的企业;2、除前述关联关系外,未知公司前10名普通股股东之间是否存在其他关联关系,也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无。					

4、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

5、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

6、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

根据国家统计局发布的主要经济数据,2018年上半年,我国GDP同比增长6.8%,国民经济总体平稳、稳中向好,转型升级成效明显。我国消费品市场规模进一步扩大,总体保持较快增长,上半年,社会消费品零售总额同比增长9.4%。国内消费对经济增长的拉动作用持续增强,最终消费支出对GDP增长的贡献率达78.5%,消费成拉动经济增长最重要引擎。消费结构持续优化,传统零售业继续保持增长态势,新兴业态蓬勃发展,集餐饮、购物、娱乐、休闲等跨界消费场景于一体的新零售业态不断涌现。

服装行业,近五年整体增速趋于平稳,行业资源重新配置。随着居民收入水平的持续提高以及消费观念的转变,居民消费从注重量的满足转向追求质的提升,消费升级促使产业转型,新商业模式不断涌现,我国服装产业整合变革、转型升级成为大势所趋。

文化旅游行业,作为对国民经济、社会就业综合贡献均超过10%的战略性支柱产业,将继续保持高速增长和优质发展。2018年2月,中国旅游研究院、国家旅游局数据中心发布了第十届《中国旅游经济蓝皮书》——《2017年中国旅游经济运行分析和2018年发展预测》。报告指出,2018年,国内和入境旅游人数有望超过57亿人次,实现旅游总收入预计突破6万亿元,旅游投资仍将保持较快增长,新解决旅游就业100万人。

在经济转型、消费升级的大环境下,公司在保持服装业务稳健经营的同时,积极开拓文化旅游业务作为新的利润增长点。

报告期内,公司实现营业收入389,015,700.34元,同比增长8.98%,实现利润总额4,028,157.41元,同比增长121.47%,实现归属于上市公司股东的净利润1,621,637.18元,同比增长106.99%。

公司严格实施了2017年年度报告中披露的发展战略和经营计划,具体如下:

(一)公司传统的服装业务,发展稳健,通过调整商业模式,减负增效。

公司多年用心经营,打造了成熟的研产销体系,精准把握消费人群的喜好和习惯,切入中高端市场。在提供高品质男装商品的同时,公司努力提升管理效率,提升库存周转率和资金使用效率。为顺应消费喜好和零售业态的变化,公司在战略布局上做了结构性调整,把研发设计生产等部分逐步外移,降低费用和成本;保留原有的销售渠道和网络,聚焦销售环节,直接创造收益。

1、聚焦品牌运营管理,强化品牌形象及传播。

报告期内,公司通过多种形式和途径,多角度、多层面地诠释公司的企业文化和品牌内涵。重新调整定位,稳固传统希努尔品牌业务的同时,向上嫁接普兰尼奥高级定制,向下延伸快时尚品牌,实现单一盈利模式到复合盈利模式的跨越;利用新媒体推广、跨界合作等一系列举措,提升品牌知名度,从而实现更大的商业价值。

2、继续全面推广全品类个性化定制业务。

全面优化店铺网络布局,实行重点区域招商策略;统一定制店铺风格,打造五星级店铺管理标准,不断完善管理服务标准,做到服务于客户全方面定制需求。

持续开展全国巡店定制业务,聘请意大利高级量体师组成的量体团队,对有定制需求的终端门店,开拓巡店定制业务,让客户享受到国际一流的定制服务。

充分利用公司现有终端优势,进一步将定制业务嫁入到现有直营店和加盟店中,全面实现“希努尔+普兰尼奥”全品类、多品牌定制的销售格局,提高终端门店定制比例,在帮助加盟店降低库存成本的同时,提升经营业绩。

3、继续强化营销渠道的转型和整合。

强化营销渠道的转型与整合,由被动营销转为主动营销;加强公司营销终端的精细化管理,升级终端店铺形象,提升服务人员专业性,提升服务质量,增强客户体验。

通过降低费用、提升坪效、人效,提升现有店铺的盈利能力;邀请培训机构对终端门店进行培训,聘请北京著名的“美目学院”团队为终端进行美学营销培训,提升整体运营管理水平。

