



# 安正时尚集团股份有限公司 2019年半年度报告



JZ / IMM 伊默 / ANZHENG / MOISSAC / *fiona.chen*

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人郑安政、主管会计工作负责人谭才年及会计机构负责人（会计主管人员）汤静声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的经营风险、行业风险、财务风险等，敬请广大投资者查阅本报告“第四节 经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”相关内容。

十、其他

适用 不适用

## 目 录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	21
第五节	重要事项.....	32
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	53
第七节	优先股相关情况.....	57
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	58
第九节	公司债券相关情况.....	58
第十节	财务报告.....	59
第十一节	备查文件目录.....	173

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

### 常用词语释义

本公司、公司、安正时尚	指	安正时尚集团股份有限公司
安正产业园	指	安正时尚集团文化创意产业园
报告期、本期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
股东大会	指	安正时尚集团股份有限公司股东大会
董事会	指	安正时尚集团股份有限公司董事会
监事会	指	安正时尚集团股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018年修正）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2014年修订）
《公司章程》	指	《安正时尚集团股份有限公司章程》
玖姿	指	公司旗下中高端女装品牌
尹默	指	公司旗下高端女装品牌
安正	指	公司旗下高端男装品牌
斐娜晨	指	公司旗下中高端女装品牌
摩萨克	指	公司旗下中高端女装品牌
上海艳姿	指	上海艳姿服饰有限公司
上海尹默	指	上海尹默服饰有限公司
上海摩萨克	指	上海摩萨克服饰有限公司
上海安正	指	上海安正服饰有限公司
上海安喆	指	上海安喆服饰有限公司
上海斐娜晨	指	上海斐娜晨服饰有限公司
锦润时尚	指	锦润时尚（珠海）服饰有限公司
安正儿童	指	安正儿童用品（上海）有限公司
创创股份	指	上海创创文化传播股份有限公司
泓行投资	指	杭州泓行愿景股权投资合伙企业（有限合伙）
礼尚信息	指	上海礼尚信息科技有限公司
蛙品儿童	指	上海蛙品儿童用品有限公司
元、千元、万元	指	人民币元、人民币千元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安正时尚集团股份有限公司
公司的中文简称	安正时尚
公司的外文名称	Anzheng Fashion Group Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Anzheng Fashion
公司的法定代表人	郑安政

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谭才年	杜元佳
联系地址	浙江省海宁市海宁经济开发区谷水路298号	浙江省海宁市海宁经济开发区谷水路298号
电话	0573—87268790	0573—87268790
传真	0573—87266026	0573—87266026
电子信箱	info@anzhenggroup.com	info@anzhenggroup.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省海宁市海宁经济开发区谷水路298号
公司注册地址的邮政编码	314400
公司办公地址	浙江省海宁市海宁经济开发区谷水路298号
公司办公地址的邮政编码	314400
公司网址	http://anzhenggroup.com
电子信箱	info@anzhenggroup.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	安正时尚	603839	/

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,124,397,977.21	752,134,113.62	49.49
归属于上市公司股东的净利润	192,305,428.24	162,497,643.98	18.34
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	164,363,932.55	126,252,164.33	30.19
经营活动产生的现金流量净额	29,687,943.07	-43,374,302.96	168.45
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,725,239,561.36	2,742,504,193.92	-0.63
总资产	3,781,474,864.83	3,689,779,171.48	2.49

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.48	0.41	17.07
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.41	17.07
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.41	0.32	28.13
加权平均净资产收益率(%)	6.88	6.18	增加0.70个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.88	4.80	增加1.08个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

营业收入具体构成及变动情况详见“第四节经营情况的讨论与分析：主营业务分析”，主要资产的变化情况详见“第三节公司业务概要：报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适 用)
非流动资产处置损益	1,697.99	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,733,018.41	

委托他人投资或管理资产的损益	30,718,148.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,804.17	
少数股东权益影响额	-11,487.04	
所得税影响额	-6,461,078.31	
合计	27,941,495.69	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司主要业务及产品

安正时尚主要业务为中高档品牌时装的自主研发、生产、销售及品牌管理，公司旗下包括：“玖姿”、“尹默”、“安正”、“斐娜晨”、“摩萨克”五大自有时装品牌，在大中华区代理 Stella McCartney 及 Stella McCartney Kids，建立了风格鲜明互补、市场定位差异有序的成熟男女童装“金字塔式”品牌矩阵。

同时以专业的电商服务帮助海外及国内母婴周边、儿童玩具、食品保健品、户外运动等行业的知名品牌在国内电商平台实现高效运营和快速增长，并提升品牌在中国市场的知名度和美誉度。

##### （1）玖姿：修饰女性身形的时尚专家

“玖姿”以成熟的品牌风格、广泛的市场覆盖、适销的商品特征，构成了公司金字塔式品牌阵营的稳固塔基。“玖姿”品牌创立于 2001 年，以 35—45 岁为核心年龄层，经过近二十年的创新探索和持续改进，树立了在成熟女性消费者中具有广泛认同的品牌风格。“优雅于心，愉悦从容”是玖姿的品牌主张，亦是品牌寄予女性美的一种生活方式。玖姿为女性的生活场景提供更多的着装选择，树立社交场合优雅着装的典范，表达当代女性内外兼修的自信之美。

“玖姿”已发展成为我国成熟女装的领导品牌之一。



玖姿形象大片



## （2）尹默：独立、知性、启发人心

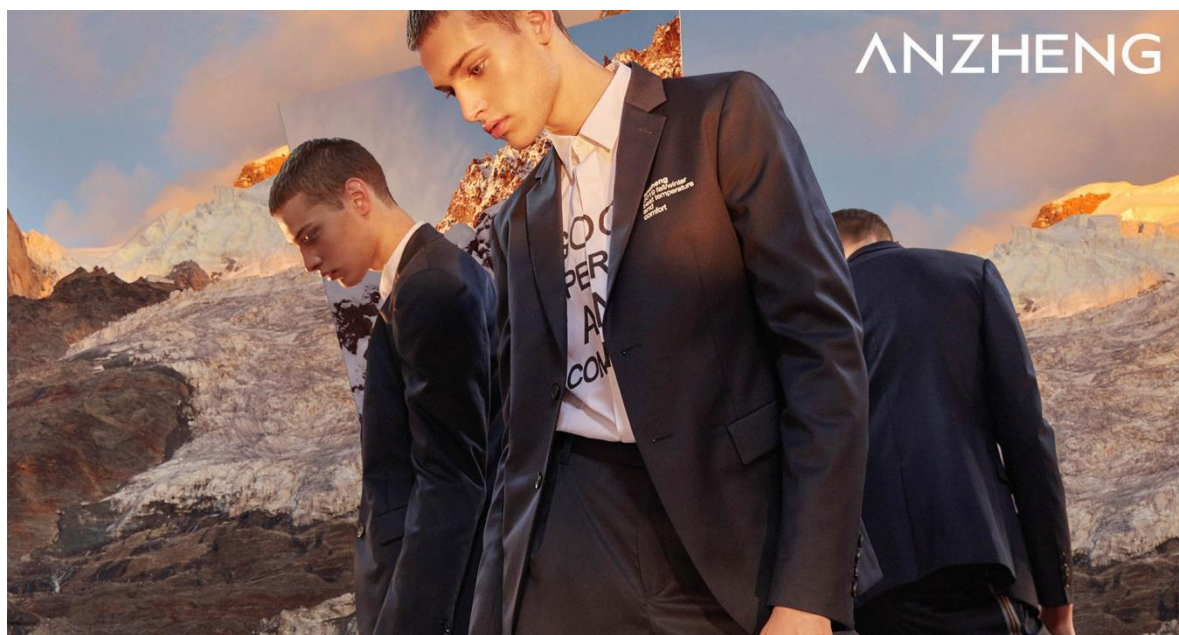
“尹默”品牌创立于 2008 年，开启了公司多品牌运营的经营战略。“尹默”品牌以 28-35 岁为核心年龄层，致力于塑造“独立、知性、启发人心”的品牌形象，服务于具有良好教育背景、经济独立、追求自我形象的都市女性。该类目标客群虽来自不同的职业领域，但具有独立、知性、不随波逐流的相同特质，在注重时尚、品质的同时，追求服装的设计感和自我审美观的诠释。因此，作为设计师品牌，“尹默”品牌具有较“玖姿”品牌更为高端的市场定位和价格区间，处于公司品牌金字塔阵营的前端。



尹默形象大片

## （3）安正：为未来新领导者打造的创新品牌

“安正”男装是公司于 2012 年推出的高端男装品牌，以 30-45 岁为核心年龄层，面向追求事业成功、高品质生活及时尚品味的都市精英男士。“安正”男装在兼顾实穿性与跨场合搭配性的基础上，综合了时尚商务与都市休闲风格，致力于打造一个专属、舒适、摩登的男性时装品牌，融合东西方文化的生活哲学，将通过品牌影响力培养中国男性的审美与品位，并对其穿着进行引导，以此让更多的男士享受时尚的乐趣，塑造出都市摩登的新时代男性形象。“安正”男装与“尹默”品牌并驾处于公司品牌金字塔的前端。



安正男装形象大片

#### (4) 摩萨克：轻松的时髦感

“摩萨克”是源自法国的时尚女装品牌，融合法式时尚与当代流行元素，为都市女性提供时髦、简约、跨场合的着装。“摩萨克”品牌于 2014 年加入公司，从品牌风格、文化内涵、价格区间及客户覆盖等方面进一步提升了公司品牌的多样性和互补性。“摩萨克”品牌核心客户年龄层处于 25-35 岁，品牌强调灵动、简练、清新优雅的设计风格，倡导轻松而惬意的法式生活，处于公司品牌金字塔的中部。



摩萨克形象大片

### (5) 斐娜晨：在这个轻浮夸的世界寻找有趣的存在

公司于 2014 年并入的“斐娜晨”品牌具有趣味化、风格化、年轻化的设计风格，以 25-35 岁为目标客户年龄层，主打“玩味、当代、精致”的品牌风格，以舒适、大胆的色彩组合与拼接、趣味、幽默的裁剪与图案形成品牌独特的调性，致力于不断为女性带来着装的愉悦和惊喜，展现其乐活、玩趣、时尚的精致生活态度，处于公司品牌金字塔的中部。



斐娜晨形象大片

### (6) 礼尚信息

2018 年 10 月, 公司收购了上海礼尚信息科技有限公司 70% 的股权, 礼尚信息 (注册商标为“尚展电商”) 是国内专业从事电子商务代运营业务的服务商, 以专业的电商服务帮助海外及国内知名品牌在国内电商平台实现高效运营和快速增长, 并提升品牌在中国市场的知名度和美誉度。礼尚信息是集电商运营与整合营销服务于一体的品牌电商服务商, 深刻理解天猫等电商平台的运作模式, 通过运营品牌旗舰店, 辅以完善的整合营销、仓储物流等全链条服务, 满足品牌客户从前到后的所有需求。通过优质的运营与服务, 知名品牌客户对礼尚信息形成了强信赖, 与二十多个海内外知名品牌与礼尚信息建立了高效、稳固的合作关系, 由此帮助品牌实现其在中国线上市场成长的目标。





礼尚信息主要代理品牌

(7) Stella McCartney

2018 年 2 月，公司与润祥（澳门）有限公司合资成立了锦润时尚（珠海）服饰有限公司，公司以自有资金出资人民币 1,100 万元占锦润时尚（珠海）服饰有限公司锦润时尚注册资本的 55%，在中华区代理经营英国奢侈品牌 Stella McCartney 及 Stella McCartney Kids，已分别于 2018 年 11 月在广州 K11 和青岛海信、沈阳万象城、沈阳 K11 顺利开店营业。进一步丰富公司的品牌矩阵，为公司与国际品牌合作做了有益的尝试。



Stella McCartney 产品图



Stella McCartney Kids 产品图

## （二）公司经营模式

公司采用自有品牌与代理品牌相结合的经营模式。公司在自主研发、采购、生产、销售和品牌管理等价值创造环节的同时，通过合作交流、委托加工和加盟销售等形式，充分、灵活地利用外部合作伙伴的设计、生产及销售资源。同时，以专业的电商服务帮助海外及国内母婴周边、儿童玩具、食品保健品、户外运动等行业的知名品牌在国内电商平台实现高效运营和快速增长，并提升品牌在中国市场的知名度和美誉度。

### 1、开发设计模式

为保持个性化、差异化的品牌定位、设计风格及目标客群，公司旗下各自有品牌实行独立的产品研发。产品研发过程可分为商品企划与产品设计两个主要阶段。

公司积极与国际权威流行趋势研究机构、著名时装设计师进行合作，开放性地吸收和学习国际时尚趋势与研发经验；同时聘请了多位外籍著名设计师担任公司创意总监，参与公司品牌的企划设计工作。在设计主题选择与色彩花型创作方面，公司与国际著名色彩趋势研究机构进行合作，引入与学习国际前沿的色彩流行趋势。

### 2、生产模式

公司目前主要采取自主生产、委托加工及成衣采购相结合的成衣供应模式，由供应链中心统一负责组织、实施和管理公司各品牌产品的生产活动。

在合作方式上，公司与供应商实行排他性的定制化生产，并在采购协议中明确约定，对于由公司开发，供应商不得自行生产或泄露给其他第三方。

### 3、销售模式

公司实行直营、加盟、电子商务相结合的全渠道销售模式。其中，“玫姿”品牌作为公司较早发展的核心品牌，形成了加盟门店占比较高的渠道结构，“尹默”、“安正”、“摩萨克”、

“斐娜晨”作为公司陆续推出的品牌则采取直营为主、加盟为辅的销售模式。在此基础上，各品牌都会融合各种模式，逐步建立全渠道营销模式。Stella McCartney 公司以自营方式进行销售。

公司的加盟模式实行类直营的管理方式，开店计划、选址、设计与装修、货品陈列、销售折扣、店铺信息系统等均由公司统一进行决策与管理，加盟客户负责日常经营的管理与协调。

全渠道营销模式是公司以满足消费者不同时间、不同地点、不同方式体验与购买需要，依托公司全面的信息化系统，采取实体渠道、电子商务渠道和移动电子商务渠道整合的方式销售产品和提供服务，提供给顾客无差别的购买体验。

#### 4、电商代运营模式

礼尚信息是国内专业从事电子商务代运营业务的服务商，以专业的电商服务帮助海外及国内母婴周边、儿童玩具、食品保健品、户外运动等行业的知名品牌在国内电商平台实现高效运营和快速增长，并提升品牌在中国市场的知名度和美誉度。礼尚信息是集电商运营与整合营销服务于一体的品牌电商服务商，深刻理解天猫等电商平台的运作模式，通过运营品牌旗舰店，辅以完善的整合营销、仓储物流等全链条服务，满足品牌客户从前到后的所有需求。

### （三）行业情况说明

#### 1. 三四线城市消费逐渐崛起

根据中国国家统计局相关数据，自 2005 年伴随内地多省份人均 GDP 跨越 1,000 美元门槛，三四线城市消费逐渐崛起。根据《中国银联&京东金融：2017 年消费升级大数据报告》，三线及以下城市消费支出同比增长率近一线城市 1.5 倍。三线及以下城市进入“消费升级”周期，社会零售总额占比提升（图 1），消费金额增速高于（新）一线城市（图 2）。

图 1:2013-2018 年三线及以下城市社会消费品零售总额占比

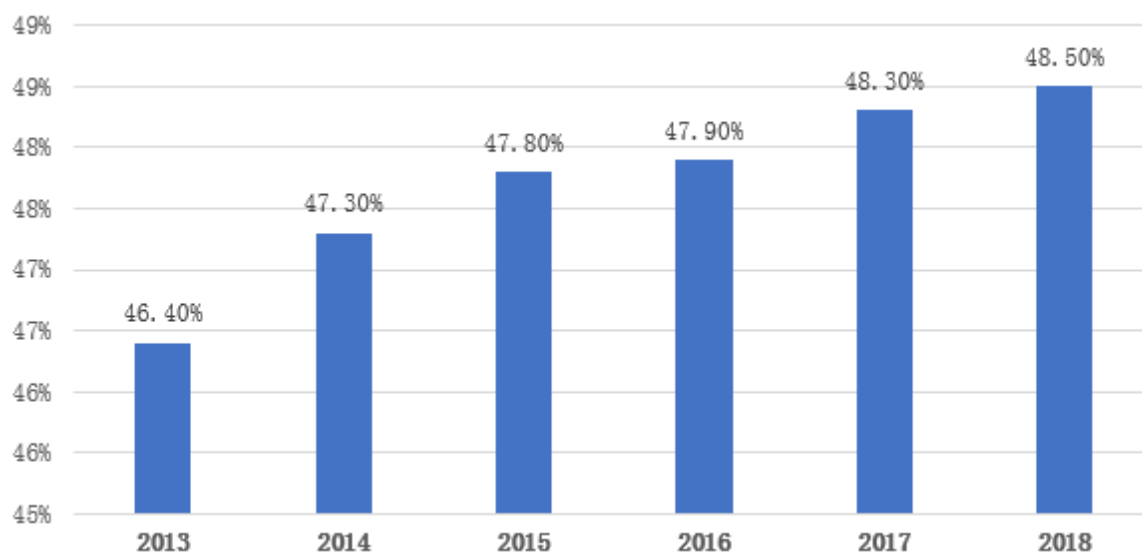
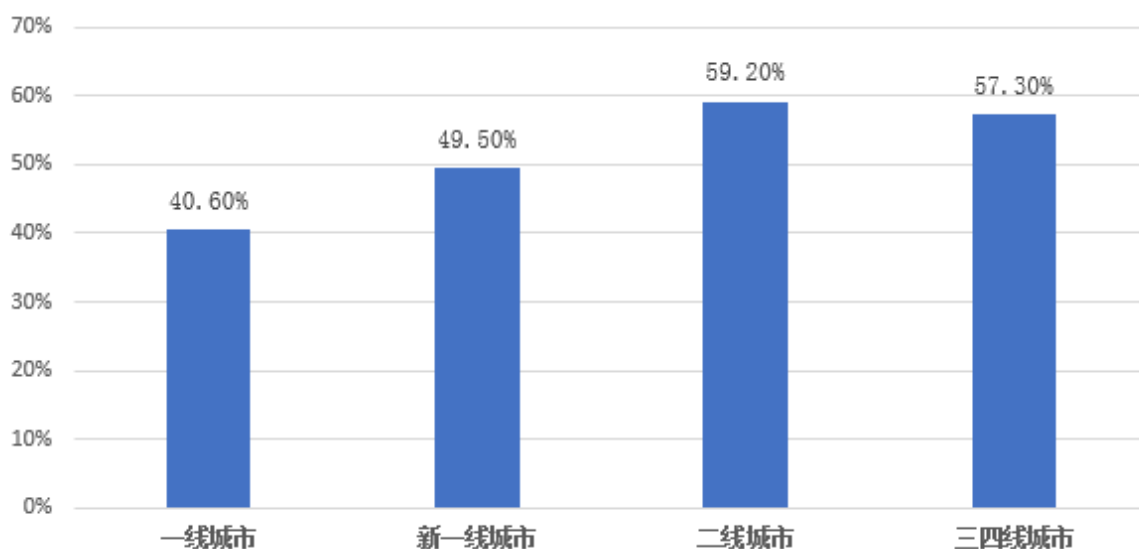


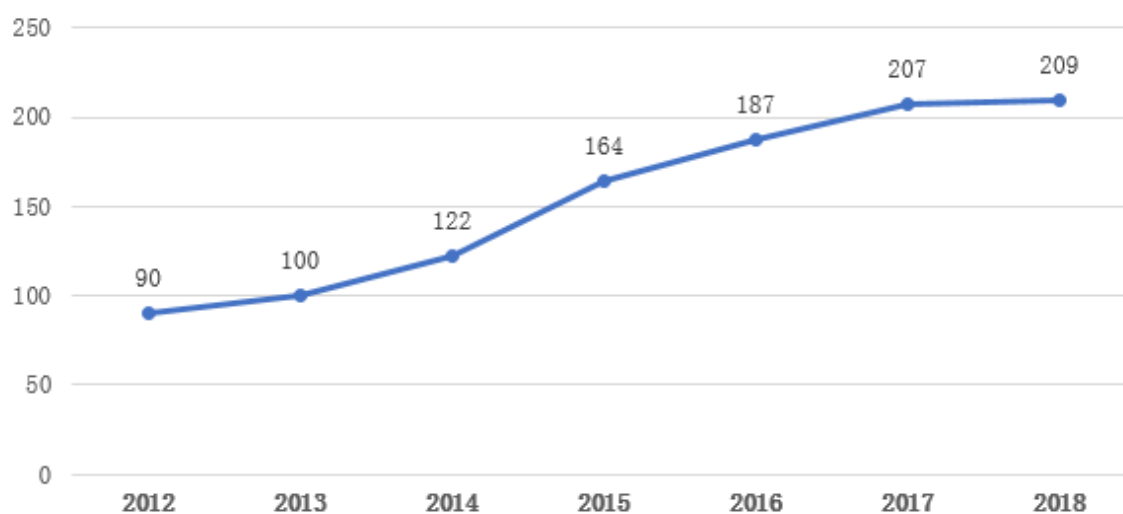
图 2:2017 年中国各城市类型消费金额增速



## 2. 消费者审美意识增强

中国经济发展到了新的阶段，消费者的意识形态从眼花缭乱物欲膨胀到审美文化主宰的消费时尚。消费价值与人文关怀的回归，成为这个时代最新的注解。消费者的审美鉴赏意识开始觉醒，开始追求日常生活的美学设计以及内含的“精神诉求”。消费者不仅注重品质和体验，更在意文化品味、审美情趣与情感触动的全方位满足。根据百度指数变化趋势，“生活美学”能代表消费者“审美意识”觉醒的关键词指数呈上升趋势，其中，“2012年，生活美学”年度平均搜索指数仅为90，2018年提升至209。（图3）

图 3:2012-2018 年“生活美学”百度指数变化趋势



### 3. 童装市场前景广阔

二胎政策放开带来婴童行业“量”的增长；生育年龄推迟，育儿资金更为充裕，促进了婴童用品“质”的提升。2017年中日美三国人均童装消费分别为57/136/253美元，对比海外成熟市场，我国童装人均消费仍有较大的提升空间。2017年我国童装市场规模达到266亿美元。预计2017~2022年复合增速可达11.77%。

### 4. 女装企业全面转型升级

2019年，我国女装企业转型升级更加深入，市场细分化更趋明显，同时市场集中度不断提高的趋势促使女装企业实施多品牌集团化运营，改变原有粗放型、同质化、外延式的发展模式，开始从品牌内涵、研发设计、供应链管理等方面加强精细化、差异化的自主品牌建设。全球互联互通，越来越多的女装品牌通过自有或第三方平台链接到世界各地的消费者，商业创新、零售创新带来了消费新增长。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

1. 交易性金融资产新增707,684,294.45元，是由于执行新金融工具会计准则，理财产品由其他流动资产划分为交易性金融资产；
  2. 应收票据本期新增1,960万元，系礼尚信息收取的银行承兑汇票；
  3. 预付款项增加64.60%，主要是预付原材料定金冬装较夏装金额增长所导致；
  4. 应收利息本期新增2,594万元，系理财产品应收利息；
  5. 其他流动资产较年初减少99.28%，是由于执行新金融工具会计准则，理财产品由其他流动资产划分为交易性金融资产；
  6. 其他非流动金融资产本期新增216,489,469.00，是由于执行新金融工具会计准则，权益工具投资由可供出售金融资产划分为其他非流动金融资产；
  7. 长期待摊费用较去年同期减少31.97%，本期摊销店铺装修费及新增店铺装修费用减少。
- 其中：境外资产263,261,737.17（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为6.96%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

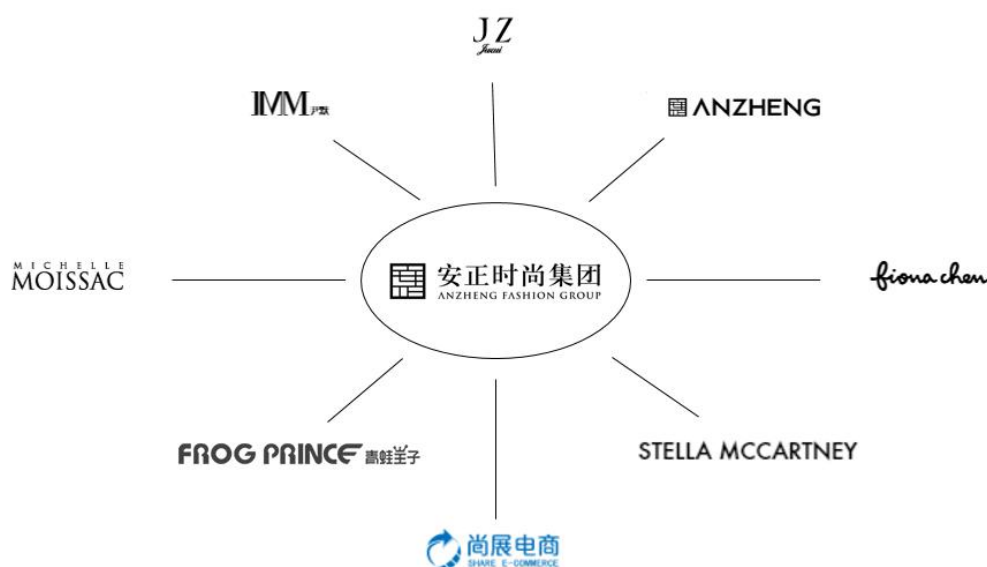
公司成立以来，始终专注中高档时尚服装研发、生产、销售与品牌管理，致力于将公司建设成为具有国际影响力的多品牌时尚集团。通过在自主研发设计、品牌管理、营销渠道、生产制造



和管理等方面的持续努力，公司以引领时尚、注重品质、形象鲜明、款式丰富的品牌时装产品，满足广大消费者不断增长的对美好生活的需要。

### 1、自主品牌优势

公司始终坚持自主品牌发展之路，相继创立了“玖姿”、“尹默”、“安正”三大各具特色、相互补充的中高档时装品牌，并于 2014 年下半年在中淑女装细分领域分别收购了“摩萨克”与“斐娜晨”两大新兴时装品牌，进一步增强了公司多品牌战略的多样性与互补性。2018 年 2 月合资成立控股子公司锦润时尚在中华区代理经营英国奢侈品牌 Stella McCartney 及 Stella McCartney Kids；2018 年 10 月收购了母婴代运营公司礼尚信息；2018 年 12 月参股了中国十大童装品牌青蛙王子，2019 年 3 月成立全资子公司趣在科技线上运营安正商城，从而形成了一个结构稳固、风格多样、定位互补的“金字塔式”品牌阵营。



公司主要品牌矩阵图

### 2、研发设计优势

在发展自主品牌方面，公司始终把产品的研发设计工作放在基础、核心位置，以专业的研发团队、开放的创新机制以及丰硕的研发成果，为广大消费者提供了品质优良、时尚舒适、形象鲜明、款式丰富的品牌时装。

#### (1) 专业的研发团队

公司是全国高新技术企业，拥有省级企业研发中心，从公司长期品牌发展战略出发，规划各品牌的产品定位，并制定和实施各品牌产品的企划方案，组织各季产品设计、开发与技术实现工

作。研发中心下设玖姿、尹默、安正、摩萨克和斐娜晨五个品牌设计研发部门，独立负责各品牌产品的商品企划、设计开发、技术制作等工作。

在设计团队建设方面，公司实行内部自主培养与外部广泛吸收并重的人才发展机制。公司各品牌聘请了国内外著名的服装设计师、创意师、空间设计师等，主要有安正男装品牌聘请的日本著名设计师久保嘉男先生，玖姿品牌聘请的意大利著名设计师 Diego Lazzaroni 先生，摩萨克品牌聘请的法国著名设计师 Antonin Tron 先生，以及具有广泛国际奢侈品牌合作经验的著名法国艺术总监 Francaise 女士。该等研发设计人员具有丰富的服装设计相关理论知识与实践经验，并对公司的品牌理念具有深刻和全面的认识。

## **(2) 开放的研发机制**

公司以“自主研发、开放创新”作为保持时尚领先、持续发展的产品研发机制。在自主研发方面，为保证产品更加贴近市场流行趋势和消费者需求，公司研发团队积极与销售终端建立开放、互动的合作机制。借助于遍布全国各销售终端的分销数据系统，以及定期的市场调研、产品宣贯与评审机制，公司研发部门可及时、准确地了解全国各地的市场数据和客户反馈，以及消费者的诉求与变化趋势，不断完善产品研发内容，提高市场定位的准确性。

在开放创新方面，聘请法国著名色彩趋势研究机构贝克莱尔公司（PeclersParis S.A.S），参与各季产品的主题选择与色彩创作过程，引入与掌握国际前沿的色彩流行趋势与研究方法；同时，公司聘请来自法国、意大利、英国、日本等多名国际著名时装设计师担任公司的品牌创意顾问及创意总监，参与公司各品牌的设计企划工作。

## **3、营销渠道优势**

在公司品牌中，“玖姿”女装采取加盟为主、直营为辅的销售模式，“摩萨克”经过一年的品牌定位调整后，将充分利用现有“玖姿”所形成的加盟渠道资源，采取以加盟为主、直营为辅的销售模式，实现快速发展。处于高端的“尹默”、“安正”，为了保持品牌调性，主要采取直营为主、加盟为辅的销售模式。新兴品牌“斐娜晨”采取直营和加盟并重的销售模式。截至 2019 年 6 月末，公司终端实体门店数量为 939 家。广泛的终端网络覆盖了全国 31 个省、自治区及直辖市主要城市的重点商圈，以及线上线下融合所形成的全渠道。

## **4、一体化供应链优势**

公司时装品牌定位于中高档成熟男女细分市场，该领域具有设计时尚性强、品质要求高、款型样式多、销售周期短等特征。为此，公司建立了集设计研发、采购生产、零售分销为一体的完整供应链，并实行自主生产、委托加工与成衣采购并行的开放式产品供应链体系。

公司拥有整体的供应链平台和自有的生产工厂，（1）有利于品牌整合，集中需求资源，充分利于挖掘成本空间。（2）有利于供应链的快速反应，从而缩短新品上市时间，满足中高档时装多款式、短周期等要求。可根据零售终端销售反馈、库存面辅料的储备情况，及时、快速地开展追单生产，进一步增强公司供应链的柔性化程度。（3）有利于产品品质保障。自主生产有利于公司实现对成衣加工品质的严格管控，由自主生产所积累的生产线管控经验与技术管理人才，为公司管理委托加工与成衣采购、委派现场技术人员提供了重要基础。（4）有利于知识产权的保护。自行生产可以保障自行研发的流行款式在产品上市之前有较好的保密性，不被抄袭，仿冒。

## 5、管理体系优势

### （1）管理团队优势

公司将主营业务聚焦于服装行业以及品牌时装细分市场，将主要资金和精力投入到公司主营业务的发展上，积累了丰富的行业经验，并不断优化、革新业务发展模式，致力于将公司打造成为具有国际影响力的多品牌时尚产业集团。

同时，公司通过自行培养与外部引进，形成了一支经验丰富、积极进取、对服装事业专注热忱的国际化管理与设计团队，在具有对服装行业深入透彻的认识理解与实践经验的同时，公司管理与设计团队不断加强对现代化管理方法和国际领先同行经营实践的学习，完善公司管理体系、提升核心竞争力。

### （2）信息系统优势

公司在生产经营过程中，对产品企划开发、采购生产、销售零售、仓库管理及财务管理等产品创造的全价值链实现封闭式信息化管理运营。以 SAP 的 ERP 系统（以下简称“SAP”）为基础，集成了采购模块（MM）、生产模块（PP）、成本模块（CO）、销售模块（SD）、及财务模块（FI）等五大 SAP 功能模块，并连接整合了公司开发设计环节所使用的“产品生命周期管理系统(PLM)”、仓储物流环节所使用的“仓储管理系统(WMS)”以及销售零售环节所使用的“分销管理系统(DRP)”，自行开发了单店利润管理平台，实现了“财务业务一体化”快速、高效、严谨的管理与控制目标。

## 6、线上运营优势

公司目前有三支具有丰富线上运营经验的电子商务团队，分别是以运营自有服装品牌为主的电商团队，经过多年的培养已经形成了强大的电商运营能力，近两年都保持了较高的增长速度，2018 年双 11 年交易额达 8,576 万元，同比增长 48%。第二支是 2018 年 10 月收购的上海礼尚信息科技有限公司团队，具有近十年代理国内外著名品牌在线上运营的能力，深得国内外著名品牌的

信赖。第三支是 2019 年 3 月成立的上海趣在科技有限公司团队，在线运营安正商城，产品涉及服装、化妆品、食品等，团队成员均具有多年的线上营运经验，目前线上成交额增长迅速。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

受中美贸易摩擦的影响，国内经济下行压力较大，公司主营业务也受到终端消费情绪低落的不利影响。报告期内，公司实现营业收入 11.24 亿元，较上年同期增加 49.49%；归属于上市公司股东的净利润 1.92 亿元，较上年同期增加 18.34%（已扣除限制性股票激励成本），扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为 1.64 亿元，比上年同期增加 30.19%。公司上半年利润增加的主要得益于主营业务的持续稳定及礼尚信息业务快速增长和并表等因素。公司主要在以下几个方面着手展开工作：

#### （一）、坚持“四化”建设，建立一支能打胜仗的队伍

公司坚持“专业化、时尚化、年轻化、国际化”人才发展战略，坚持内培外引同步发展之路，对内不断培养现有团队，使之适应公司业务发展所需要的人才；对外引进专业化、国际化、年轻化的人才，以弥补公司业务快速发展人才的短缺。在引进人才中，立足于建立能打胜仗的团队，将现有团队中缺乏的人才补齐，着重考虑国际化人才的引进。今年共引进了 13 位具有海外留学经历的中层管理人员，7 位行业内优秀的高层经营管理人员，分别对各品牌事业部的重要岗位及部门进行了人员优化升级。

#### （二）、加大研发投入，坚持“产品为王”的经营理念

公司坚持“好设计、好品质、好价格”的经营理念，清楚地认识到产品研发是公司的核心竞争力，始终把研发能力的提升摆在公司首要工作中。2019 年 4 月在意大利米兰成立了设计研发中心，聘请了意大利著名设计师 Diego Lazzaroni 先生成为玖姿品牌高端线设计师，并成功研发了 2020 春夏的玖姿品牌高端线产品。今年上半年共投入研发费用 3,540 万元，同比增长 36%，占服装销售收入的 4.6%。

#### （三）、以线下实体为基础，积极探索发展新零售

公司坚持稳步发展线下实体店的同时，积极探索新零售。2019 年上半年公司主营业务服装类线上销售达到了 1.62 亿元，同比增长 40.91%；礼尚信息运营国内外知名品牌超过 20 余个，实现销售收入 3.64 亿元，同比增长 21.33%，实现经营业绩的快速增长。截止报告期末，公司线上销售累计已经达到 5.26 亿，占公司收入的 46.96%。公司从以线下实体门店为绝对核心的传统品牌公司转型为融合线上线下服务的新零售公司，为公司保持活力打下了良好的基础。公司继续荣登 2018 年中国服装百强榜，营业收入位于第 59 位、利润总额第 33 位、利润率第 10 位。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,124,397,977.21	752,134,113.62	49.49
营业成本	506,043,969.24	238,278,304.43	112.38
销售费用	268,704,689.25	234,976,747.61	14.35
管理费用	78,727,437.02	74,148,743.59	6.18
财务费用	-2,440,493.80	-802,980.01	203.93
研发费用	35,395,573.02	26,049,555.63	35.88
经营活动产生的现金流量净额	29,687,943.07	-43,374,302.96	168.45
投资活动产生的现金流量净额	9,745,900.73	-86,689,132.20	111.24
筹资活动产生的现金流量净额	126,197,942.70	-133,246,948.93	194.71
其他收益	3,733,018.41	6,004,884.03	-37.83