线上线下结合,适时推出系列促销活动,快速消化店内库存。

4、加大团购市场开拓力度。

公司继续加大团购市场的开拓力度,在巩固成熟市场的同时,对部分区域重点开发,以树立区域标杆的形式带动区域市场,从省会城市到重点地级市再到县级城市,逐步实现省、市、县三级全覆盖。

从市场的深度、广度上拓宽团购渠道,通过发展契约式战略合作伙伴,深度开发市场;逐步实现团购战线向偏远区域的稳步推进。

(二)公司开辟新兴业务板块,积极发展文化旅游业务,创造新的利润增长点。

公司在文化旅游板块积极布局,组建了优秀的文旅团队,有意愿、有能力、有资源提供多层次、多样化的旅游产品和服务。公司以文旅小镇为载体,通过渠道卷合、内容设计,辅以轻资产输出,挖掘和重塑旅游产业价值,布局旅游全产业链,促进中国旅游产业升级。

1)打造优质载体端,布局文旅小镇,抢占一线旅游市场稀缺资源。

公司文旅小镇项目地处一线旅游目的地黄金地段,历史文化底蕴深厚,旅游资源丰富,市场潜力较大,为小镇内容打造及后续运营提供基础。公司组建了优秀的文旅管理团队,拥有丰富的文旅小镇整体规划和运营经验。公司开发建设、规划运营文旅小镇,以此作为旅游观光、休闲度假、娱乐演艺、文化体验和情景商业的优质载体。基于文旅小镇空间载体,公司将深度挖掘当地自然、历史及文化特征,通过演艺、餐饮、住宿、特色商业等内容要素的创新、重构与整合,为消费者提供优质体验。公司积极布局一线旅游目的地,在旅游消费持续成长背景下,该类项目的稀缺性自益凸显。

2)创新内容端,业态丰富多样,承载多层次、多样化的物质和精神文明,提升文旅小镇的核心价值。

文旅小镇整体秉持以文化、体验、休闲、度假、艺术、娱乐为核心的业态产品规划,传导当地文化和生活方式,为游客和当地居民提供涵盖全业态、全年龄层的住宿、餐饮、购物、游乐、演艺产品和整体服务,具体表现为民族文化商业街、特色餐饮、酒店客栈、主题乐园、非物质文化馆、地道民间艺术馆等丰富业态。公司各个文旅小镇,将紧密结合各地特有的历史文化背景,围绕当地旅游需求呈现出不同的风貌。

为了提升文旅小镇的核心价值,公司与业界一流的艺术家、导演、策划、编剧、演员等艺术创作人员展开合作,结合当地的风土人情,历史文化、宗教信仰等,共同为文旅小镇创作别具一格的文化演艺作品。如云南的香格里拉,历史悠久,风光旖旎,公司主创人员结合民间故事和纳西族东巴文化,创作了《遇见香格里拉》大型演艺秀,即将于本年度在“香格里拉独克宗花巷”公映。演艺秀作为当地历史文化的缩影,是公司文旅小镇项目与同类小镇形成差异化竞争的龙头产品。

文旅小镇承载多层次、多样化的优质内容,具有创新性和独特性,公司致力于引领文化消费,满足消费者精神文化需求,促进行业共同创新。同时,公司将加强商标、专利、著作权的知识产权保护。

3)布局客源端,线上线下共同构成全渠道营销平台,提高产品服务品质,提升市场占有率,为公司旅游全产业链布局提供坚实基础。

(1)线上打造B2B平台——松旅网,针对中国旅游B2B行业的一站式综合性旅游信息交易管理平台,链接旅游产品的供应商、分销商和零售商,整合资源,优势互补。

松旅网www.pinetrip.com于2018年6月份上线,迄今已取得较好成绩,目前主要服务地域为广东、山东和华东地区,近期将逐步扩展到川渝、湖南、贵州等旅游资源丰富地区。作为一站式综合性旅游信息交易管理平台,松旅网以解决旅游行业B2B交易痛点(信息不对称、成本、账期等)入手,整合旅游产业上下游资源,借助互联网、大数据等技术手段,满足旅游同业B端(供应商、分销商和零售商)的交易需求,提供交易撮合、账期交易、企业推广、数据服务、增值服务等服务,帮助B端降低交易成本、提高交易效率和资金效率,以达到各方共赢。

(2)线下对旅游渠道及目的地资源进行深度整合,为更多消费者提供有特色、有保障的产品和服务。

旅游市场竞争激烈,产品同质化严重,获客成本高。公司积极布局线下渠道,整合交通、酒店、餐饮、景区等旅游要素资源,输出标准化的管理和服务流程,降本增效,为消费者提供高品质的产品和服务。

公司通过线上线下的布局,对旅游渠道及目的地资源进行深度整合,共同构成全渠道营销平台,打通客源地游客需求与旅游目的地资源,提高产品服务品质,提升市场占有率,为公司旅游全产业链布局提供了坚实基础。

4、以市场为导向,输出轻资产管理方案,将逐步带来持续的商业利益。

公司在文旅项目开发建设、规划运营中,积累了丰富的经验,探索出切实可行的商业模式,形成标准化体系。基于已形成的标准化管理模型,包括小镇设计模型、小镇运营管理模型、全域旅游综合运营模型、财务数据模型、自有IP等,输出完善的管理模式,以市场为导向,赋以成熟的市场及渠道能力,为公司带来持续的商业利益。

2、涉及财务报告的相关事项

(1)与上一会计期间财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上一会计期间财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内,公司出资100%设立了诸城市松旅恐龙文化旅游发展有限公司、桂林市雪松文化旅游发展有限公司和霍尔果斯希创文化旅游有限公司;公司收购广西灵水小镇文化旅游有限公司100%股权、香格里拉市仁华置业有限公司100%股权和西安天幢文化旅游开发有限公司90%股权,上述6家公司纳入合并财务报表范围。

2、报告期内,公司全资子公司广西灵水小镇文化旅游有限公司出资100%设立了丽江松旅文化旅游发展有限公司;公司全资子公司广州希创投资有限公司出资51%设立了南通雪松同创国际旅行社有限公司、黄山迎客天下国际旅行社有限公司、浙江百缘港旅行社有限公司、浙江新景旅行社有限公司和江苏新五方国际旅行社有限公司;公司全资子公司广州希创投资有限公司出资100%设立了霍尔果斯风之旅网络科技有限公司;公司全资子公司广州希创投资有限公司收购南京风之旅国际旅行社有限公司100%股权和南京新文华国际旅行社有限公司51%股权;上述9家公司成为公司控股孙公司,纳入合并报表范围。

证券代码:002485 证券简称:希努尔 公告编号:2018-055

希努尔男装股份有限公司
第四届监事会第三次会议决议公告

希努尔男装股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会第三次会议于2018年8月14日以通讯表决的方式召开。本次会议已于2018年8月8日以邮件加电话确认的方式发出通知,应出席监事3人,以通讯表决方式参与监事3人。会议由监事会主席徐雪影女士召集并主持,会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。经与会监事认真审议,做出如下决议:

一、审议并通过了《关于公司2018年半年度报告及其摘要的议案》

经审核,监事会认为董事会编制和审核公司2018年半年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2018年半年度报告全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn,摘要详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的相关公告。

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

二、审议并通过了《关于投资性房地产会计政策变更的议案》

监事会认为:公司本次会计政策变更,对公司所持有的投资性房地产的后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式符合《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,能够动态地反映公司所持有的投资性房地产的公允价值,没有损害公司和全体股东的利益。同意公司采用公允价值模式对所持有的投资性房地产进行后续计量。

具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的相关公告。

本议案需提交公司2018年第一次临时股东大会审议。

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

三、审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

鉴于中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)勤勉尽责的工作,以及其在业内良好的声誉,并为公司提供了优质的服务,公司决定续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度外部审计机构。负责公司2018年度财务报告和内控审计及相关专项审计工作,聘期一年。