营业收入变动原因说明:本期并入上海礼尚信息科技有限公司合并报表

营业成本变动原因说明:本期并入上海礼尚信息科技有限公司合并报表

销售费用变动原因说明:本期并入上海礼尚信息科技有限公司合并报表

管理费用变动原因说明:本期并入上海礼尚信息科技有限公司合并报表

财务费用变动原因说明:银行存款利息收入增加

研发费用变动原因说明:意大利米兰研发中心设计研发的费用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售回款增加,以及本期并入上海礼尚信息科技有限公司合并报表

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:理财赎回增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:贴现银行承兑汇票

其他收益变动原因说明:本期收到的政府补助减少

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

公司 2018 年 10 月 31 日收购了上海礼尚信息科技有限公司。礼尚信息本报告期实现营业收入 36,463 万元,净利润 4,298 万元,分别占安正时尚合并营业收入及净利润的比例为 32.43%,20.92%,使报告期营业收入、归属于母公司的净利润较同期增加 48.48%,18.51%。

## (2) 其他

√适用 □不适用

## 1、报告期内实体门店情况

品 牌	门店类型	2018年末数量 (家)	2019年6月末 数量(家)	2019年6月30 日止新开(家)	2019年6月30 日止关闭(家)
玖 姿	直营门店	126	129	9	6
	加盟门店	566	560	11	17
尹 默	直营门店	98	93	3	8
	加盟门店	5	4		1
安 正	直营门店	43	39		4
	加盟门店	3	3		
摩萨克	直营门店	16	14	4	6
	加盟门店	15	15		
斐娜晨	直营门店	73	57	4	20
	加盟门店	25	21	4	8
STELLA MACCARTNEY	直营门店	3	4	1	
合 计	-	973	939	36	70

## 2、报告期各品牌盈利情况

单位:万元 币种:人民币

品牌类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减(%)	营业成本比上 年增减(%)	毛利率比上 年增减(%)
玖姿	54,298.35	17,574.19	67.63	9.82	7.96	0.56
尹默	10,262.30	2,272.51	77.86	-10.80	-12.77	0.50
安正	3,921.74	834.23	78.73	-10.98	-23.46	3.47
摩萨克	1,036.46	436.67	57.87	-24.19	-37.30	8.81
斐娜晨	4,256.70	1,038.91	75.59	-32.68	-34.38	0.63
STELLA MCCARTNEY	619.19	423.46	31.61			
其他品牌	1,225.06	845.90	30.95	-39.75	-43.02	3.96
电商代运营	36,462.96	25,859.75	29.08			
总计	112,082.76	49,285.62	56.03	49.29	107.62	-12.35

此表营业收入和营业成本数据不含其他业务收入和其他业务支出(以下同)

说明: 其他品牌为公司工厂店代销的少量非公司品牌

## 3、报告期内直营店和加盟店的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

分门店类型	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直营店	32,369.68	8,589.92	73.46	-11.54	-14.06	0.78
加盟店	27,076.50	7,760.89	71.34	0.11	-3.51	1.08
线上	52,636.58	32,934.81	37.43	360.34	477.82	-12.72
合计	112,082.76	49,285.62	56.03	49.29	107.62	-12.35

说明：线上营业收入中，服装类收入为16,112.25万元，同比增长了40.91%。

## 4、报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

销售渠道	2019年1-6月			2018年1-6月		
	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)	营业收入	营业收入占比 (%)	毛利率 (%)
线上销售	52,636.58	46.96	37.43	11,434.32	15.23	50.15
线下销售	59,446.18	53.04	72.49	63,640.55	84.77	71.66
合计	112,082.76	100.00	56.03	75,074.87	100.00	68.38

说明：线上销售中，服装类营业收入为161,122,486.02元；电商代运营营业收入364,629,582.80元；安诺代营运服务营业收入为613,775.92元。

## 5、报告期内各地区的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入占比 (%)	营业收入比上年增减 (%)
华东	42,931.29	38.30	52.73
华北	12,105.81	10.80	0.51
东北	8,380.49	7.48	-12.39
西北	5,632.21	5.03	-19.73
西南	8,611.18	7.68	-4.13
华中	2,789.47	2.49	10.20
华南	9,359.41	8.35	37.13
境内小计	89,809.86	80.13	19.63
香港	22,272.90	19.87	
境外小计	22,272.90	19.87	
合计	112,082.76	100.00	49.29

说明：

1). 公司主要销售区域及省份直辖市如下：



东北：黑龙江、吉林、辽宁

华北：北京、河北、内蒙古、山西、天津

华东：安徽、福建、江苏、江西、山东、上海、浙江

华南：广东、广西、海南

华中：河南、湖北、湖南

西北：甘肃、宁夏、青海、陕西、新疆

西南：贵州、四川、云南、重庆

2). 相对上年同期，华东地区及境外增加了上年末并入的电商代运营产品，营业收入同比增长幅度较大，华南地区唯品会销售增加。。

## **(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

适用 不适用

1. 计入当期损益的政府补助 3,733,018.41 元；

2. 公司取得投资收益 30,718,148.81 元；

上述两项合计影响利润总额 34,451,167.22 元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金额较 上期期末变动比 例 (%)	情况说明
交易性金融资产	707,684,294.45	18.71	0.00	0.00	100.00	由于执行新金融工具会计准则，理财由其他流动资产划分为交易性金融资产
应收票据	19,600,000.00	0.52	0.00	0.00	100.00	系礼尚信息收取的银行承兑汇票
预付款项	73,066,669.75	1.93	44,391,710.98	1.20	64.60	主要是预付原材料定金冬装较夏装金额增长所导致
应收利息	25,936,645.22	0.69	0.00	0.00	100.00	系理财产品应收利息收入
其他流动资产	5,920,258.06	0.16	822,434,560.21	22.29	-99.28	由于执行新金融工具会计准则，理财由其他流动资产划分为交易性金融资产
可供出售金融资产	0.00	0.00	216,489,469.00	5.87	-100.00	由于执行新金融工具会计准则，权益工具投资由可供出售金融资产划分为其他非流动金融资产
其他非流动金融资产	216,489,469.00	5.73	0.00	0.00	100.00	由于执行新金融工具会计准则，权益工具投资由可供出售金融资产划分为其他非流动金融资产
长期待摊费用	29,640,310.99	0.78	43,571,863.74	1.18	-31.97	本期店铺装修费摊销及新增店铺装修费用减少
短期借款	78,170,000.00	2.07	19,000,000.00	0.51	311.42	礼尚信息新增借款 7,817 万
应付票据	261,000,000.00	6.90	0.00	0.00	100.00	应付银行承兑汇票
预收款项	103,444,410.27	2.74	66,082,545.87	1.79	56.54	销售规模增加新增的预收账款

应付职工薪酬	43,486,917.50	1.15	68,198,567.64	1.85	-36.23	支付 2018 年 12 月薪酬及年终奖
应交税费	88,078,556.13	2.33	175,707,746.75	4.76	-49.87	缴纳上期税金
长期应付款	108,279,903.00	2.86	180,466,506.00	4.89	-40.00	本期支付了礼尚信息二期股权投资款
预计负债	40,828,068.70	1.08	66,447,559.58	1.80	-38.56	预计退货减少
库存股	78,268,253.18	2.07	36,423,812.80	0.99	114.88	本期回购流通股

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019年3月13日，公司下属控股公司上海礼尚信息科技有限公司以自有资金出资成立全资子公司上海硕甫信息科技有限公司，礼尚信息持有100%股权，注册资本人民币500万元。林平任上海硕甫信息科技有限公司执行董事及总经理。主营业务为从事计算机科技、网络科技等技术开发等业务。

2019年3月22日，公司以自有资金出资成立全资子公司上海趣在科技有限公司，公司持有100%股权，注册资本人民币2,000万元。公司董事长郑安政先生任上海趣在科技有限公司执行董事及总经理。主营业务为从事计算机科技、网络科技等技术开发等业务。2019年7月15日，公司将上海趣在科技有限公司49%股权转让给自然人孙晓明，公司持有51%的股权。

2019年4月，公司在意大利成立全资子公司JUZUI INTERNATIONAL S.R.L，注册资本1万欧元。

2019年4月，上海霞堡电子商务有限公司在香港设立跨境电商全资子公司霞堡（香港）有限公司[XIABAO (HONGKONG) LIMITED]，注册资本2,000万港币，主营业务范围包括美妆及童装销售等。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	820,947,368.03	707,684,294.45	-113,263,073.58	30,718,148.81
合计	820,947,368.03	707,684,294.45	-113,263,073.58	30,718,148.81

说明：已按照新金融工具会计准则，将理财产品由“其他流动资产”调整至“交易性金融资产”列报，相应调整了期初余额。

#### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

截至 2019 年 06 月 30 日，本公司拥有 10 家全资子公司及 4 家控股子公司。具体情况如下：

单位：万元

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海尹默服饰有限公司	服装销售	11,000.00	43,925.67	18,675.15	-1,896.07
上海艳姿服饰有限公司	服装销售	11,000.00	58,182.76	28,661.06	-749.75
上海安正服饰有限公司	服装销售	3,000.00	7,689.08	369.00	346.76
上海安喆服饰有限公司	服装销售	2,200.00	5,321.02	4,218.97	1,929.04
成都萱姿服饰有限公司	服装销售	1,050.00	481.28	11.26	-22.15
北京萱姿服饰有限公司	服装销售	500.00	3.42	-1,248.58	2.99
上海摩萨克服饰有限公司	服装销售	6,300.00	8,550.10	3,594.79	-362.82
上海斐娜晨服饰有限公司	服装销售	6,300.00	4,469.60	630.23	-522.86
锦润时尚(珠海)服饰有限公司	服装销售	2,000.00	1,213.67	894.60	-48.49
安正儿童用品(上海)有限公司	服装销售	10,000.00	5,259.86	3,566.99	-228.84
安诺集团有限公司	—	2,234.42	2,618.98	2,332.40	-204.35
上海礼尚信息科技有限公司	电商代运营	380.52	37,390.56	16,101.13	4,297.68
上海霞堡电子商务有限公司	电商代运营	2,000.00	1,011.13	999.16	-20.84
上海趣在科技有限公司	电商代运营	2,000.00	270.26	191.68	-8.32

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

#### (一) 多品牌运作的风险及对策

自公司确立多品牌运营的战略后，除主品牌“玖姿”外，目前拥有与“玖姿”品牌具有明显的风格不同与差异化市场定位的“尹默”女装，商务时尚的高端男装品牌“安正”，以及“摩萨克”、“斐娜晨”两个定位于成熟女装中淑细分领域的新兴品牌，形成了五个风格各异、优势互补的“金字塔式”品牌矩阵。

品牌的推出及发展需要大量的时间及资源投入，将对公司多品牌运营能力提出较高的要求。如果公司的设计研发、生产组织、市场销售等方面无法满足多品牌运作要求，可能将对公司的业务、财务状况及经营业绩造成不利影响。

针对多品牌，公司根据市场情况，对不同的品牌采取不同的发展策略；根据公司的资源情况，不同阶段采取不同的发展速度。从而避免多品牌运作给公司可能造成的顾此失彼的风险发生。

### （二）网络销售带来的风险及对策

电子商务蓬勃发展，服装网络销售规模迅速增长，对我国服装行业传统销售模式造成了一定程度的冲击。2014年至2019年6月30日，公司服装类线上销售占比分别为4.31%、9.14%、10.98%、13.80%、18.07%和21.32%呈上升趋势，但在信息技术发展与行业市场变革的背景下，未来如果成熟女装客户群的网络购物消费习惯逐步加强，以及线上与线下互动结合的O2O业务模式趋于成熟，公司如不积极拓展网上销售渠道、加强电子商务建设及引进相应配套的电子商务人才等，将对公司的销售业绩带来一定程度的影响。

虽然网络销售对中高端服装销售影响不大，但公司加大了对网络销售的投入，建立微商城，实现线上、线下的同款上市与销售，实现消费者的全方位体验。同时，公司2018年10月份收购了上海礼尚信息科技有限公司，更进一步加强了公司在线上营运能力与行业地位。

### （三）存货余额较大的风险及对策

报告期各期末，公司存货主要构成情况如下表：

单位：万元

项目	2019年06月30日		2018年12月31日		2018年06月30日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
原材料	11,070.76	11.50	11,601.25	12.46	11,531.71	16.92
在产品	1,187.18	1.23	914.13	0.98	1,207.27	1.77
库存商品	72,472.46	75.28	72,265.02	77.58	54,064.93	79.35
发出商品	10,481.48	10.89	6,740.07	7.24		
在途物资			745.75	0.80		
委托加工物资	1,062.26	1.10	878.94	0.94	1,333.28	1.96
存货小计	96,274.14	100.00	93,145.16	100.00	68,137.19	100.00
跌价准备	12,489.30		14,034.49		11,615.09	

存货净额	83,784.84	79,110.67	56,522.10
------	-----------	-----------	-----------

截至 2019 年 06 月 30 日，公司存货净额为 83,784.84 万元，占流动资产总额的 34.81%。其中，库存商品占存货总额的 75.28%，库存商品中库龄 2 年以内的占比为 76.05%。虽然目前公司较大的存货规模符合公司销售模式的特点，且公司采取加强研发、采购和生产的计划性、增加供应链的快速反应等措施，但存货还是处于相对较高水平，如市场环境发生变化或竞争加剧导致存货跌价或存货变现困难，公司的盈利能力将可能受到不利影响。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 18 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 19 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 20 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 21 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

2019 年 2 月 18 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理本次回购公司股份相关事宜的议案》《修改公司章程的议案》《补选陈听听为第四届监事会监事》。

2019 年 5 月 20 日，公司召开 2018 年年度股东大会审议通过了《关于〈安正时尚集团股份有限公司 2018 年年度报告〉及其摘要的议案》《关于〈安正时尚集团股份有限公司 2018 年度董事会工作报告〉的议案》《关于〈安正时尚集团股份有限公司 2018 年度监事会工作报告〉的议案》《关于公司 2018 年度利润分配方案》《关于 2018 年度募集资金存放与使用情况的议案》《关于〈安正时尚集团股份有限公司 2018 年度财务决算报告〉的议案》《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》《关于对部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》《补选郑文东为第四届监事会监事》。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	



## 三、承诺事项履行情况

## (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行股票相关的承诺	股份限售	郑安政	<p>1. 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2. 除上述承诺外，在担任发行人董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p> <p>3. 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。所持股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价，且每年减持股份的数量不超过本人持有发行人股份总数的 25%。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p> <p>4. 本人拟减持发行人股份的，本人将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所相关规定办理。</p>	承诺时间：2014年10月， 期限：上市后三年内	是	是		

		<p>5. 如本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。</p> <p>6. 如本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。如本人未将违规减持所得或违规转让所得上交发行人，则发行人有权扣留应付现金分红中与上交公司的违规减持所得或违规转让所得金额相等的现金分红。</p>				
股份限售	陈克川、郑安坤、郑秀萍	<p>1. 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2. 除上述锁定期承诺外，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p> <p>3. 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。本人所持上述股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，且每年减持股份的数量不超过本人持有发行人股份总数的 25%。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	承诺时间：2014 年 10 月， 期限：公司上市后三年内	是	是	

		<p>4. 本人拟减持发行人股份的，本人将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所相关规定办理。</p> <p>5. 如本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。</p> <p>6. 如本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。如本人未将违规减持所得或违规转让所得上交公司，则发行人有权扣留应付现金分红中与上交发行人的违规减持所得或违规转让所得金额相等的现金分红。</p>				
股份限售	郑安杰	<p>1. 自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2. 本人所持股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如果在股份锁定期届满后两年内减持股份，第一年减持股份数量累计不超过上一年末持有公司股份数量的 50%，第二年减持股份数量累计不超过上一年末持有公司股份数量的 100%。</p> <p>3. 本人拟减持发行人股份的，本人将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所相关规定</p>	承诺时间： 2014 年 10 月， 期限：公司上市 后三年内	是	是	

		<p>办理。</p> <p>4. 如本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。如本人未将违规减持所得或违规转让所得上交发行人，则发行人有权扣留应付现金分红中与上交发行人的违规减持所得或违规转让所得金额相等的现金分红。</p>					
股份限售	金俊、谭才年、赵颖、赵典媚	<p>1. 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2. 除上述锁定承诺外，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p> <p>3. 发行人上市后 6 个月内，如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人所持发行人股票的锁定期自动延长 6 个月。本人所持上述股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，且每年减持的股份不超过本人直接持有发行人股份总数的 10%，如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p> <p>4. 如本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日自动延长持有全部股份的</p>	<p>承诺时间：2014 年 10 月， 期限：公司上市后一年内</p>	是	是		

		<p>锁定期 3 个月。</p> <p>5. 如本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。如本人未将违规减持所得或违规转让所得上交发行人，则发行人有权扣留应付现金分红中与上交发行人的违规减持所得或违规转让所得金额相等的现金分红。</p>					
股份限售	王正宇、吴峥、曾云榜、王齐斌	<p>1. 自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>2. 除上述锁定期承诺外，本人在发行人任职期间，每年转让的股份不超过本人直接持有发行人股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人持有的发行人股份。</p> <p>3. 本人所持发行人股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，且每年减持的股份不超过本人直接持有发行人股份总数的 10%。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p>	承诺时间：2014 年 10 月， 期限：公司上市后一年内	是	是		
股份限售	葛国平	<p>自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或委托他人管理本人直接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p>	承诺时间：2014 年 10 月， 期限：公司上市后一年内	是	是		
其他	郑安政	<p>本人将承担发行人及上海尹默服饰有限公司因注册号：12389101、申请号：14292073 的商标纠纷而遭受的全部经济损失。如违反该等承诺，公司将有权暂扣本人所持的股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如本人未能及</p>	承诺时间：2016 年 11 月， 期限：长期	否	是		

		时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。				
解决同业竞争	郑安政	<p>1、在承诺函签署之日，本人、所控制的公司及拥有权益的公司均未生产、开发任何与安正时尚产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与安正时尚经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与安正时尚生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。</p> <p>2、自签署承诺函之日起，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与安正时尚产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与安正时尚经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与安正时尚生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。</p> <p>3、自签署承诺函之日起，如安正时尚进一步开拓其产品和业务范围，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不与安正时尚拓展后的产品和业务相竞争；若与安正时尚拓展后的产品和业务相竞争，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将以以下方式避免同业竞争：（1）停止生产或经营相竞争的产品和业务；（2）将相竞争的业务纳入安正时尚经营；（3）向无关联关系的第三方转让该业务。4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向安正时尚赔偿一切直接或间接损失。如违反承诺，</p>	承诺时间：2014年10月， 期限：长期	否	是	

		公司将有权暂扣本人所持的股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。					
其他	全体董事、高级管理人员	<p>1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、承诺未来公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	承诺时间：2014年10月， 期限：长期	否	是		
其他	郑安政	<p>1、如发行人及其控股子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将全额承担发行人及其控股子公司的补缴义务、滞纳金、罚款或损失，并保证发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。</p> <p>2、如违反承诺，公司将有权暂扣公司控股股东所持的股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。</p>	承诺时间：2014年10月， 期限：长期	否	是		
其他	安正时尚集团	1. 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是	承诺时间：2014年10月	否	是		

	股份有 限公司	<p>是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日（以下称“认定之日”）本公司已公开发行股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，如本次发行时将持有的股份（以下称“老股”）以公开发行方式一并向投资者发售的股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购该等老股。若认定之日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p>	期限：长期				
其他	郑安政	<p>1. 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日公司本人已公开发售股份但未上市的，且自认定之日起 30 日内，本人将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购已转让的原限售股份；若认定之日公司已发行并上市，本人将依法购回已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。</p> <p>2. 公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3. 如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采</p>	<p>承诺时间： 2014 年 10 月， 期限：长期</p>	否	是		



		<p>取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>4. 本人以当年度以及以后年度公司利润分配方案中本人享有的利润分配及本人从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，其所持的公司股份不得转让。</p>				
其他	陈克川、郑秀萍	<p>1. 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。</p> <p>2. 如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。</p> <p>3. 本人以从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。</p>	<p>承诺时间：2014年10月， 期限：长期</p>	否	是	
其他	公司其他董事、监事、高级管理人员	<p>1. 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。</p> <p>2. 如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不</p>	<p>承诺时间：2014年10月， 期限：长期</p>	否	是	

		同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。 3. 本人以从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。					
其他	公司控股股东、公司董事和高级管理人员	<p>上市后三年内稳定公司股价的具体措施：</p> <p>1、公司控股股东增持公司控股股东应于触发稳定股价措施日起 10 个交易日内，通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括增持股份数量、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，公司控股股东应于触发稳定股价措施日起 3 个月内以不高于公司最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司股份，增持股份数量不低于公司股份总数的 3%；但是，公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值，则控股股东可中止实施该次增持计划；公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或控股股东已增持了公司股份总数 3% 的股份，则可终止实施该次增持计划。</p> <p>2、公司回购本公司的股票如公司控股股东于触发稳定股价措施日起 10 个交易日内未向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施，或者公司控股股东履行完毕其增持义务后公司股票收盘价仍然存在连续二十个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产值的，公司董事会应于确认前述事项之日起 10 个交易日内公告回购公司股份的预案，回购预案包括但不限于回购股份数量、回购价格区间、回购资金来源、回购对公司股价及公司经营的影响等内容。公司应于触发稳定股价措施</p>	承诺时间： 2014 年 10 月， 期限：长期	否	是		

		<p>日起 3 个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产值的价格回购公司的股份，回购股份数量不低于公司股份总数的 3%；但是，公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司可中止实施该次回购计划；公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或公司已回购公司股份总数 3% 的股份，则可终止实施该次回购计划。用于回购股份的资金自回购当年起从分配给公司控股股东的分红款项中扣除。</p> <p>3、公司董事、高级管理人员增持如公司控股股东和公司均未能于触发稳定股价措施日起 10 个交易日内向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施，或者公司控股股东和公司履行完毕其增持义务后公司股票收盘价仍然存在连续二十个交易日均低于公司最近一期经审计的每股净资产值的，公司董事、高级管理人员应于确认前述事项之日起 10 个交易日内（如期间存在 N 个交易日限制董事、高级管理人员买卖股票，则董事、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 10+N 个交易日内），向公司送达增持通知书，增持通知书应包括增持股份数量、增持价格确定方式、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容。除存在交易限制外，公司董事、高级管理人员应于触发稳定股价措施日起 3 个月内以不高于最近一期经审计的每股净资产值的价格增持公司的股份，其累计增持资金金额不低于其上一年度薪酬总额及公司对其现金股利分配总额之和的 50%；但是，公司股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司董事、高级管理人员可中止实施该次增持计划；</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

			公司股票收盘价连续 40 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产值或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。					
与股权激励相关的承诺	其他	安正时尚集团股份有限公司	激励对象认购限制性股票及缴纳个人所得税的资金全部自筹，公司承诺不为激励对象依激励计划获取标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	承诺时间： 2017 年 8 月 25 日 期限：长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	郑安政	在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2017 年 12 月 14 日	否	是		

**四、聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、破产重整相关事项**适用 不适用**六、重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**适用 不适用**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信情况良好，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺或被上证所公开谴责的情形。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
2019年2月1日，公司召开第四届董事会第十六次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。经董事会批准，取消离职人员盛琳雅等4人的激励资格，自离职之日起对其已获授但尚未	详见公司于2019年2月2日发布的《第四届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2019-005）；《第四届监事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2019-006）；《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公

<p>解锁的第二期、第三期限制性股票进行回购注销，回购价格 8.7929 元/股，回购数量 72,688 股。2019 年 3 月 26 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户登记手续，并于 2019 年 3 月 29 日在上海证券交易所办理完成注销 72,688 股的事宜。</p>	<p>告编号：2019-010）；2019 年 3 月 29 日发布的《限制性股票激励计划股份回购结果公告》（公告编号：2019-023）。</p>
<p>2019 年 4 月 25 日，公司召开第四届董事会第十七次会议、第四届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。经董事会批准，取消离职人员余姗姗等 3 人的激励资格，对其已获授但尚未解锁的第二期、第三期限制性股票共 45,920 股进行回购注销；鉴于 2018 年公司业绩未满足考核条件，公司对已授予的限制性股票第二期尚未解锁股份 2,033,136 股进行回购注销。回购价格 8.7929 元/股，回购总数为 2,079,056 股。</p>	<p>详见公司于 2019 年 4 月 26 日发布的《第四届董事会第十七次会议决议公告》（公告编号：2019-026）《第四届监事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2019-027）《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2019-032）。</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

离职人员余姗姗等 3 人已获授但尚未解锁的第二期、第三期限制性股票共 45,920 股及已授予的限制性股票第二期尚未解锁股份 2,033,136 股，共计 2,079,056 股，已于 2019 年 7 月 3 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户登记手续，并于 2019 年 7 月 4 日在上海证券交易所办理完成注销 2,079,056 股的事宜。

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 其他重大关联交易

适用 不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						200,000,000							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						200,000,000							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						200,000,000							
担保总额占公司净资产的比例（%）						7.29%							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）						0							
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						0							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						0							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						0							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用



## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

经公司核查，公司不属于嘉兴市环境保护局公布的《嘉兴市重点排污单位名录》中公示的重点排污单位。

### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### (一) 变更的情况

##### 1、财务报表格式

###### (1) 变更前采用的会计政策

本次政策变更前，公司执行财政部 2018 年 6 月 15 日发布的《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）的相关规定。

###### (2) 变更后采用的会计政策

本次政策变更后，公司执行财政部 2019 年 4 月 30 日印发的《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）的相关规定。

##### 2、新金融工具准则

###### (1) 变更前采取的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

## （2）变更后采取的会计政策

本次变更后，公司执行财政部《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》《企业会计准则第 24 号-套期会计》《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等四项金融工具相关会计准则。

## （二）变更原因

1、2019 年 4 月 30 日，国家财政部印发了《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），要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会[2019]6 号的规定编制财务报表，公司 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按照财会[2019]6 号的规定编制执行。

2、财政部于 2017 年 3 月 31 日修订发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号），2017 年 5 月 2 日修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以上四项准则统称“新金融工具准则”），并要求单独在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

由于上述会计准则的修订，公司需对原会计政策进行相应调整变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

## （三）变更的影响

1、财务报表格式主要变动内容如下：

- （1）将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；
- （2）将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；
- （3）新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；
- （4）新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失；
- （5）“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后；
- （6）将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”列示）”除上述会计政策变更外，其他未变更部分，公司仍按以前颁布的政策执行。本次会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响相关财务指标。

## 2、本次新金融工具准则主要变更内容如下：

(1) 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”（根据企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产），减少了金融资产类别，提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性；

(2) 金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”，以更加及时、足额地计提金融资产减值准备，揭示和防控金融资产信用风险；

(3) 调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

(5) 修订套期会计相关规定，使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动。

综上所述此会计政策调整，对公司无其他重大影响，对当期及前期列报净损益亦无影响。

3、具体执行新金融准则的格式追溯调整年初资产负债表以及上年同期利润表相关科目比较数据，如下表所示：

单位：元

资产负债表			
上年度末调整前		上年度末调整后	
项目	金额	项目	金额
交易性金融资产		交易性金融资产	820,947,368.03
其他流动资产	822,434,560.21	其他流动资产	1,487,192.18
应收票据及应收账款	136,045,954.26		
其中：应收票据		应收票据	
应收账款	136,045,954.26	应收账款	136,045,954.26
可供出售金融资产	216,489,469.00	可供出售金融资产	
其他非流动金融资产		其他非流动金融资产	216,489,469.00
应付票据及应付账款	170,961,255.13	应付账款	170,961,255.13
		应付票据	
利润表			
上年同期调整前		上年同期调整后	
项目	金额	项目	金额
信用减值损失		信用减值损失	-1,386,880.54
资产减值损失	-18,410,473.92	资产减值损失	-17,023,593.38

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	298,772,880	73.9012	0	0	0	-72,688	-72,688	298,700,192	73.8965
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	298,772,880	73.9012	0	0	0	-72,688	-72,688	298,700,192	73.8965
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	298,772,880	73.9012	0	0	0	-72,688	-72,688	298,700,192	73.8965
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	105,514,220	26.0988	0	0	0	0	0	105,514,220	26.1035
1、人民币普通股	105,514,220	26.0988	0	0	0	0	0	105,514,220	26.1035
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	404,287,100	100	0	0	0	-72,688	-72,688	404,214,412	100

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2019年2月1日，公司召开了第四届董事会第十六次会议及第四届监事会第十三次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。经董事会批准，取消盛琳雅、黄雅静、杨玲娣、蒋理妮的激励资格，自离职之日起对其已获授但尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销，回购注销价格为8.7929元/股，回购数量72,688股。公司于2019年3月26日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成股权过户登记手续，并于2019年3月29日在上海证券交易所办理完成注销72,688股的事宜。

公司回购因业绩未达考核条件的第二期尚未解锁股份2,033,136股，于报告期截止日后7月2日完成登记，以及新增离职人员股份243,040股，合计与公司资产负债表差异2,276,176股，公司账务已处理，截止报告期末证登股份登记手续尚未完成。

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**二、股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,965
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
郑安政	0	151,165,218	37.4	149,940,000	质押	61,024,000	境内自然人
陈克川	0	58,800,000	14.55	58,800,000	质押	36,710,000	境内自然人
郑安坤	0	44,100,000	10.91	44,100,000	质押	38,642,000	境内自然人
郑安杰	0	27,048,000	6.69	27,048,000	质押	9,500,000	境内自然人
郑秀萍	0	14,700,000	3.64	14,700,000	无	0	境内自然人

华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	7,931,703	9,328,862	2.31		未知	0	其他
广发银行股份有限公司—广发银行“薪满益足”天天薪人民币理财计划	5,987,780	7,311,540	1.81		未知	0	其他
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	2,765,800	2,765,800	0.68		未知	0	其他
易方达资产—广发银行—易方达资产多策略1号资产管理计划	1,747,464	1,747,464	0.43		未知	0	其他
UBS AG	654,987	1,312,200	0.32		未知	0	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
华泰证券股份有限公司—中庚价值领航混合型证券投资基金	9,328,862	人民币普通股	9,328,862
广发银行股份有限公司—广发银行“薪满益足”天天薪人民币理财计划	7,311,540	人民币普通股	7,311,540
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	2,765,800	人民币普通股	2,765,800
易方达资产—广发银行—易方达资产多策略1号资产管理计划	1,747,464	人民币普通股	1,747,464
UBS AG	1,312,200	人民币普通股	1,312,200
卢德俊	1,288,859	人民币普通股	1,288,859
郑安政	1,225,218	人民币普通股	1,225,218
宁波含英投资管理合伙企业（有限合伙）	1,123,128	人民币普通股	1,123,128

中国银行股份有限公司 —上投摩根核心成长股 票型证券投资基金	979,353	人民币普通 股	979,353
高秀娟	951,400	人民币普通 股	951,400
上述股东关联关系或一 致行动的说明	郑安坤、郑安杰、陈克川、郑秀萍系公司控股股东、实际控制人郑安政的亲属。		
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售 条件股 东名称	持有的有限售 条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易 时间	新增可上市交易股 份数量	
1	郑安政	149,940,000	2020-02-14	0	首发限售股上市，自公司 2017年2月14日上市之日起 满三年方可上市流通。
2	陈克川	58,800,000	2020-02-14	0	首发限售股上市，自公司 2017年2月14日上市之日起 满三年方可上市流通。
3	郑安坤	44,100,000	2020-02-14	0	首发限售股上市，自公司 2017年2月14日上市之日起 满三年方可上市流通。
4	郑安杰	27,048,000	2020-02-14	0	首发限售股上市，自公司 2017年2月14日上市之日起 满三年方可上市流通。
5	郑秀萍	14,700,000	2020-02-14	0	首发限售股上市，自公司 2017年2月14日上市之日起 满三年方可上市流通。
6	谭才年	369,600	2020/10/10	0	限售期（24个月）
7	肖文超	358,400	2020/10/10	0	限售期（24个月）
8	葛国平	324,800	2020/10/10	0	限售期（24个月）
9	王齐斌	157,920	2020/10/10	0	限售期（24个月）
10	曾云榜	144,480	2020/10/10	0	限售期（24个月）
上述股东关联 关系或一致行 动的说明		郑安坤、郑安杰、陈克川、郑秀萍系公司控股股东、实际控制人郑安政的亲属。			

说明：鉴于2018年公司业绩未满足限制性股票激励计划的考核条件，2019年4月25日公司召开了第四届董事会第十七次会议审议通过了对已授予的第二期尚未解锁的限制性股票激励计划的股份2,033,136股进行回购注销，2019年7月4日公司在上海证券交易所办理完成注销2,079,056股的事宜。谭才年、肖文超、葛国平、王齐斌、曾云榜限售股持股数量发生相应变化。



(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
谭才年	高管	1,050,000	1,053,000	3,000	增持
葛国平	高管	1,400,800	1,186,500	-214,300	减持

其它情况说明

适用 不适用

葛国平自2018年9月18日至2019年3月15日,采用集中竞价方式减持395,500股。其中报告期内,葛国平分别于2019年3月7日、3月14日集中竞价交易方式减持公司股份64,300股、150,000股,共计减持214,300股。详情请查看相关公告(公告编号:2018-055、2018-076、2019-019、2019-021)

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
陈听听	监事会监事	选举
陈听听	监事会监事	离任
郑文东	监事会监事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2019年2月1日公司第四届监事会第十三次会议审议通过了《补选陈听听为第四届监事会监事候选人》的议案,会议选举陈听听先生为监事会监事;2019年4月16日公司收到陈听听先生提交的书面辞职报告,辞去监事会监事职务;公司2019年4月25日召开的第四届监事会第十四次会议审议通过了《关于补选郑文东为第四届监事会监事候选人》,会议选举郑文东先生担任监事会监事。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：安正时尚集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	581,347,138.28	454,382,420.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	707,684,294.45	
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	七、4	19,600,000.00	
应收账款	七、5	130,455,543.52	136,045,954.26
应收款项融资			
预付款项	七、7	73,066,669.75	44,391,710.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	51,168,304.96	25,714,298.94
其中：应收利息		25,936,645.22	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	837,848,448.45	791,106,697.70
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,920,258.06	822,434,560.21
流动资产合计		2,407,090,657.47	2,274,075,642.18
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			216,489,469.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	216,489,469.00	
投资性房地产	七、20	37,745,254.04	39,005,375.50

固定资产	七、21	512,341,793.60	524,921,512.99
在建工程	七、22	24,475,604.58	26,111,404.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	63,427,055.80	64,995,804.28
开发支出			
商誉	七、28	307,288,906.19	307,288,906.19
长期待摊费用	七、29	29,640,310.99	43,571,863.74
递延所得税资产	七、30	123,013,097.86	122,917,403.40
其他非流动资产	七、31	59,962,715.30	70,401,789.24
非流动资产合计		1,374,384,207.36	1,415,703,529.30
资产总计		3,781,474,864.83	3,689,779,171.48
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	78,170,000.00	19,000,000.00
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	七、35	261,000,000.00	
应付账款	七、36	124,352,392.44	170,961,255.13
预收款项	七、37	103,444,410.27	66,082,545.87
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、38	43,486,917.50	68,198,567.64
应交税费	七、39	88,078,556.13	175,707,746.75
其他应付款	七、40	64,293,109.82	70,402,406.86
其中：应付利息		88,414.22	25,861.09
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			
其他流动负债	七、44	20,491,400.00	16,691,800.00
流动负债合计		783,316,786.16	587,044,322.25
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	108,279,903.00	180,466,506.00