本议案需提交公司2018年第一次临时股东大会审议。

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

特此公告。

希努尔男装股份有限公司监事会

2018年8月15日

证券代码:002485 证券简称:希努尔 公告编号:2018-056

希努尔男装股份有限公司
第四届董事会第十次会议决议公告

希努尔男装股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第十次会议于2018年8月14日以通讯表决的方式召开。本次会议已于2018年8月8日以邮件加电话确认的方式发出通知,应出席董事9人,以通讯表决方式参与董事9人。会议由董事长范佳昱先生召集并主持,会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》和《公司章程》等相关规定。经与会董事认真审议,做出如下决议:

一、审议并通过了《关于公司2018年半年度报告及其摘要的议案》

2018年半年度报告全文详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn,摘要详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的相关公告。

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

二、审议并通过了《关于投资性房地产会计政策变更的议案》

为了更加客观地反映公司持有的投资性房地产的真实价值,增强公司财务信息的准确性,公司决定对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更,即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

独立董事对该议案发表了同意的独立意见,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的相关公告。本议案需提交公司2018年第一次临时股东大会审议。

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

三、审议并通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

鉴于中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)勤勉尽责的工作,以及其在业内良好的声誉,并为公司提供了优质的服务,公司决定续聘中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度外部审计机构。负责公司2018年度财务报告和内控审计及相关专项审计工作,聘期一年。

独立董事对该议案进行了事前认可并发表了同意的独立意见,本议案需提交公司2018年第一次临时股东大会审议。

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

四、审议并通过了《关于增加2018年度日常关联交易预计的议案》

根据公司业务发展状况和实际经营需求,结合公司2018年上半年实际发生的日常关联交易情况,需增加公司及其全资子公司山东希努尔男装有限公司与诸城市普兰尼奥男装有限公司之间的2018年度日常关联交易预计额度,拟由35,000.00万元增加至75,000.00万元。

独立董事对该议案进行了事前认可并发表了同意的独立意见,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的相关公告。本议案需提交公司2018年第一次临时股东大会审议。

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

五、《关于补选公司第四届董事会独立董事的议案》

公司独立董事张元荣先生因个人原因已提出辞职,同意补选毛修炳先生为公司第四届董事会独立董事候选人。独立董事候选人毛修炳先生暂未取得独立董事资格证书,其已做出书面承诺将报名参加最近一次独立董事培训并取得深圳证券交易所认可的独立董事资格证书。任期自公司股东大会审议通过之日起至第四届董事会任期届满之日止。补选独立董事候选人简历见附件一。

公司董事会中兼任公司高级管理人员的人数未超过公司董事总数的二分之一。

独立董事对该议案发表了同意的独立意见。补选独立董事候选人的任职资格和独立性需提请深圳证券交易所有关部门审核无异议后,将提交公司2018年第一次临时股东大会审议。

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

六、审议并通过了《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》

公司拟于2018年8月31日在广东省广州市天河区珠江新城兴安路3号广州富力丽思卡尔顿酒店二楼一号会议室召开2018年第一次临时股东大会,具体内容详见巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》上的相关公告。

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票;

表决结果:通过。

特此公告。

希努尔男装股份有限公司董事会

2018年8月15日

附件一:独立董事候选人简历:

毛修炳先生,1979年生,中国籍,无永久境外居留权,工商管理硕士研究生,咨询师。2008年创建道略文旅研究院,专注于文化旅游产业的研究和咨询,现任北京道略管理咨询有限公司董事长和北京宏道大略管理咨询有限公司董事长。毛修炳先生暂未取得独立董事资格证书,其已做出书面承诺,将报名参加最近一次独立董事培训并取得深圳证券交易所认可的独立董事资格证书。

证券代码:002485 证券简称:希努尔 公告编号:2018-058

希努尔男装股份有限公司
关于投资性房地产会计政策变更的公告

风险提示:

1、本次会计政策变更后,若投资性房地产项目所在地的房地产市场出现大幅变动则会导致公允价值变动,可能会增加公司未来年度业绩波动的风险。

2、本次会计政策变更尚需提交股东大会审议。

希努尔男装股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第十次会议审议通过了《关于投资性房地产会计政策变更的议案》,公司(包含控股下属公司)决定对投资性房地产的后续计量模式进行会计政策变更,即由成本计量模式变更为公允价值计量模式。现将具体情况公告如下:

一、变更概述

1、会计政策变更原因

为了更加客观地反映公司持有的投资性房地产的真实价值,增强公司财务信息的准确性,公司拟将投资性房地产的计量方法由成本计量模式变更为公允价值计量模式。投资性房地产会计政策变更后,公司将以评估机构出具的评估报告确定相关投资性房地产的评估结果作为投资性房地产的公允价值。

2、变更前公司采用的会计政策

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1)采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量,按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下:

类别	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及构筑物	40	10	2.25

(2)采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价,可收回金额低于成本的,按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复,前期已计提的减值准备不得转回。

3、变更后公司采用的会计政策

本次调对投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量,不对其计提折旧或进行摊销,并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值,公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。采用公允价值模式计量的投资性房地产转换为自用房地产时,以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值,公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时,投资性房地产按照转换当日的公允价值计价,转换当日的公允价值小于原账面价值的,其差额计入当期损益;转换当日的公允价值大于原账面价值的,其差额计入所有者权益。已采用公允价值模式计量的投资性房地产,不得从公允价值模式转为成本模式。

4、变更日期:自2018年7月1日起执行。

5、审议程序

2018年8月14日,公司召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于投资性房地产会计政策变更的议案》,独立董事发表了同意的独立意见。

经公司内部测算,本次会计政策变更对对最近一个会计年度经审计净利润的影响比例为59.73%,根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司章程的有关规定,本次会计政策变更事项尚需提交公司股东大会审议。

二、董事会关于本会计政策变更合理性的说明

公司所持有的投资性房地产所在地有活跃的房地产租赁和交易市场,公司能够从房地产市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息,从而对投资性房地产的公允价值做出科学合理的估计,投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得。采用公允价值模式进行后续计量也是目前国际通行的成熟方法,有助于广大投资者更全面地了解公司投资性房地产的公允价值。

对公司所持有的投资性房地产采用公允价值进行后续计量,更能客观的反映公司投资性房地产的真实价值,增强公司财务信息的准确性。公司董事会同意公司持有的投资性房地产的后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式。

三、本次会计政策变更对公司的影响

1、根据《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》要求,本次会计政策变更需要对2017年度以及2018年1-6月的合并财务报表进行追溯调整。

经公司测算,追溯调整对公司2017年度合并财务报表具体影响如下:

单位:元

受影响的合并报表项目	追溯前	追溯后	影响金额:增加+/减少-	影响比例
投资性房地产	622,309,621.99	729,681,760.43	107,372,138.44	17.25%
递延所得税负债	-	26,843,034.61	26,843,034.61	-
其他综合收益	-	16,986,111.39	16,986,111.39	-
盈余公积	81,160,710.30	87,515,009.54	6,354,299.24	7.83%
未分配利润	349,499,792.84	406,688,486.04	57,188,693.20	16.36%
归属母公司所有者权益	2,012,687,454.20	2,093,216,558.03	80,529,103.83	4.00%
营业成本	590,483,034.97	576,637,454.89	-13,845,580.08	-2.34%
公允价值变动损益	-	15,390,382.11	15,390,382.11	-
所得税费用	10,639,245.22	17,948,235.77	7,308,990.55	68.70%
净利润	36,710,004.79	58,636,976.43	21,926,971.64	59.73%
归属于母公司所有者的净利润	36,645,400.48	58,572,372.12	21,926,971.64	59.84%

经公司测算,追溯调整对公司2018年1-6月合并财务报表具体影响如下:

单位:元

受影响的合并报表项目	追溯前	追溯后	影响金额:增加+/减少-	影响比例
投资性房地产	614,571,316.97	726,511,245.54	111,939,928.57	18.21%
递延所得税负债	-	27,984,982.14	27,984,982.14	-
其他综合收益	-	16,986,111.39	16,986,111.39	-
盈余公积	81,160,710.30	87,846,688.06	6,685,977.76	8.24%
未分配利润	351,121,430.02	411,404,287.30	60,282,857.28	17.17%
归属母公司所有者权益	2,014,309,091.38	2,098,264,037.81	83,954,946.43	4.17%
营业成本	306,951,310.76	298,929,681.53	-8,021,629.23	-2.61%
公允价值变动损益	-	-3,564,432.42	-3,564,432.42	-
所得税费用	580,489.55	1,722,437.08	1,141,947.53	196.72%
净利润	3,447,667.86	6,873,510.46	3,425,842.60	99.37%
归属于母公司所有者的净利润	1,621,637.18	5,047,479.78	3,425,842.60	211.26%

经公司初步测算,本次会计政策变更将导致公司2018年1-6月合并财务报表归属于母公司所有者的净利润增加3,425,842.60元,最终数据以年审会计师审计数据为准。

公司聘请广东中广信资产评估有限公司对公司现有投资性房地产的房地产市场交易情况进行调查,对公司持有的投资性房地产的公允价值进行评估。公司将以广东中广信资产评估有限公司出具的《希努尔男装股份有限公司以公允价值变更为目的的投资性房地产评估项目资产评估报告》(中广信评报字[2018]第262号)确定的投资性房地产的评估结果作为投资性房地产的公允价值。

本次会计政策变更后,若相关资产受宏观经济环境影响导致其公允价值变动,可能会增加公司未来年度业绩波动的风险。

四、监事会对本次会计政策变更的意见

监事会认为:公司本次会计政策变更,对公司所持有的投资性房地产的后续计量由成本计量模式变更为公允价值计量模式符合《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,能够动态地反映公司所持有的投资性房地产的公允价值,没有损害公司和全体股东的利益。同意公司采用公允价值模式对所持有的投资性房地产进行后续计量。

五、独立董事对本次会计政策变更的意见

公司本次会计政策变更符合《企业会计准则第3号——投资性房地产》、《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定,变更后的会计政策能够提供更可靠、更准确的会计信息,有利于更加真实、准确反映公司财务状况和经营成果。公司董事会对该事项的审议和表决程序符合有关法律、法规和公司章程的规定,没有损害公司和中小股东利益的情形。同意公司本次会计政策变更。

六、备查文件

1、公司第四届董事会第十次会议决议;

2、公司第四届监事会第三次会议决议;

3、独立董事对相关事项的独立意见;

4、关于希努尔男装股份有限公司会计政策变更专项说明之审核报告;

5、希努尔男装股份有限公司以会计政策变更为目的的投资性房地产评估项目资产评估报告。

特此公告。

希努尔男装股份有限公司董事会

2018年8月15日

证券代码:002485 证券简称:希努尔 公告编号:2018-059

希努尔男装股份有限公司
关于增加2018年度日常关联交易预计的公告

一、日常关联交易基本情况

(一)日常关联交易概述

希努尔男装股份有限公司(以下简称“公司”或“希努尔”)及其全资子公司山东希努尔男装有限公司(以下简称“山东希努尔”)与诸城市普兰尼奥男装有限公司(以下简称“普兰尼奥”)已签署关于关联采购协议。鉴于普兰尼奥为本公司关联方,故上述交易属于日常关联交易。2018年度上述关联交易预计总金额为35,000.00万元,本事项已经公司于2017年12月12日召开的第四届董事会第二次会议和2018年5月21日召开的2017年度股东大会审议通过。

根据公司业务发展状况和实际经营需求,结合公司2018年上半年实际发生的日常关联交易情况,需增加公司及其全资子公司山东希努尔与普兰尼奥之间的2018年度日常关联交易预计额度,拟由35,000.00万元增加至75,000.00万元。

公司于2018年8月14日召开的第四届董事会第十次会议审议通过了《关于增加2018年度日常关联交易预计的议案》,董事会全部同意,独立董事进行了事前认可并发表了同意的独立意见。此项关联交易尚须获得股东大会的批准。