长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	40,828,068.70	66,447,559.58
递延收益	七、51	63,769,786.23	64,573,524.87
递延所得税负债	七、30	1,931,462.87	2,089,022.62
其他非流动负债			
非流动负债合计		214,809,220.80	313,576,613.07
负债合计		998,126,006.96	900,620,935.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	401,938,236.00	404,244,652.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	980,500,196.82	1,007,470,794.60
减：库存股	七、56	78,268,253.18	36,423,812.80
其他综合收益	七、57	8,450,298.54	8,261,043.58
专项储备			
盈余公积	七、59	161,053,018.85	161,053,018.85
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,251,566,064.33	1,197,898,497.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,725,239,561.36	2,742,504,193.92
少数股东权益		58,109,296.51	46,654,042.24
所有者权益（或股东权益）合计		2,783,348,857.87	2,789,158,236.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,781,474,864.83	3,689,779,171.48

法定代表人：郑安政

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：汤静

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:安正时尚集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		72,887,592.06	172,145,115.76
交易性金融资产		372,908,357.31	
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	十七、1	342,760,602.00	409,780,346.25
应收款项融资			
预付款项		38,338,026.76	8,943,605.14
其他应收款	十七、2	95,782,874.46	180,596,515.38
其中: 应收利息		15,400,000.00	
应收股利			
存货		543,694,418.83	518,656,460.65
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		3,791,995.18	435,175,259.55
流动资产合计		1,470,163,866.60	1,725,297,302.73
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			146,762,469.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,106,704,815.21	746,350,008.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		146,762,469.00	
投资性房地产		37,745,254.04	39,005,375.50
固定资产		505,480,285.64	516,778,759.92
在建工程		24,475,604.58	26,111,404.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		61,980,449.48	64,567,160.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,130,425.46	8,164,449.49
递延所得税资产		38,501,519.33	43,613,607.50
其他非流动资产		58,759,425.88	68,960,214.40
非流动资产合计		1,985,540,248.62	1,660,313,449.71
资产总计		3,455,704,115.22	3,385,610,752.44
<b>流动负债:</b>			

短期借款			
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		104,830,131.79	114,970,305.04
预收款项		22,129,039.61	18,151,452.96
合同负债			
应付职工薪酬		19,364,431.91	34,571,105.12
应交税费		59,172,533.77	92,191,026.91
其他应付款		145,864,905.17	44,622,771.74
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		351,361,042.25	304,506,661.77
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		92,811,346.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债		39,151,880.25	64,094,744.52
递延收益		63,769,786.23	64,573,524.87
递延所得税负债		737,478.60	580,891.27
其他非流动负债			
非流动负债合计		196,470,491.08	129,249,160.66
负债合计		547,831,533.33	433,755,822.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		401,938,236.00	404,244,652.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		980,500,196.84	996,936,316.57
减：库存股		78,268,253.18	36,423,812.80
其他综合收益		4,179,045.38	3,291,717.20
专项储备			
盈余公积		161,053,018.85	161,053,018.85
未分配利润		1,438,470,338.00	1,422,753,038.19
所有者权益（或股东权益）合计		2,907,872,581.89	2,951,854,930.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,455,704,115.22	3,385,610,752.44

法定代表人：郑安政

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：汤静

## 合并利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入	七、61	1,124,397,977.21	752,134,113.62
其中:营业收入	七、61	1,124,397,977.21	752,134,113.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		896,741,602.49	583,752,830.36
其中:营业成本	七、61	506,043,969.24	238,278,304.43
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	七、62	10,310,427.76	11,102,459.11
销售费用	七、63	268,704,689.25	234,976,747.61
管理费用	七、64	78,727,437.02	74,148,743.59
研发费用	七、65	35,395,573.02	26,049,555.63
财务费用	七、66	-2,440,493.80	-802,980.01
其中:利息费用		1,596,901.70	0.00
利息收入		9,218,985.83	1,281,765.84
加:其他收益	七、67	3,733,018.41	6,004,884.03
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	30,718,148.81	36,543,740.11
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)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	-171,745.21	-1,386,880.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	-19,661,622.93	-17,023,593.38
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	1,697.99	-45,230.05
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		242,275,871.79	192,474,203.43
加:营业外收入	七、74	261,166.54	98,330.82
减:营业外支出	七、75	298,272.72	24,421.45
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		242,238,765.61	192,548,112.80
减:所得税费用	七、76	36,759,481.13	30,217,946.51



五、净利润（净亏损以“-”号填列）		205,479,284.48	162,330,166.29
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		205,479,284.48	162,330,166.29
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		192,305,428.24	162,497,643.98
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		13,173,856.24	-167,477.69
六、其他综合收益的税后净额		189,254.96	10,231,681.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		189,254.96	10,231,681.79
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		189,254.96	10,231,681.79
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		-60,866.45	10,225,495.10
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（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		250,121.41	6,186.69
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		205,668,539.44	172,561,848.08
归属于母公司所有者的综合收益总额		192,494,683.20	172,729,325.77
归属于少数股东的综合收益总额		13,173,856.24	-167,477.69
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.48	0.41
（二）稀释每股收益(元/股)		0.48	0.41

法定代表人：郑安政

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：汤静

## 母公司利润表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	574,429,374.32	522,759,947.78
减:营业成本	十七、4	264,685,940.88	240,007,439.68
税金及附加		7,102,569.48	7,582,138.21
销售费用		28,341,250.85	34,876,644.88
管理费用		63,117,581.81	60,043,161.01
研发费用		35,395,573.02	26,049,555.63
财务费用		164,167.10	-466,615.16
其中:利息费用		0.00	0.00
利息收入		4,487,431.65	657,732.12
加:其他收益		993,738.64	981,130.44
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	19,938,054.97	33,744,644.02
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)		549,432.25	-216,601.46
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-18,322,892.93	-14,356,468.69
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,697.99	-45,230.05
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		178,782,322.10	174,775,097.79
加:营业外收入		133,783.63	47,426.17
减:营业外支出		23,907.69	2,950.04
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		178,892,198.04	174,819,573.92
减:所得税费用		24,537,036.63	24,204,302.79
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		154,355,161.41	150,615,271.13
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		154,355,161.41	150,615,271.13
(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		887,328.18	3,655,062.60
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			

4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		887,328.18	3,655,062.60
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		887,328.18	3,655,062.60
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		155,242,489.59	154,270,333.73
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：郑安政

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：汤静

## 合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,191,724,760.58	819,614,528.08
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			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	40,910,539.33	16,902,198.97
经营活动现金流入小计		1,232,635,299.91	836,516,727.05
购买商品、接受劳务支付的现金		612,807,822.26	392,369,482.51
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		240,316,525.58	226,272,499.45
支付的各项税费		165,957,025.72	149,270,006.54
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	183,865,983.28	111,979,041.51
经营活动现金流出小计		1,202,947,356.84	879,891,030.01
经营活动产生的现金流量净额		29,687,943.07	-43,374,302.96
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		367,500.00	
取得投资收益收到的现金		11,553,619.41	35,559,322.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,240.00	532,855.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78(3)	1,094,044,647.39	998,000,000.00
投资活动现金流入小计		1,106,043,006.80	1,034,092,177.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,332,510.07	43,781,309.50

投资支付的现金		131,964,596.00	
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	七、78(4)	943,000,000.00	1,077,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,096,297,106.07	1,120,781,309.50
投资活动产生的现金流量净额		9,745,900.73	-86,689,132.20
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		500,000.00	
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		338,262,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		338,762,000.00	
偿还债务支付的现金		19,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		130,155,044.72	133,003,558.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(6)	63,409,012.58	243,390.00
筹资活动现金流出小计		212,564,057.30	133,246,948.93
筹资活动产生的现金流量净额		126,197,942.70	-133,246,948.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-615,568.30	46,180.94
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		165,016,218.20	-263,264,203.15
加：期初现金及现金等价物余额		414,555,920.09	347,100,966.04
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79(4)	579,572,138.29	83,836,762.89

法定代表人：郑安政

0020 主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：汤静

## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		672,781,833.09	600,181,652.79
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		337,753,863.18	82,227,379.73
经营活动现金流入小计		1,010,535,696.27	682,409,032.52
购买商品、接受劳务支付的现金		309,452,367.40	390,858,287.03
支付给职工以及为职工支付的现金		125,979,701.77	117,492,534.24
支付的各项税费		113,657,909.84	109,131,804.87
支付其他与经营活动有关的现金		319,653,811.01	180,605,016.92
经营活动现金流出小计		868,743,790.02	798,087,643.06

经营活动产生的现金流量净额		141,791,906.25	-115,678,610.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	9,005.25
取得投资收益收到的现金		4,691,134.97	32,760,226.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		77,240.00	529,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		587,008,166.67	804,000,000.00
投资活动现金流入小计		591,776,541.64	837,298,631.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,440,498.85	11,340,612.39
投资支付的现金		109,421,086.77	3,000,000.00
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		524,000,000.00	762,000,000.00
投资活动现金流出小计		640,861,585.62	776,340,612.39
投资活动产生的现金流量净额		-49,085,043.98	60,958,019.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		128,436,535.84	133,003,558.93
支付其他与筹资活动有关的现金		63,409,012.58	243,390.00
筹资活动现金流出小计		191,845,548.42	133,246,948.93
筹资活动产生的现金流量净额		-191,845,548.42	-133,246,948.93
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-118,837.55	-2,058.06
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-99,257,523.70	-187,969,598.46
加：期初现金及现金等价物余额		172,145,115.76	232,744,821.62
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		72,887,592.06	44,775,223.16

法定代表人：郑安政

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：汤静

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	404,244,652.00				1,007,470,794.60	36,423,812.80	8,261,043.58		161,053,018.85		1,197,898,497.69	2,742,504,193.92	46,654,042.24	2,789,158,236.16	
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	404,244,652.00				1,007,470,794.60	36,423,812.80	8,261,043.58		161,053,018.85		1,197,898,497.69	2,742,504,193.92	46,654,042.24	2,789,158,236.16	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	-2,306,416.00				-26,970,597.78	41,844,440.38	189,254.96				53,667,566.64	-17,264,632.56	11,455,254.27	-5,809,378.29	
(一) 综合收益总额							189,254.96				192,305,428.24	192,494,683.20	13,173,856.24	205,668,539.44	
(二) 所有者投入和减少资本	-2,306,416.00				-26,970,597.78	41,844,440.38						-71,121,454.16	-1,718,601.97	-72,840,056.13	
1. 所有者投入的普通股					-10,534,478.03							-10,534,478.03	-1,718,601.97	-12,253,080.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额	-2,306,416.00			-16,436,119.75	-20,922,592.00					2,180,056.25		2,180,056.25
4. 其他					62,767,032.38					-62,767,032.38		-62,767,032.38
(三) 利润分配									-138,637,861.60	-138,637,861.60		-138,637,861.60
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-138,637,861.60	-138,637,861.60		-138,637,861.60
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	401,938,236.00			980,500,196.82	78,268,253.18	8,450,298.54		161,053,018.85	1,251,566,064.33	2,725,239,561.36	58,109,296.51	2,783,348,857.87



项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	289,041,642.00				1,105,933,203.23	51,261,034.02	5,856,610.86		130,878,384.16		1,091,295,027.74		2,571,743,833.97		2,571,743,833.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	289,041,642.00				1,105,933,203.23	51,261,034.02	5,856,610.86		130,878,384.16		1,091,295,027.74		2,571,743,833.97		2,571,743,833.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	115,289,838.00				-107,125,612.63	-4,874,492.02	10,231,681.79				18,093,543.98		41,363,943.16	-167,477.69	41,196,465.47
（一）综合收益总额							10,231,681.79				162,497,643.98		172,729,325.77	-167,477.69	172,561,848.08
（二）所有者投入和减少资本	-326,819.00				8,491,044.37	-4,874,492.02							13,038,717.39		13,038,717.39
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额	-326,819.00				8,491,044.37	-4,874,492.02							13,038,717.39		13,038,717.39
4.其他															
（三）利润分配											-144,404,100.00		-144,404,100.00		-144,404,100.00



项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	404,244,652.00				996,936,316.57	36,423,812.80	3,291,717.20		161,053,018.85	1,422,753,038.19	2,951,854,930.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	404,244,652.00				996,936,316.57	36,423,812.80	3,291,717.20		161,053,018.85	1,422,753,038.19	2,951,854,930.01
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	-2,306,416.00				-16,436,119.73	41,844,440.38	887,328.18			15,717,299.81	-43,982,348.12
(一)综合收益总额							887,328.18			154,355,161.41	155,242,489.59
(二)所有者投入和减少资本	-2,306,416.00				-16,436,119.73	41,844,440.38					-60,586,976.11
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额	-2,306,416.00				-16,436,119.73	-20,922,592.00					2,180,056.27
4.其他						62,767,032.38					-62,767,032.38
(三)利润分配										-138,637,861.60	-138,637,861.60
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他										-138,637,861.60	-138,637,861.60
(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											

损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,938,236.00				980,500,196.84	78,268,253.18	4,179,045.38		161,053,018.85	1,438,470,338.00	2,907,872,581.89

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	289,041,642.00				1,105,933,203.23	51,261,034.02	5,191,368.00		130,878,384.16	1,295,554,415.98	2,775,337,979.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	289,041,642.00				1,105,933,203.23	51,261,034.02	5,191,368.00		130,878,384.16	1,295,554,415.98	2,775,337,979.35
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	115,289,838.00				-107,125,612.63	-4,874,492.02	3,655,062.60			6,211,171.13	22,904,951.12
(一) 综合收益总额							3,655,062.60			150,615,271.13	154,270,333.73
(二) 所有者投入和减少资本	-326,819.00				8,491,044.37	-4,874,492.02					13,038,717.39
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持											

有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-326,819.00			8,491,044.37	-4,874,492.02					13,038,717.39
4. 其他										
(三) 利润分配									-144,404,100.00	-144,404,100.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-144,404,100.00	-144,404,100.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	115,616,657.00			-115,616,657.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	115,616,657.00			-115,616,657.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	404,331,480.00			998,807,590.60	46,386,542.00	8,846,430.60	130,878,384.16	1,301,765,587.11	2,798,242,930.47	

法定代表人：郑安政

主管会计工作负责人：谭才年

会计机构负责人：汤静

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

安正时尚集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人郑安政、郑安杰、郑安坤、郑秀萍、陈克川和浙江玖姿服饰有限公司于2008年6月5日共同出资设立，初始注册资本为人民币5,000.00万元。经过历次变更，截至2016年12月31日本公司注册资本为21,378.00万元。

2017年2月6日，根据公司2014年第五次临时股东大会、2016年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准安正时尚集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]31号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A股）71,260,000股，发行后本公司的注册资本和股本变更为人民币285,040,000.00元。

根据公司第三届董事会第十八次会议、2017年第二次临时股东大会、第四届董事会第二次会议，公司拟向172名激励对象授予限制性股票4,881,000.00股。截至2017年9月26日，公司向147名激励对象定向增发4,020,642.00股，增发后本公司的注册资本和股本变更为人民币289,060,642.00元。

根据公司2017年度股东大会决议，以公司2018年5月17日股权登记日的总股本289,041,642.00股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增0.4股，共转增115,616,657.00股，本次分配后总股本为404,658,299.00股，除权日为2018年5月18日。2018年因员工离职回购注销授予的限制性股票413,647.00股（除权后股数）。截止2018年12月31日，本公司注册资本和股本变更为404,244,652.00元。

因员工离职及不满足解锁条件，本期回购注销授予的限制性股票2,306,416.00股（除权后股数）。截至2019年06月30日，本公司注册资本和股本变更为人民币401,938,236.00元。

本公司统一社会信用代码为91330400676183847X。本公司注册地及总部位于浙江省海宁市海宁经济开发区谷水路298号。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设董事会办公室、投资部、人力资源中心、财务中心、信息物流中心、审计部等部门，拥有上海尹默服饰有限公司、上海安正服饰有限公司等全资子公司。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）主营纺织品、针织品、经编织物、服装、服饰制品等的生产销售，拥有“玖姿”、“尹默”、“安正”、“摩萨克”、“斐娜晨”等品牌风格鲜明互补、市场定位差异有序的成熟男女时装品牌，产品主要包括上衣、裙装、外套、裤装、皮衣等女士时装，以及西装、裤子、衬衫、夹克等男士时装，主要销售渠道包括加盟商、直营商场专柜、直营专卖店、网络销售等。同时，公司通过收购上海礼尚信息科技有限公司70.00%的股权切入儿童及母婴行业，以电子商务方式销售儿童及母婴产品。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十八次会议于2019年8月15日批准。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本年度，根据生产经营策略调整，本公司新设及注销了部分子公司。

本期合并财务报表范围及其变化情况，分别详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益”披露。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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。

本集团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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计出售费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截至2019年06月30日止的财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备、存货跌价准备、预计负债、收入确认政策，具体会计政策参见附注五-13、附注五-16、附件五-35及附注五-39。

### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本集团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

适用 不适用

本集团的营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

##### 通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直



接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收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）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### （2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### (3) 购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

### (1) 共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- A、确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- B、确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

### (2) 合营企业

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 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。现金等价物是指本集团持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

本集团发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方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

本集团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。本集团（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

本集团在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。对于不具有重大融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、39的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

### (3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### **以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### **以摊余成本计量的金融负债**

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。

#### **金融负债与权益工具的区分**

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

#### (6) 金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；
- 租赁应收款；

#### 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据及应收账款、合同资产和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：银行承兑汇票
- 应收票据组合 2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：资产负债表日余额前五名的应收款项为单项金额重大的应收款项。
- 应收账款组合 2：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款
- 应收账款组合 3：合并范围内关联方应收款
- 应收账款组合 4：账龄组合

对于划分为组合的应收票据及应收账款、合同资产，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：资产负债表日余额前五名的应收款项为单项金额重大的应收款项。
- 其他应收款组合 1：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款
- 其他应收款组合 3：合并范围内关联方应收款
- 其他应收款组合 4：账龄组合

#### 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本集团按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### 信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本集团确定金融工具的信用风险已经显著增加。

借款人不大可能全额支付其对本集团的欠款，该评估不考虑本集团采取例如变现抵押品（如果持有）等追索行动；本集团认为金融资产在下列情况发生违约：

#### **已发生信用减值的金融资产**

本集团在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### **预期信用损失准备的列报**

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### **核销**

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。



#### (6) 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）。

本集团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。

本集团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。

#### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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。

### 11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；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；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

**12. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注五、10

**13. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注五、10

**14. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**15. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见附注五、10

**16. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

本集团存货分为原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、发出商品、在途物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本集团存货取得或发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

**(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。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。本集团通常按照存货的类别项目计提存货跌价准备，于资产负债表日，对库存商品根据预估销售价格倍率、预估销售费用率、税金率等，确定库存商品可变现净值并计提存货跌价准备。

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**

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

**17. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**18. 持有待售资产**

适用 不适用

**19. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**21. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**22. 长期股权投资**

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

**(1) 初始投资成本确定**

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与

方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本集团拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

### 23. 投资性房地产

#### （1）如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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。本集团投资性房地产包括已出租的建筑物。

本集团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五、23。

投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 24. 固定资产

#### （1）确认条件

适用  不适用

本集团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。

本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

## (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20~40	5.00%	4.75~2.375%
机器设备	年限平均法	5~10	5.00%	19.00~9.50%
运输工具	年限平均法	4~5	5.00%	23.75~19.00%
电子设备及其他	年限平均法	3~8	5.00%	31.67~11.875%
固定资产装修	年限平均法	5~20	5.00%	20.00~5.00%

本集团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，本集团确定各类固定资产的年折旧率如上图所示。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。每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

本集团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。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

## 25. 在建工程

√适用 □不适用

本集团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五、31。

## 26. 借款费用

√适用 □不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

**27. 生物资产**

适用 不适用

**28. 油气资产**

适用 不适用

**29. 使用权资产**

适用 不适用

**30. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

本集团无形资产包括土地使用权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，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	使用寿命	摊销方法
土地使用权	法定使用期限	直线法
软件	5 年	直线法

本集团于每年年度终了，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五、31。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 31. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）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，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

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。本集团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，本集团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。



就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 33. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

### 34. 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利等。

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本集团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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划主要为设定提存计划，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，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。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本集团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。

本集团预计负债主要为因加盟商客户退换货权利而产生的已销售产品的未实现毛利金额。资产负债表日，本集团根据合同约定的退换货条款、预计退换货比例，合理估算退换货金额，抵减当期营业收入；同时，根据当期平均销售毛利率预估退换货成本，抵减当期营业成本，差额确认为预计负债。

**36. 租赁负债**

□适用 √不适用

**37. 股份支付**

√适用 □不适用

- (1) 股份支付的种类

本集团股份支付为以权益结算的股份支付。

- (2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 39. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 一般原则

##### ①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提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### ③让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入。

## (2) 收入确认的具体方法

### ①加盟商销售

本集团采用附退货条件的销售政策。本集团于商品销售出库、取得收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。同时，于资产负债表日，本集团根据合同约定的退货条款、预计退货比例，合理估算退货金额，抵减当期营业收入，并根据当期平均销售毛利率预估退货成本，抵减当期营业成本，差额确认为预计负债。

### ②直营专卖店

本集团直营店系本集团自有销售终端，本集团在专卖店实际销售商品，于商品交付并收到销售款时，依据销售小票和收款单据确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认销售收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分的公允价值为单独销售可取得的金额。在下列情况下，可能减少奖励积分的公允价值：①向未从初始销售中获得奖励积分的客户提供奖励积分的公允价值；②奖励积分中预期不会被客户兑换的部分。获得奖励积分的客户满足条件时有权取得本集团商品或服务，在客户兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额应当以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数比例为基础计算确定。

### ③直营商场

直营商场系由本集团与商场签订协议，在商场中设专柜（厅）销售本集团产品，由商场负责向消费者收银及开具发票，商场与本集团按照约定比例进行销售分成的模式。本集团根据与商场

签订的协议，于合同约定结算期依据商场提供销售结算单确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认销售收入，相应结转销售成本。

#### ④网络销售

在天猫商城等网络平台进行销售，在货物出库且承诺的退货期满后，依据网络订单确认收入；在唯品会销售的，于合同约定结算期依据提供销售结算单确认销售收入；对于天猫超市等平台采购业务，于收到销售结算单时确认收入。

#### ⑤受托代销

公司通过工厂店受托代销其他品牌产品，于相关产品销售出库并取得相应货款后确认销售收入。

### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 40. 合同成本

适用 不适用

### 41. 政府补助

适用 不适用

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。

#### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。与资产相关的政府补助，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。

#### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除了与资产相关的政府补助之外的，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；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。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**42. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本集团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，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本集团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，本集团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。

**43. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团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) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团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。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**44. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

本集团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。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

**(1) 商誉减值**

本集团至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

**(2) 递延所得税资产**

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

**(3) 存货跌价准备**

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。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。本集团通常按照存货的类别项目计提存货跌价准备，于资产负债表日，对库存商品根据预估销售价格倍率、预估销售费用率、税金率等，确定库存商品可变现净值并计提存货跌价准备。

**(4) 预计负债**

本集团预计负债主要为因加盟商客户退换货权利而产生的已销售产品的未实现毛利金额。资产负债表日，本集团根据合同约定的退换货条款、预计退换货比例，合理估算退换货金额，抵减当期营业收入；同时，根据当期平均销售毛利率预估退换货成本，抵减当期营业成本，差额确认为预计负债。

**45. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目)
--------------	------	----------------

		名称和金额)
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”)	经本公司第四届董事会第十八次会议于 2019 年 8 月 15 日批准	期初交易性金融资产增加 820,947,368.03 元, 期初其他流动资产减少 820,947,368.03 元; 期初其他非流动金融资产增加 216,489,469.00 元, 期初可供出售金融资产减少 216,489,469.00 元; 上年同期信用减值损失增加 1,386,880.54, 资产减值损失减少 1,386,880.54。

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	454,382,420.09	454,382,420.09	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		820,947,368.03	820,947,368.03
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	136,045,954.26	136,045,954.26	
应收款项融资			
预付款项	44,391,710.98	44,391,710.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	25,714,298.94	25,714,298.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	791,106,697.70	791,106,697.70	
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	822,434,560.21	1,487,192.18	-820,947,368.03
流动资产合计	2,274,075,642.18	2,274,075,642.18	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	216,489,469.00		-216,489,469.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		216,489,469.00	216,489,469.00
投资性房地产	39,005,375.50	39,005,375.50	
固定资产	524,921,512.99	524,921,512.99	
在建工程	26,111,404.96	26,111,404.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,995,804.28	64,995,804.28	
开发支出			
商誉	307,288,906.19	307,288,906.19	
长期待摊费用	43,571,863.74	43,571,863.74	
递延所得税资产	122,917,403.40	122,917,403.40	
其他非流动资产	70,401,789.24	70,401,789.24	
非流动资产合计	1,415,703,529.30	1,415,703,529.30	
资产总计	3,689,779,171.48	3,689,779,171.48	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	19,000,000.00	19,000,000.00	
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			
应付账款	170,961,255.13	170,961,255.13	
预收款项	66,082,545.87	66,082,545.87	
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	68,198,567.64	68,198,567.64	
应交税费	175,707,746.75	175,707,746.75	
其他应付款	70,402,406.86	70,402,406.86	
其中：应付利息	25,861.09	25,861.09	
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			
其他流动负债	16,691,800.00	16,691,800.00	
流动负债合计	587,044,322.25	587,044,322.25	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	180,466,506.00	180,466,506.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	66,447,559.58	66,447,559.58	
递延收益	64,573,524.87	64,573,524.87	
递延所得税负债	2,089,022.62	2,089,022.62	
其他非流动负债			
非流动负债合计	313,576,613.07	313,576,613.07	
负债合计	900,620,935.32	900,620,935.32	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	404,244,652.00	404,244,652.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,007,470,794.60	1,007,470,794.60	
减：库存股	36,423,812.80	36,423,812.80	
其他综合收益	8,261,043.58	8,261,043.58	
专项储备			
盈余公积	161,053,018.85	161,053,018.85	
一般风险准备			
未分配利润	1,197,898,497.69	1,197,898,497.69	
归属于母公司所有者 权益（或股东权益）合计	2,742,504,193.92	2,742,504,193.92	
少数股东权益	46,654,042.24	46,654,042.24	
所有者权益（或股东 权益）合计	2,789,158,236.16	2,789,158,236.16	
负债和所有者权 益（或股东权益）总计	3,689,779,171.48	3,689,779,171.48	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

2017年3月，财政部修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期会计》及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市公司自2019年1月1日起施行。准则规定，在准则实施日，企业应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与本准则要求不

一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在本准则实施日的新账面价值之间的差额，需要调整2019年初留存收益、其他综合收益及财务报表其他项目金额。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	172,145,115.76	172,145,115.76	
交易性金融资产		434,872,608.47	434,872,608.47
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	409,780,346.25	409,780,346.25	
应收款项融资			
预付款项	8,943,605.14	8,943,605.14	
其他应收款	180,596,515.38	180,596,515.38	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	518,656,460.65	518,656,460.65	
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	435,175,259.55	302,651.08	-434,872,608.47
流动资产合计	1,725,297,302.73	1,725,297,302.73	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	146,762,469.00		-146,762,469.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	746,350,008.58	746,350,008.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		146,762,469.00	146,762,469.00
投资性房地产	39,005,375.50	39,005,375.50	
固定资产	516,778,759.92	516,778,759.92	
在建工程	26,111,404.96	26,111,404.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	64,567,160.36	64,567,160.36	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,164,449.49	8,164,449.49	
递延所得税资产	43,613,607.50	43,613,607.50	

其他非流动资产	68,960,214.40	68,960,214.40	
非流动资产合计	1,660,313,449.71	1,660,313,449.71	
资产总计	3,385,610,752.44	3,385,610,752.44	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	114,970,305.04	114,970,305.04	
预收款项	18,151,452.96	18,151,452.96	
合同负债			
应付职工薪酬	34,571,105.12	34,571,105.12	
应交税费	92,191,026.91	92,191,026.91	
其他应付款	44,622,771.74	44,622,771.74	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	304,506,661.77	304,506,661.77	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	64,094,744.52	64,094,744.52	
递延收益	64,573,524.87	64,573,524.87	
递延所得税负债	580,891.27	580,891.27	
其他非流动负债			
非流动负债合计	129,249,160.66	129,249,160.66	
负债合计	433,755,822.43	433,755,822.43	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	404,244,652.00	404,244,652.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	996,936,316.57	996,936,316.57	
减：库存股	36,423,812.80	36,423,812.80	
其他综合收益	3,291,717.20	3,291,717.20	
专项储备			
盈余公积	161,053,018.85	161,053,018.85	
未分配利润	1,422,753,038.19	1,422,753,038.19	

所有者权益（或股东权益）合计	2,951,854,930.01	2,951,854,930.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,385,610,752.44	3,385,610,752.44	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

报告期本公司根据《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，按已执行新金融准则的格式追溯调整了年初资产负债表以及上年同期利润表相关科目比较数据，如下表所示：

单位：元

资产负债表			
上年度末调整前		上年度末调整后	
项目	金额		金额
交易性金融资产		交易性金融资产	820,947,368.03
其他流动资产	822,434,560.21	其他流动资产	1,487,192.18
应收票据及应收账款	136,045,954.26		
其中：应收票据		应收票据	
应收账款	136,045,954.26	应收账款	136,045,954.26
可供出售金融资产	216,489,469.00	可供出售金融资产	
其他非流动金融资产		其他非流动金融资产	216,489,469.00
应付票据及应付账款	170,961,255.13	应付账款	170,961,255.13
		应付票据	
利润表			
上年同期调整前		上年同期调整后	
项目	金额	项目	金额
信用减值损失		信用减值损失	-1,386,880.54
资产减值损失	-18,410,473.92	资产减值损失	-17,023,593.38

#### 46. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳流转税额	15%、16.5%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费用附加	应纳流转税额	2%

说明：根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，明确自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15.00
中国内地子公司	25.00
中国香港子公司	16.50

## 2. 税收优惠

适用  不适用

2016 年 11 月 21 日，本公司通过高新技术企业重新认定，取得编号为 GR201633000922 的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，本公司 2016 年度至 2018 年度减按 15% 的税率缴纳企业所得税。2019 年高新技术企业重新认定审批中。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	80,989.34	126,427.01
银行存款	167,125,657.56	309,050,555.00
其他货币资金	414,140,491.38	145,205,438.08
合计	581,347,138.28	454,382,420.09
其中：存放在境外的款项总额	37,547,931.24	35,403,423.17

其他说明：

说明 1：其他货币资金期末余额主要系结构性存款以及存放在支付宝、微信等账户的款项。

其中，存放在支付宝、微信等账户的店铺保证金，因使用权受到限制，在现金流量表中不作为现金及现金等价物列示。报告期末公司无 3 个月及以上到期且不可赎回的结构性存款。

说明 2：除上述结构性存款、店铺保证金外，截止 2019 年 06 月 30 日，本集团不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	707,684,294.45	820,947,368.03
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

合计	707,684,294.45	820,947,368.03
----	----------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	19,600,000.00	
商业承兑票据		
合计	19,600,000.00	

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	135,725,022.26
1 年以内小计	135,725,022.26
1 至 2 年	1,137,108.15
2 至 3 年	62,434.22
3 年以上	
3 至 4 年	530,798.77
4 至 5 年	160,169.05

5 年以上	628, 593. 13
合计	138, 244, 125. 58



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	628,593.13	0.45	628,593.13	100.00	0.00	628,593.13	0.44	628,593.13	100.00	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,593.13	0.45	628,593.13	100.00	0.00	628,593.13	0.44	628,593.13	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	137,615,532.45	99.55	7,159,988.93	5.20	130,455,543.52	143,460,704.64	99.56	7,414,750.38	5.17	136,045,954.26
其中：										
账龄组合	137,615,532.45	99.55	7,159,988.93	5.20	130,455,543.52	143,460,704.64	99.56	7,414,750.38	5.17	136,045,954.26
合计	138,244,125.58	/	7,788,582.06	/	130,455,543.52	144,089,297.77	/	8,043,343.51	/	136,045,954.26

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京庄胜崇光百货商场	628,593.13	628,593.13	100.00	商场撤店
合计	628,593.13	628,593.13	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	135,725,022.26	6,640,256.63	5.00
1 至 2 年	1,137,108.15	113,710.82	10.00
2 至 3 年	62,434.22	12,486.84	20.00
3 至 4 年	530,798.77	265,399.40	50.00
4 至 5 年	160,169.05	128,135.24	80.00
5 年以上			
合计	137,615,532.45	7,159,988.93	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

详见本公司重要会计政策及会计估计中应收账款会计政策说明。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	628,593.13				628,593.13
账龄组合	7,414,750.38	3,175,433.18	3,154,345.29	275,849.34	7,159,988.93
合计	8,043,343.51	3,175,433.18	3,154,345.29	275,849.34	7,788,582.06

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	275,849.34
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 42,414,912.32 元，占应收账款期末余额合计数的比例 30.68%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,156,825.11 元。

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**6、应收款项融资**

适用 不适用

**7、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	72,973,241.91	99.87	43,948,388.03	99.00
1 至 2 年	36,628.65	0.05	371,582.47	0.84
2 至 3 年	0.00	0.00	4,800.00	0.01
3 年以上	56,799.19	0.08	66,940.48	0.15
合计	73,066,669.75	100.00	44,391,710.98	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的重要预付账款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 30,365,459.23 元，占预付款项期末余额合计数的比例 41.56 %。

其他说明

适用 不适用

**8、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	25,936,645.22	
应收股利		
其他应收款	25,231,659.74	25,714,298.94
合计	51,168,304.96	25,714,298.94

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品应收利息	25,936,645.22	
合计	25,936,645.22	

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
一年以内	17,021,009.94
1 年以内小计	17,021,009.94
1 至 2 年	5,286,261.31
2 至 3 年	3,764,769.39
3 年以上	
3 至 4 年	1,804,164.98
4 至 5 年	1,944,747.19
5 年以上	3,160,310.12
合计	32,981,262.93

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	16,454,847.97	17,859,185.97
备用金	814,805.57	357,790.72
其他	15,711,609.39	15,096,268.11
合计	32,981,262.93	33,313,244.80

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	826,945.76	4,213,641.10	2,558,359.00	7,598,945.86
2019年1月1日余额 在本期		320,718.82		320,718.82
--转入第二阶段	320,718.82			320,718.82
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	343,605.85			343,605.85
本期转回		192,948.52		192,948.52
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	849,832.79	4,341,411.40	2,558,359.00	7,749,603.19

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	2,558,359.00				2,558,359.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,040,586.86	150,657.33			5,191,244.19
合计	7,598,945.86	150,657.33			7,749,603.19

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	其他	4,384,498.17	2年以内	13.29	219,324.91
天津市邦洲投资集团有限公司	其他	2,558,359.00	5年以上	7.76	2,558,359.00
浙江天猫技术有限公司	押金、保证金	1,920,286.29	4年以内	5.82	912,514.33
华润(沈阳)地产有限公司	押金、其他	1,290,467.90	4年以内	3.91	288,861.45
成都乾豪置业有限公司	押金、保证金	611,858.00	2年以内	1.86	54,242.50
合计	/	10,765,469.36	/	32.64	4,033,302.19