(二)增加预计日常关联交易类别和金额

单位:人民币万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	关联交易定价原则	原预计2018年度金额	新增金额	现预计2018年度金额
向关联人采购产品、商品	诸城市普兰尼奥男装有限公司	采购男装及服饰等	依据市场价格经双方协商确定	35,000.00	40,000.00	75,000.00
合计				35,000.00	40,000.00	75,000.00

备注:1、公司及其子公司与普兰尼奥采购男装及服饰等的预计金额中包含2017年12月1日至2017年12月31日5,000万元。

(三)2018年1-6月日常关联交易实际发生情况

单位:人民币万元

关联交易类别	关联人	关联交易内容	2018年1-6月实际发生金额	2018年度原预计金额	实际发生额占同类业务比例	实际发生额与预计金额差异
向关联人采购产品、商品	诸城市普兰尼奥男装有限公司	采购男装及服饰等	25,772.25	35,000.00	88.58%	-
合计			25,772.25	35,000.00	88.58%	-

2018年度预计日常关联交易的公告详见公司于2017年12月13日在巨潮资讯网www.cninfo.com.cn及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》披露的《2018年度日常关联交易预计公告》(公告编号:2017-065)。

二、关联人介绍和关联关系

1、基本情况:普兰尼奥于2017年10月27日注册成立,法定代表人王金刚,住所为山东省潍坊市诸城市东环路58号,主要从事男装及服饰的制造与销售;货物与技术的进出口业务。注册资本500万元,新郎希努尔集团出资500万元,占注册资本100%。

截至2017年12月31日,普兰尼奥未经审计的资产总额为102,732.43万元,负债总额为39,671.04万元,净资产为63,061.39万元,2017年1-12月实现营业收入9,490.31万元,净利润为-10068万元。

2、与本公司的关联关系:普兰尼奥系新郎希努尔集团的全资子公司,新郎希努尔集团在本公告日前12个月内曾为公司控股股东,根据《深圳证券交易所股票上市规则》第10.1.6条规定,普兰尼奥属于公司的关联法人。

3、履约能力分析:普兰尼奥是依法存续且正常经营的公司,资信良好,不存在履约能力障碍。

三、关联交易主要内容

(一)关联交易的定价政策及定价依据

上述日常关联交易价格均遵循公平合理的定价原则,以市场价格为基础,各方根据自愿、平等、互惠互利原则签署交易框架协议,并保证相互提供的产品的价格不偏离第三方价格;交易价款根据约定的价格和实际交易数量计算,付款安排和结算方式参照合同约定执行或行业公认标准。

(二)关联交易协议签署情况

1、协议签署时间及签署方:2017年12月1日,公司及其全资子公司山东希努尔与普兰尼奥签署了《采购框架协议》。本协议自公司董事会和股东大会审议通过,且双方在本协议签署页加盖各自公章之日起生效。

2、交易标的:男装及服饰等。

3、交易价格:男装及服饰等买卖的定价主要依据市场价格并参考市场供需行情确定,具体为:有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的,参考该价格或标准确定交易价格;无可比的独立第三方市场价格的,参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定交易价格;既无独立第三方的市场价格,也无独立的非关联交易价格可供参考的,以合理的构成价格作为定价的依据,构成价格为合理成本费用加合理利润。

4、货款支付与结算方式:结算方式为支票或电汇。

5、本协议有效期自2017年12月1日至2019年12月31日,如需延长一段时间采购期的,本协议自动扩展时限,具体的采购数量、金额、价格等以公司及其子公司向普兰尼奥发出的订单,以及普兰尼奥执行订单的完毕为最终履行截止日。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

上述与关联方的采购行为有利于保证本公司正常的经营需要。上述关联交易为持续的、经常性关联交易,与关联方交易价格依据协议价格或市场条件公平、合理确定,不存在损害公司和全体股东利益的行为。同时,上述关联交易对公司独立性没有影响,公司业务不会因此类交易而对关联人形成重大依赖或被其控制。

五、独立董事事前认可情况和发表的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》、《公司关联交易决策制度》等有关规定,作为公司