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	110,707,594.08	39,873,013.81	70,834,580.27	116,012,511.26	46,662,731.54	69,349,779.72
在产品	11,871,779.01		11,871,779.01	9,141,283.86		9,141,283.86
库存商品	724,724,767.56	85,020,017.44	639,704,750.12	722,650,215.22	93,682,150.96	628,968,064.26
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	10,622,572.55		10,622,572.55	8,789,364.43		8,789,364.43
发出商品	104,814,766.50		104,814,766.50	67,400,743.44		67,400,743.44
在途物资				7,457,461.99		7,457,461.99
合计	962,741,479.70	124,893,031.25	837,848,448.45	931,451,580.20	140,344,882.50	791,106,697.70

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	46,662,731.54	3,334,158.55		10,123,876.28		39,873,013.81
在产品						
库存商品	93,682,150.96	16,327,464.38		24,989,597.90		85,020,017.44
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	140,344,882.50	19,661,622.93		35,113,474.18		124,893,031.25

说明：原材料转销系本期生产领用，库存商品转销系本期实现销售。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
理财产品等		
预缴企业所得税	1,097,817.32	3,936.38
待抵扣进项税额	977,238.01	605,193.91
待认证进项税额	3,845,202.73	662,045.82
预缴增值税		
预缴其他税费		216,016.07
合计	5,920,258.06	1,487,192.18

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用



**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、 长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、 其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海宁市嘉宝小额贷款股份有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00
上海创创文化传播股份有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00
杭州泓行愿景股权投资合伙企业	50,000,000.00	50,000,000.00
天津君联致弘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	38,162,469.00	38,162,469.00
上海蛙品儿童用品有限公司	66,667,000.00	66,667,000.00
上海善达投资管理有限公司	3,060,000.00	3,060,000.00
合计	216,489,469.00	216,489,469.00

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,437,468.76			53,437,468.76
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	53,437,468.76			53,437,468.76
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	14,432,093.26			14,432,093.26
2. 本期增加金额	1,260,121.46			1,260,121.46
(1) 计提或摊销	1,260,121.46			1,260,121.46
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	15,692,214.72			15,692,214.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	37,745,254.04			37,745,254.04
2. 期初账面价值	39,005,375.50			39,005,375.50

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	512,341,793.60	524,867,832.85

固定资产清理		53,680.14
合计	512,341,793.60	524,921,512.99

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	509,068,572.70	24,915,464.80	35,740,418.54	123,052,492.90	50,292,764.32	743,069,713.26
2. 本期增加金额		256,136.79	1,025,198.14		611,827.98	1,893,162.91
(1) 购置		256,136.79	1,025,198.14		611,827.98	1,893,162.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		1,570.00	1,912,853.00		380,770.91	2,295,193.91
(1) 处置或报废		1,570.00	1,912,853.00		380,770.91	2,295,193.91
4. 期末余额	509,068,572.70	25,170,031.59	34,852,763.68	123,052,492.90	50,523,821.39	742,667,682.26
二、累计折旧						
1. 期初余额	86,450,416.73	10,880,542.99	31,979,026.06	51,587,870.95	37,304,023.68	218,201,880.41
2. 本期增加金额	7,890,790.42	1,048,435.20	325,195.75	2,524,641.75	2,553,342.29	14,342,405.41
(1) 计提	7,890,790.42	1,048,435.20	325,195.75	2,524,641.75	2,553,342.29	14,342,405.41
3. 本期减少金额		1,491.50	1,855,173.30		361,732.36	2,218,397.16
(1) 处置或报废		1,491.50	1,855,173.30		361,732.36	2,218,397.16
4. 期末余额	94,341,207.15	11,927,486.69	30,449,048.51	54,112,512.70	39,495,633.61	230,325,888.66
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	414,727,365.55	13,242,544.90	4,403,715.17	68,939,980.20	11,028,187.78	512,341,793.60
2. 期初账面价值	422,618,155.97	14,034,921.81	3,761,392.48	71,464,621.95	12,988,740.64	524,867,832.85

说明：期末无抵押、设定担保的固定资产

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

### (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

### (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

### (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
电子设备及其他		53,680.14
合计		53,680.14

#### 22、在建工程

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,475,604.58	26,111,404.96
工程物资		
合计	24,475,604.58	26,111,404.96

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
安正时尚集团文化创意产业园 C、D 区	22,324,347.32		22,324,347.32	23,960,147.70		23,960,147.70
软件实施项目	807,425.66		807,425.66	807,425.66		807,425.66
其他	1,343,831.60		1,343,831.60	1,343,831.60		1,343,831.60
合计	24,475,604.58		24,475,604.58	26,111,404.96		26,111,404.96

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
安正时尚集团文化创意产业园 C、D 区	516,113,000.00	23,960,147.70			1,635,800.38	22,324,347.32	98.48	96.56%				自筹、募集资金投入
合计	516,113,000.00	23,960,147.70			1,635,800.38	22,324,347.32	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	68,562,740.86			25,480,960.72	94,043,701.58
2. 本期增加金额				1,358,918.85	1,358,918.85
(1) 购置				1,358,918.85	1,358,918.85
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				1,244,600.02	1,244,600.02
(1) 处置				1,244,600.02	1,244,600.02
4. 期末余额	68,562,740.86			25,595,279.55	94,158,020.41
二、累计摊销					
1. 期初余额	8,854,784.62			20,193,112.68	29,047,897.30
2. 本期增加金额	699,266.54			2,228,400.79	2,927,667.33
(1) 计提	699,266.54			2,228,400.79	2,927,667.33
3. 本期减少金额				1,244,600.02	1,244,600.02
(1) 处置				1,244,600.02	1,244,600.02
4. 期末余额	9,554,051.16			21,176,913.45	30,730,964.61
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	59,008,689.70			4,418,366.10	63,427,055.80
2. 期初账面价值	59,707,956.24			5,287,848.04	64,995,804.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

说明：期末无形资产未发生减值迹象，无需计提减值准备。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
上海摩萨克服饰有限公司	16,383,613.63					16,383,613.63
上海斐娜晨服饰有限公司	11,352,298.04					11,352,298.04
上海礼尚信息科技有限公司	279,552,994.52					279,552,994.52
合计	307,288,906.19					307,288,906.19

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用  不适用

### (5). 商誉减值测试的影响

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 29、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	35,407,414.25	7,911,397.74	18,586,691.89	222,234.57	24,509,885.53
代言费用	8,000,000.04		3,000,000.00		5,000,000.04
其他	164,449.45		34,024.03		130,425.42
合计	43,571,863.74	7,911,397.74	21,620,715.92	222,234.57	29,640,310.99

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	124,893,031.25	21,113,514.04	140,344,882.50	24,386,902.37
信用减值准备	12,931,335.80	2,973,062.28	13,004,059.65	2,931,523.97
内部交易未实现利润	116,991,569.24	29,247,892.31	132,681,713.02	33,170,428.26
可抵扣亏损	151,780,882.42	37,945,220.61	110,427,619.37	27,606,904.85
预计负债	40,828,068.70	6,291,829.15	66,447,559.58	10,202,415.45
预提销售折扣	17,565,634.71	2,634,845.21	19,814,049.53	2,972,107.43
长期待摊费用税法与会计年限摊销差额	13,682,937.85	3,420,734.48	12,866,601.39	3,216,650.35
固定资产税法与会计折旧年限差额	21,884,172.10	3,282,625.82	22,842,602.99	3,426,390.44
递延收益-政府补助	63,769,786.23	9,565,467.93	64,573,524.87	9,686,028.73
递延收益-消费积分	20,491,400.00	5,122,850.00	16,691,800.00	4,172,950.00
股份支付	8,579,937.76	1,415,056.03	6,972,904.73	1,145,101.55
合计	593,398,756.06	123,013,097.86	606,667,317.63	122,917,403.40

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动	12,753,298.86	1,931,462.87	9,910,887.31	2,089,022.62
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	12,753,298.86	1,931,462.87	9,910,887.31	2,089,022.62



## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,606,849.45	2,638,229.73
可抵扣亏损	7,480,015.42	16,437,946.57
合计	10,086,864.87	19,076,176.30

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	2,666,277.71	2,666,277.71	
2020 年	4,196,840.52	5,543,330.67	
2021 年	477,009.21	1,024,339.56	
2022 年	120,797.44	148,841.09	
2023 年	17,616.09	7,055,157.54	
2024 年	1,474.45		
合计	7,480,015.42	16,437,946.57	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购建长期资产款项	1,686,035.30		1,686,035.30	1,922,645.24		1,922,645.24
股权投资款	58,276,680.00		58,276,680.00	68,479,144.00		68,479,144.00
合计	59,962,715.30		59,962,715.30	70,401,789.24		70,401,789.24

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		19,000,000.00
保证借款	78,170,000.00	
信用借款		
合计	78,170,000.00	19,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 33、交易性金融负债

□适用 √不适用

## 34、衍生金融负债

□适用 √不适用

## 35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	261,000,000.00	
合计	261,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	92,291,751.58	119,749,436.00
工程款	29,674,966.44	40,914,947.53
仓储物流费	2,385,674.42	10,296,871.60
合计	124,352,392.44	170,961,255.13

说明：期末，无账龄超过1年的重要应付账款。

## (2). 账龄超过1年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	103,444,410.27	66,082,545.87
合计	103,444,410.27	66,082,545.87

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	64,491,268.49	199,704,510.68	223,931,143.40	40,264,635.77
二、离职后福利-设定提存计划	3,707,299.15	16,975,957.81	17,460,975.23	3,222,281.73
三、辞退福利		591,691.52	591,691.52	
四、一年内到期的其他福利		60,511.00	60,511.00	
合计	68,198,567.64	217,332,671.01	242,044,321.15	43,486,917.50

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,025,796.73	171,133,184.93	190,031,798.12	31,127,183.54
二、职工福利费		5,965,828.10	5,965,828.10	
三、社会保险费	1,707,432.11	10,811,948.79	10,984,885.35	1,534,495.55
其中：医疗保险费	1,502,352.51	9,491,991.29	9,632,541.87	1,361,801.93
工伤保险费	70,384.00	413,391.80	432,902.57	50,873.23
生育保险费	134,695.60	906,565.70	919,440.91	121,820.39
四、住房公积金	1,560,957.16	9,221,856.89	9,331,453.08	1,451,360.97
五、工会经费和职工教育经费	11,197,082.49	866,241.32	5,911,728.10	6,151,595.71
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他（股份支付）		1,705,450.65	1,705,450.65	
九、职工商业保险				
合计	64,491,268.49	199,704,510.68	223,931,143.40	40,264,635.77

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,613,567.03	16,389,215.54	16,869,642.75	3,133,139.82
2、失业保险费	93,732.12	586,742.27	591,332.48	89,141.91
3、企业年金缴费				
合计	3,707,299.15	16,975,957.81	17,460,975.23	3,222,281.73

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	30,769,881.04	57,232,448.20
企业所得税	41,728,887.89	51,325,391.76
个人所得税	11,690,661.09	60,238,843.40
城市维护建设税	2,090,974.70	3,064,208.97
教育费附加	473,838.31	1,120,605.40
地方教育费附加	251,250.14	604,027.72
房产税	898,072.69	1,796,145.38
城镇土地使用税	85,284.00	0.00
其他税种	89,706.27	326,075.92
合计	88,078,556.13	175,707,746.75

其他说明：

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注六。

## 40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	88,414.22	25,861.09
应付股利		
其他应付款	64,204,695.60	70,376,545.77
合计	64,293,109.82	70,402,406.86

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	88,414.22	25,861.09
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

合计	88,414.22	25,861.09
----	-----------	-----------

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应付股利**

适用 不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	8,197,731.02	9,613,343.00
往来款	219,811.81	26,526.12
经营费用等其他	20,267,486.37	24,312,863.85
限制性股票回购义务	35,519,666.40	36,423,812.80
合计	64,204,695.60	70,376,545.77

说明：期末，无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**41、合同负债**

(1). 合同负债情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**42、持有待售负债**

适用 不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

适用 不适用

**44、其他流动负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
递延收益-客户奖励积分	20,491,400.00	16,691,800.00
合计	20,491,400.00	16,691,800.00

说明：递延收益均为销售产品授予客户奖励积分的公允价值。

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	108,279,903.00	180,466,506.00
专项应付款		
合计	108,279,903.00	180,466,506.00

其他说明：

长期应付股权投资款系上期收购上海礼尚信息科技有限公司 70.00% 股权剩余未付款项，根据合同约定，股权转让款在三年内根据付款条件分期支付，本期减少为按条件支付二期款项。

#### 长期应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权投资款	108,279,903.00	180,466,506.00
合计	108,279,903.00	180,466,506.00

#### 专项应付款

适用  不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用  不适用

#### 50、预计负债

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计期后退货毛利额	66,447,559.58	40,828,068.70	预计销售退货
合计	66,447,559.58	40,828,068.70	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

资产负债表日，本集团根据合同约定的退换货条款、预计退货比例，估算退货金额，冲减当期营业收入，并根据当期平均销售毛利率预估退货成本，冲减当期营业成本，差额确认为预计负债。

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用  不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	64,573,524.87		803,738.64	63,769,786.23	产业园建设补贴
合计	64,573,524.87		803,738.64	63,769,786.23	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他变 动	期末余额	与资产相关 /与收益相 关
内外资投资实施 地价补贴	19,677,215.03			227,921.46		19,449,293.57	与资产相关
安正文化时尚产 业园建设补助	44,896,309.84			575,817.18		44,320,492.66	与资产相关
合计	64,573,524.87			803,738.64		63,769,786.23	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	404,244,652.00				-2,306,416.00	-2,306,416.00	401,938,236.00

其他说明：

说明：因授予限制性股票激励计划的激励对象离职，本期回购注销股份 273,280.00 股；因限制性股票激励计划不满足解锁条件，回购注销股份 2,033,136.00 股。回购注销后本期末总股份数为 401,938,236.00 股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：



适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,000,497,889.87		28,676,048.43	971,821,841.44
其他资本公积	6,972,904.73	1,705,450.65		8,678,355.38
合计	1,007,470,794.60	1,705,450.65	28,676,048.43	980,500,196.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明 1：股本溢价本期减少系限制性股票激励计划不满足解锁条件，回购注销减少股份溢价 18,141,570.40 元；因解除并终止子公司股权转让调整减少资本公积 10,534,478.03 元。

说明 2：其他资本公积本期增加，系授予限制性股票激励计划形成的股份支付本期摊销金额。

## 56、库存股

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	36,423,812.80		20,922,592.00	15,501,220.8
回购流通股		62,767,032.38		62,767,032.38
合计	36,423,812.80	62,767,032.38	20,922,592.00	78,268,253.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

说明：限制性股票激励计划影响库存股金额减少系本期回购限制性股票激励计划第二期未能解锁部分限制性股票的影响。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,261,043.58	9,942,582.53	7,821,864.69		1,931,462.88	189,254.96		8,450,298.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	7,821,864.69	9,692,461.12	7,821,864.69		1,931,462.88	-60,866.45		7,760,998.24
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	439,178.89	250,121.41				250,121.41		689,300.30
其他综合收益合计	8,261,043.58	9,942,582.53	7,821,864.69		1,931,462.88	189,254.96		8,450,298.54

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	161,053,018.85			161,053,018.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	161,053,018.85			161,053,018.85

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,197,898,497.69	1,091,295,027.74
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	1,197,898,497.69	1,091,295,027.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	192,305,428.24	162,497,643.98
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	138,637,861.60	144,404,100.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,251,566,064.33	1,109,388,571.72

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,120,827,565.39	492,856,187.60	750,748,670.18	237,382,533.76
其他业务	3,570,411.82	13,187,781.64	1,385,443.44	895,770.67
合计	1,124,397,977.21	506,043,969.24	752,134,113.62	238,278,304.43

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,838,273.82	4,384,850.88
教育费附加	3,571,836.07	3,437,498.92
资源税		
房产税	1,644,931.15	2,651,992.98
土地使用税	94,658.26	182,331.66
车船使用税	19,800.00	19,980.00
印花税	140,888.92	424,349.32
水利建设基金		1,003.97
其他税种	39.54	451.38
合计	10,310,427.76	11,102,459.11

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,933,045.15	114,894,746.06
折旧及长期摊销费用	19,706,839.44	19,662,366.83
房租、水电及物业管理费	14,605,778.74	14,525,399.40
商场费用	27,422,980.61	23,235,506.20
广告及业务宣传费	29,377,962.19	18,396,113.09
差旅费	3,180,510.30	3,989,838.42
销售服务费	24,042,393.41	16,941,151.16
物流及仓储费用	22,955,632.79	7,025,785.91
物料消耗费	2,529,077.88	2,658,504.23
业务招待费	1,908,670.34	1,907,281.34
托管联营费	6,458,815.18	8,083,738.68
其他	3,582,983.22	3,656,316.29
合计	268,704,689.25	234,976,747.61

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	41,113,294.47	34,415,128.43
折旧摊销费	12,934,156.39	13,311,193.78
咨询服务费	14,427,507.20	7,122,958.37
房租及物业管理费	1,198,880.66	1,055,472.20
差旅费	2,642,795.23	2,605,854.84
股权支付费用	1,705,450.65	11,154,617.39
其他	4,705,352.42	4,483,518.58
合计	78,727,437.02	74,148,743.59

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费	20,927,294.32	15,005,328.39
材料费	4,038,887.23	3,527,916.76
咨询服务费	5,557,314.13	3,710,424.73
差旅费	1,829,337.61	1,488,707.25
折旧摊销费	1,839,927.64	1,793,187.78
其他	1,202,812.09	523,990.72
合计	35,395,573.02	26,049,555.63

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,954,092.57	
利息收入	-13,164,676.31	-1,281,765.84
汇兑损益	1,865,360.49	54,926.96
手续费及其他	5,904,729.45	423,858.87
合计	-2,440,493.80	-802,980.01

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
内外资投资实施地价补贴	227,921.46	226,727.09
安正文化时尚产业园建设补助	575,817.18	490,010.35
富甲经济开发区财政专项扶持资金	588,100.00	2,917,100.00
临空经济开发区企业专项扶持资金	2,100,280.00	2,094,000.00
失业保险支持稳岗补贴		176,201.00
海宁经济开发区转型升级奖励	110,000.00	
2017 年经济发展先进集体奖励		100,000.00
2018 先进考核单位补助	80,000.00	
其他	50,899.77	845.59
合计	3,733,018.41	6,004,884.03

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,600,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	30,718,148.81	30,943,740.11
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	30,718,148.81	36,543,740.11

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-21,087.89	-290,060.78
其他应收款坏账损失	-150,657.32	-1,096,819.76
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-171,745.21	-1,386,880.54

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-19,661,622.93	-17,023,593.38

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	1,697.99	-45,230.05
合计	1,697.99	-45,230.05

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	17,115.45		17,115.45
其中：固定资产处置利得	17,115.45		17,115.45
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿及罚款收入	4,641.47	2,540.00	4,641.47
其他	239,409.62	95,790.82	239,409.62
合计	261,166.54	98,330.82	261,166.54

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

营业外收入均全额计入当期非经常性损益。

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	75,075.68	21,471.41	75,075.68
其中：固定资产处置损失	75,075.68	21,471.41	75,075.68
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
违约金、赔偿金支出	1,957.91		1,957.91
其他	221,239.13	2,950.04	221,239.13
合计	298,272.72	24,421.45	298,272.72

其他说明：

营业外支出均全额计入当期非经常性损益。

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	37,453,170.73	20,871,468.84
递延所得税费用	-693,689.60	9,346,477.67
合计	36,759,481.13	30,217,946.51

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	242,238,765.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,416,489.38
子公司适用不同税率的影响	1,395,723.84
调整以前期间所得税的影响	325,185.16
非应税收入的影响	-41,490.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	723,240.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	329,543.20
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,389,201.18
所得税费用	36,759,481.13

其他说明：

□适用 √不适用



**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1)、收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
暂收款及暂付款收回	32,732,999.12	9,294,787.55
存款利息收入	5,017,350.08	1,281,765.84
政府补助及其他	3,160,190.13	6,325,645.58
合计	40,910,539.33	16,902,198.97

**(2)、支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	166,831,901.72	106,736,964.42
支付往来款	11,706,722.11	980,479.46
保证金、押金等	5,327,359.45	4,261,597.63
合计	183,865,983.28	111,979,041.51

**(3)、收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	1,094,044,647.39	998,000,000.00
合计	1,094,044,647.39	998,000,000.00

**(4)、支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	943,000,000.00	1,077,000,000.00
合计	943,000,000.00	1,077,000,000.00

**(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6)、支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票发行费用		
限制性股票回购	641,980.20	243,390.00

流通股回购	62,767,032.38	
合计	63,409,012.58	243,390.00

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	205,479,284.48	162,330,166.29
加：资产减值准备	20,382,800.39	18,410,473.92
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,342,405.41	16,187,783.31
无形资产摊销	2,927,667.33	2,779,699.85
长期待摊费用摊销	21,620,715.92	17,604,363.69
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）	-1,697.99	45,230.05
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	75,075.68	21,471.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,819,453.06	-46,180.94
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,718,148.81	-36,543,740.11
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-95,694.46	9,346,477.67
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）	-66,403,373.68	-107,970,723.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,563,370.59	-57,188,662.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-117,882,624.32	-79,505,278.79
其他	1,705,450.65	11,154,617.39
经营活动产生的现金流量净额	29,687,943.07	-43,374,302.96
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	579,572,138.29	83,836,762.89
减：现金的期初余额	414,555,920.09	347,100,966.04
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	165,016,218.20	-263,264,203.15

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	579,572,138.29	414,555,920.09
其中：库存现金	80,989.34	126,427.01
可随时用于支付的银行存款	167,125,657.56	309,050,555.00
可随时用于支付的其他货币资金	412,365,491.39	105,378,938.08
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	579,572,138.29	414,555,920.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	5,179,342.75	6.87470	35,605,918.35
欧元	119,508.66	7.81700	934,199.20
港币	94,850.34	0.87966	83,436.04
日元	2,708.77	0.06382	172.86
英镑	5,038.63	8.71130	43,893.02
韩币	11,331.91	0.00594	67.33
泰铢	21,363.00	0.22340	4,772.49
新西兰币	5,819.66	4.60770	26,815.24
应收账款			
其中：美元	3,147,898.88	6.87470	21,640,860.43
欧元	502,646.75	7.81700	3,929,189.64
应付账款			

其中：美元	330,090.38	6.87470	2,269,272.34
其他应收款			
其中：欧元	830.20	7.81700	6,489.67
韩币	300,000.00	0.00594	1,782.60
美元	59,629.89	6.87470	409,937.60
其他应付款			
其中：美元	475,820.06	6.87470	3,271,120.17
日元	168,303.00	0.06382	10,740.42
短期借款			
其中：欧元	10,000,000.00	7.81700	78,170,000.00

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用  不适用

公司名称	经营地址	记账本位币
安诺集团有限公司	香港	港币
无限链（香港）有限公司	香港	港币
礼乐（香港）电子商务有限公司	香港	港币

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

#### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关	21,737,134.00	内外资投资实施地价补贴	227,921.46
与资产相关	48,017,645.25	安正文化时尚产业园建设补助	575,817.18
与收益相关	588,100.00	富甲经济开发区财政专项扶持资金	588,100.00
与收益相关	2,100,280.00	临空经济开发区企业专项扶持资金	2,100,280.00
与收益相关	80,000.00	2018 先进考核单位补助	80,000.00
与收益相关	110,000.00	海宁经济开发区转型升级奖励	110,000.00
与收益相关	50,899.77	其他	50,899.77
合计	72,684,059.02		3,733,018.41

#### 2. 政府补助退回情况

适用  不适用

### 85、其他

适用  不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**适用 不适用**(2). 合并成本及商誉**适用 不适用**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**适用 不适用**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用**(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**适用 不适用**(6). 其他说明**适用 不适用**2、 同一控制下企业合并**适用 不适用**3、 反向购买**适用 不适用**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

本年度，因生产经营策略调整，公司注销山东萱姿服饰有限公司，相关注销手续已办理完成。

本期新设上海趣在科技有限公司、上海霞堡电子商务有限公司，已纳入合并范围。

**6、 其他**适用 不适用**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**适用 不适用

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	

上海艳姿服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00	-	投资设立
上海安正服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00	-	投资设立
上海安喆服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00	-	投资设立
北京萱姿睿宜服装服饰有限公司	北京	北京	服装销售	100.00	-	投资设立
安诺集团有限公司	香港	香港	-	100.00	-	投资设立
上海尹默服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00	-	非同一控制企业合并
成都萱姿服饰有限公司	成都	成都	服装销售	100.00	-	非同一控制企业合并
上海摩萨克服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00	-	非同一控制企业合并
上海斐娜晨服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00	-	非同一控制企业合并
锦润时尚（珠海）服饰有限公司	珠海	珠海	服装销售	55.00	-	投资设立
安正儿童用品（上海）有限公司	上海	上海	服装销售	70.00	-	投资设立
上海霞堡电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	51.00	-	投资设立
上海趣在科技有限公司	上海	上海	电子商务	100.00	-	投资设立
上海礼尚信息科技有限公司	上海	上海	电子商务	60.00	7.00	非同一控制企业合并
上海瑾尚广告有限公司	上海	上海	品牌策划		34.17	非同一控制企业合并
礼乐（香港）电子商务有限公司	香港	香港	电子商务		67.00	非同一控制企业合并
无限链（香港）有限公司	香港	香港	商品贸易		67.00	非同一控制企业合并
上海尚熠信息科技有限公司	上海	上海	电子商务		67.00	非同一控制企业合并
上海硕甫信息科技有限公司	上海	上海	电子商务		67.00	非同一控制企业合并

其他说明：

1. 2019年2月26日，已办理完成山东萱姿服饰有限公司工商注销登记手续；

2. 2019年3月13日，公司下属控股公司上海礼尚信息科技有限公司以自有资金出资成立全资子公司上海硕甫信息科技有限公司，礼尚信息持有100%股权；

3. 2019年3月22日，公司成立全资子公司上海趣在科技有限公司，公司持有100%股权。2019年7月15日，公司将上海趣在科技有限公司49%股权转让给自然人孙晓明，公司持有51%的股权；

4. 2019年4月，公司在意大利成立全资子公司JUZUI INTERNATIONAL S. R. L，公司持有100%股权；

5. 2019年4月，上海霞堡电子商务有限公司在香港设立跨境电商全资子公司霞堡（香港）有限公司（XIABAO（HONGKONG）LIMITED），上海霞堡持有100%股权。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海礼尚信息科技有限公司	30.00	12,891,337.17		48,395,394.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额					期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海礼尚信息科技有限公司	369,900,815.00	4,004,781.04	373,905,596.04	212,894,315.97		212,894,315.97	266,878,868.01	1,751,965.62	268,630,833.63	150,596,306.99		150,596,306.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海礼尚信息科技有限公司	364,629,582.80	42,976,753.43	42,976,753.43	-10,386,815.56	0.00	0.00	0.00	0.00



**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

√适用 □不适用

**(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**

√适用 □不适用

2019年5月22日, 安正时尚集团股份有限公司与陈静静、上海斐娜晨服饰有限公司签订了股权转让合同补充协议, 约定了公司将其持有的上海斐娜晨 20.00%的股权转让给陈静静以及解除并终止《股权转让合同》中约定的把公司持有的上海斐娜晨 15.00%的股权转让给斐晨合伙的约定等事项。集团已于 2019 年 06 月 14 日退还了陈静静支付的投资款 2,550,616.00 元。该股权转让交易恢复了本公司对上海斐娜晨服饰有限公司的控制权, 导致少数股东权益减少 2,218,601.97 元, 相应的资本公积减少 10,534,478.03 元。

**(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	上海斐娜晨服饰有限公司
购买成本/处置对价	
— 现金	12,753,080.00
— 非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	12,753,080.00
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,218,601.97
差额	10,534,478.03
其中: 调整资本公积	10,534,478.03
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本集团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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团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集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团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集团经营活动的改变。本集团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。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本集团的风险管理架构，指定本集团的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本集团已制定风险管理政策以识别和分析本集团所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本集团定期评估市场环境及本集团经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本集团的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本集团其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本集团内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本集团的审计委员会。

本集团通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本集团产生财务损失的风险。

本集团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、应收款项等。

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

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团已采取政策只与信用良好的交易对手方合作并在有必要时获取足够的抵押品，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本集团持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 30.68%（2018 年：24.38%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 32.64%（2018 年：29.80%）。

### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

### （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）。

本集团的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本集团所承担的外汇变动市场风险不重大。

本集团期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，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，本集团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。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 06 月 30 日，本集团的资产负债率为 26.40%（2018 年 12 月 31 日：24.41%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资		707,684,294.45		707,684,294.45
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		707,684,294.45		707,684,294.45
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动				

计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

说明：期末，以公允价值计量的可供出售金融资产，系为公司购入的理财产品，报表列示于其他流动资产。

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

本集团以导致各层级之间转换的事项发生日为确认各层级之间转换的时点。

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金

流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折价等。

#### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期应付款、长期借款和应付债券等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

#### 9、 其他

适用 不适用

### 十二、 关联方及关联交易

#### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

#### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九。

#### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈克川	参股股东
郑安坤	参股股东
王朝阳	其他
魏 林	其他
张庆辉	其他
张慧德	其他
郑文东	其他
叶 峰	其他

吴春梅	其他
谭才年	其他
郑秀萍	参股股东
赵颖	其他
葛国平	其他
上海安正投资发展有限公司	其他
辽宁萃兮华都商业发展有限公司	其他
郑安杰	参股股东

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	370.80	336.18

本集团本期关键管理人员 15 人。

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	辽宁萃兮华都商业发展有限公司	20,000.00	10,000.00	20,000.00	8,500.00

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	2,306,416.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 其他说明

本期不满足限制性股票激励计划解锁相关条件失效 2,306,416.00 股，其中因员工离职回购注销授予的限制性股票激励计划的股票 273,280.00 股（复权股），因不满足限制性股票激励计划第 2 期解锁条件失效 2,033,136.00 股。



**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日市场价-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日实际授予股份数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,287,251.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,705,450.65

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	7,828,520.43	10,993,206.90

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	22,965,154.25	23,173,028.72
资产负债表日后第2年	8,130,477.34	11,783,877.43
资产负债表日后第3年	1,311,908.95	840,813.87
以后年度	106,813.29	254,708.63
合计	32,514,353.83	36,052,428.65

(3) 截至2019年06月30日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

**2、或有事项****(1) 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

截至 2019 年 8 月 15 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。集团的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	服装销售	电商代运营	分部间抵销	合计
营业收入	763,358,479.19	364,629,582.80	3,590,084.78	1,124,397,977.21
营业成本	251,450,068.76	258,597,472.39	4,003,571.91	506,043,969.24
营业利润	191,690,974.92	50,998,384.00	413,487.13	242,275,871.79
利润总额	191,271,140.82	50,967,624.79		242,238,765.61
总资产	3,458,567,341.39	376,684,647.07	53,777,123.63	3,781,474,864.83
总负债	788,010,742.02	263,892,388.57	53,777,123.63	998,126,006.96

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用  不适用

(4). 其他说明

适用  不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用  不适用

8、其他

适用  不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	345,034,159.11
1 年以内小计	345,034,159.11
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	345,034,159.11

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	345,034,159.11	100.00	2,273,557.11	0.66	342,760,602.00	412,685,772.54	100.00	2,905,426.29	0.70	409,780,346.25
其中：										
账龄组合	45,471,141.89	13.18	2,273,557.11	5.00	43,197,584.78	58,108,525.44	14.08	2,905,426.29	5.00	55,203,099.15
合计	345,034,159.11	/	2,273,557.11	/	342,760,602.00	412,685,772.54	/	2,905,426.29	/	409,780,346.25

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	45,471,141.89	2,273,557.11	5.00
合计	45,471,141.89	2,273,557.11	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,905,426.29		631,869.18		2,273,557.11
合计	2,905,426.29		631,869.18		2,273,557.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 299,918,825.36 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 86.92%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 816,606.83 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	15,400,000.00	
应收股利		

其他应收款	80,382,874.46	180,596,515.38
合计	95,782,874.46	180,596,515.38

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
理财产品投资	15,400,000.00	
合计	15,400,000.00	

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	80,333,293.71
1 年以内小计	80,333,293.71
1 至 2 年	
2 至 3 年	178,800.00

3年以上	
3至4年	6,700.00
4至5年	38,560.00
5年以上	18,300.00
合计	80,575,653.71

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	48,242,868.78	139,545,517.69
借款	30,000,000.00	40,000,000.00
备用金	661,229.57	29,099.00
押金、保证金	24,481.08	45,740.00
其他	1,647,074.28	1,086,501.01
合计	80,575,653.71	180,706,857.70

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	45,847.52	64,494.80		110,342.32
2019年1月1日余额在本期		7,286.89		7,286.89
--转入第二阶段	7,286.89			7,286.89
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	65,960.62	16,476.31		82,436.93
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	104,521.25	88,258.00		192,779.25

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用



## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	110,342.32	82,436.93			192,779.25
合计	110,342.32	82,436.93			192,779.25

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	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
上海摩萨克服饰有限公司	往来款	42,564,423.00	1年以内	52.83	0.00
上海礼尚信息科技有限公司	借款	30,373,972.60	1年以内	37.70	0.00
上海尹默服饰有限公司	往来款	2,008,101.20	1年以内	2.49	0.00
锦润时尚(珠海)服饰有限公司	往来款	2,000,000.00	1年以内	2.48	0.00
安正儿童用品(上海)有限公司	往来款	1,250,000.00	1年以内	1.55	0.00
合计	/	78,196,496.80	/	97.05	0.00

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,111,704,815.21	5,000,000.00	1,106,704,815.21	751,350,008.58	5,000,000.00	746,350,008.58
对联营、合营企业投资						
合计	1,111,704,815.21	5,000,000.00	1,106,704,815.21	751,350,008.58	5,000,000.00	746,350,008.58

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海安正服饰有限公司	30,138,246.31	25,135.69		30,163,382.00		
上海安喆服饰有限公司	22,666,054.84	41,131.14		22,707,185.98		
成都萱姿服饰有限公司	10,500,000.00			10,500,000.00		
上海斐娜晨服饰有限公司	50,776,195.85	12,661,696.70		63,437,892.55		
上海摩萨克服饰有限公司	63,050,271.39	9,140.25		63,059,411.64		
上海艳姿服饰有限公司	310,777,125.54	195,753.73		310,972,879.27		
上海尹默服饰有限公司	223,094,146.12	54,555.35		223,148,701.47		
北京萱姿睿宜服装服饰有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		5,000,000.00
安诺集团有限公司	4,947,968.53	17,396,239.77		22,344,208.30		
锦润时尚(珠海)服饰有限公司	9,400,000.00			9,400,000.00		
安正儿童用品(上海)有限公司	21,000,000.00	8,400,000.00		29,400,000.00		
上海礼尚信息科技有限公司		309,371,154.00		309,371,154.00		
上海霞堡电子商务有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
上海趣在科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	751,350,008.58	360,354,806.63		1,111,704,815.21		5,000,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	570,858,962.50	251,498,159.24	521,132,322.49	237,823,698.02
其他业务	3,570,411.82	13,187,781.64	1,627,625.29	2,183,741.66
合计	574,429,374.32	264,685,940.88	522,759,947.78	240,007,439.68

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-153,080.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		5,600,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	20,091,134.97	28,144,644.02
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		

处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	19,938,054.97	33,744,644.02

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,697.99	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,733,018.41	
委托他人投资或管理资产的损益	30,718,148.81	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-38,804.17	
所得税影响额	-6,461,078.31	
少数股东权益影响额	-11,487.04	
合计	27,941,495.69	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.88	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.88	0.41	0.41

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表 报告期内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上披露过的公司文件正本及公告原稿。
--------	--

董事长：郑安政

董事会批准报送日期：2019年8月15日

### 修订信息

适用 不适用