

公司代码：603587

公司简称：地素时尚

DAZZLE FASHION

地素时尚股份有限公司

2019 年半年度报告



RAZZLE DAZZLE DIAMOND DAZZLE d'zzit

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、公司负责人马瑞敏、主管会计工作负责人张俊及会计机构负责人（会计主管人员）黄彩芬声明：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
不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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了存在的相关风险，敬请参阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

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.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况的讨论与分析.....	16
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	143

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		
发行人/本公司/公司	指	地素时尚股份有限公司
瑞域服饰	指	上海瑞域服饰有限公司
上海亿马	指	上海亿马投资管理合伙企业（有限合伙）
云锋基金	指	上海云锋股权投资中心（有限合伙）
DA	指	DAZZLE 品牌
DM	指	DIAMOND DAZZLE 品牌
DZ	指	d'zzit 品牌
RA	指	RAZZLE 品牌
直营模式	指	品牌服装企业与商业物业方签署联营协议或者租赁协议，通过百货商场店、购物中心店的形式，直接向最终消费者销售产品
经销模式	指	公司与经销商签署相关协议，以批发形式向经销商销售公司产品，由经销商运营经销零售终端。公司按吊牌价的一定比例以买断方式将产品销售给经销商
电商模式	指	公司通过互联网电子商务销售平台进行销售的模式
吊牌价	指	公司制定的每款产品的统一价格，将价格打印在产品的吊牌上
营销网络	指	由直营店、经销商及其经营的经销店铺共同组成的产品零售终端
百货商场	指	品牌产品的销售场地之一，采取由商场统一收银和定期结算的方式，并且按照品牌销售额收取一定比例佣金
购物中心	指	品牌产品的销售场地之一，购物中心采取将某一集中区域的店铺分别租售给各商家并收取租金的模式，主要由商家自行负责店铺的销售和收银
上市波段	指	服装企业在店铺上新货的批次
部分委托加工	指	公司与供应商签署《部分委托生产协议》，公司负责从产品设计研发到面辅料开发和采购的环节，供应商负责根据公司要求完成指定产品的加工生产。公司向供应商提供款式图或参照样、面里料及辅料，指

		导监督其按要求完成加工，支付其委托加工费，公司验收合格入库后对外销售
完全委托加工	指	公司与完全委托加工商签署《完全委托生产协议》，公司负责从产品设计研发到面辅料开发的环节，向完全委托加工商提供自主设计的服装样板、样衣和工艺单，完全委托加工商根据公司的指示采购特定的面里料及辅料，按照公司的要求组织生产，公司在成衣验收合格入库后对外销售
外协生产	指	包括部分委托加工模式和完全委托加工两种模式
IP	指	Intellectual Property 的缩写，指知识（财产）所有权

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	地素时尚股份有限公司
公司的中文简称	地素时尚
公司的外文名称	DAZZLE FASHION CO., LTD
公司的外文名称缩写	DAZZLE FASHION
公司的法定代表人	马瑞敏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	江瀛	张黎俐
联系地址	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼
电话	021-31085111	021-31085111
传真	021-31085352	021-31085352
电子信箱	info@dazzle-fashion.com	info@dazzle-fashion.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市长宁区仙霞路579弄38号第2幢103室
公司注册地址的邮政编码	200336
公司办公地址	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼
公司办公地址的邮政编码	200062
公司网址	http://www.dazzle-fashion.com/
电子信箱	info@dazzle-fashion.com

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、中国证券报、证券日报、证券时报
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	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼

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	地素时尚	603587	无

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	1,110,795,346.92	970,838,305.99	14.42
归属于上市公司股东的净利润	339,226,410.14	335,564,021.84	1.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	296,097,870.82	242,919,197.51	21.89
经营活动产生的现金流量净额	319,767,352.83	181,815,555.96	75.87
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,024,308,250.99	3,086,416,565.03	-2.01
总资产	3,479,418,979.62	3,568,756,413.06	-2.50

(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)	0.85	0.99	-14.14
稀释每股收益(元/股)	0.85	0.99	-14.14
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	0.71	4.23
加权平均净资产收益率(%)	10.64	22.38	减少11.74个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.28	16.20	减少6.92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

本公司本期主要会计数据中营业收入、归属于上市公司股东的净利润较上年同期呈现稳健的增长，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、经营活动产生的现金流量净额则有较大幅度的增长。本期主要财务指标中每股收益及加权平均净资产收益率有所下降系本公司于2018年6月首次公开发行普通股6,100万股，募集资金净额为158,214.23万元，由此造成的本公司本报告期加权平均股份数和净资产较上年同期有所增加所致。

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	-55,493.46	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
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	47,306,373.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,264,383.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,544.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-14,376,179.78	
合计	43,128,539.32	

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）公司主要业务及品牌概述

地素时尚股份有限公司,2002 年创立于中国上海,是一家多品牌运作的时尚集团。自成立以来,公司围绕中高端品牌定位,分别创立“DAZZLE”、“DIAMOND DAZZLE”、“d’zzit”和“RAZZLE”四个知名服装品牌,形成对时装领域多维度、深层次的渗透。公司通过强大的设计研发、丰富的产品组合、敏捷的供应链管理、策略性的营销网络布局、精准的品牌定位、全方位的品牌推广及优质客户群的培育积累,在中国时尚行业中树立了良好的品牌形象。

DAZZLE,至情至性,热爱生活。在独特的设计和细腻的质感间寻求平衡,为当代新女性提供丰富的着装选择。

DAZZLE 品牌风格如下:



DAZZLE

上海静安嘉里中心“DAZZLE”店



DIAMOND DAZZLE，从艺术中汲取灵感，结合精致手工与优良材质，带来比肩高级定制的年轻时装产品。

DIAMOND DAZZLE 品牌风格如下：



武汉武商广场“DIAMOND DAZZLE”店



d'zzit, 古灵精怪, 创造出一个想象力丰富的衣柜, 鼓励女孩们进行自由有趣的混搭。

d'zzit 品牌风格如下:

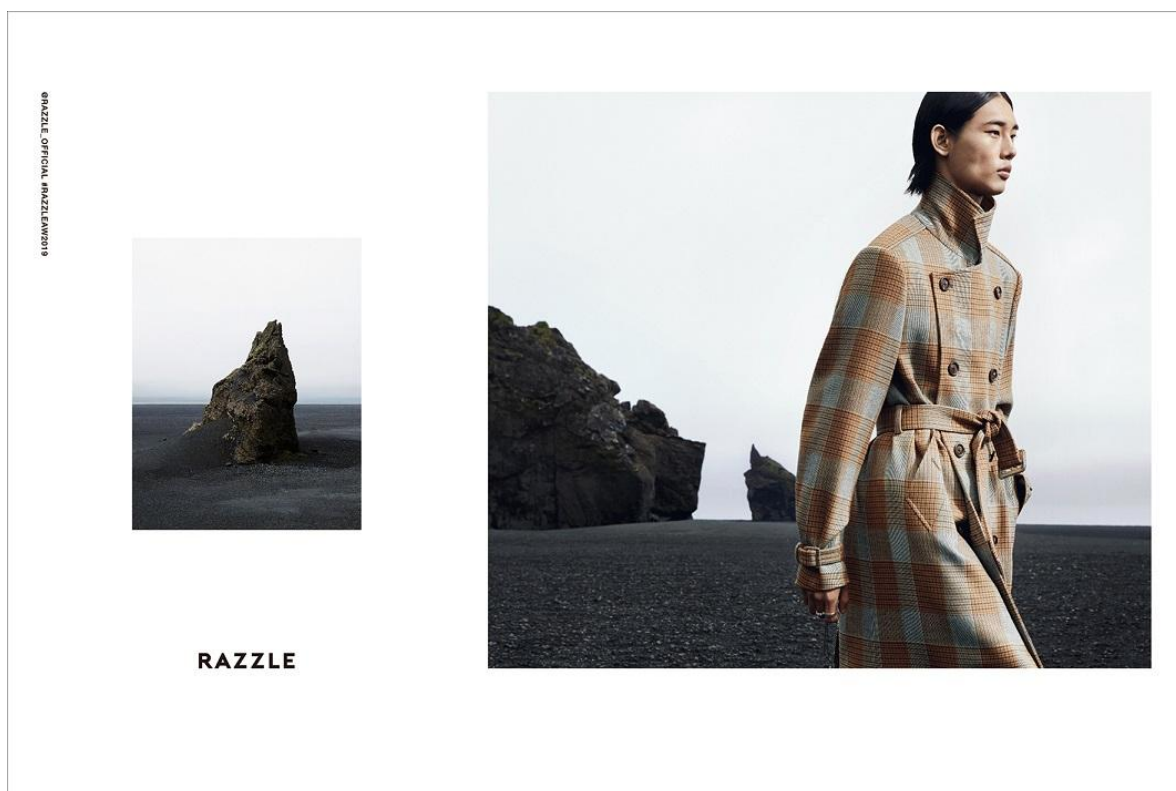


日本原宿“d'zzit”店



RAZZLE，从容而积极，睿智而有趣，在潮流与经典之间平衡有度，以精良剪裁和匠心品质，满足当代男性不同场合的着装需求。

RAZZLE 品牌风格如下：



上海静安嘉里中心“RAZZLE”店

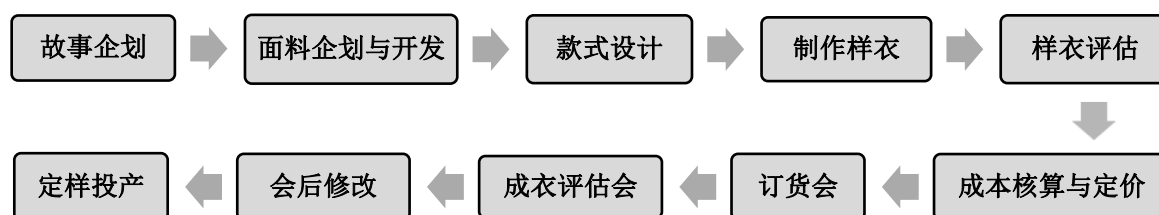


(二) 公司的经营模式

1、设计研发模式

公司按照最新的时装潮流分析、市场状况、销售数据以及消费者反馈设计及开发新产品。管理层每季开始前举行会议，分析经销商以及消费者在零售网点提供的信息，讨论世界最新时装潮流、客户喜好及需求变化，以决定下一季将推出的产品系列、产品设计数目、价格区间、上市波段等要素。公司注重产品面料的质量，尝试使用多种天然原料及多种新科技面料、材质。公司每年在新面料研发上投入大量资源进行相关试验，以保持各个品牌的鲜明个性。除此之外，公司还与部分优质供货商建立了良好的合作关系，共同合作开发产品所用的新型面料和设计图样，并享有该新型面料和设计图样的独家使用权。

公司的设计研发流程具体如下图所示：



2、采购模式

公司采购的类别主要包括面料、辅料和成衣，商品部根据每季经销商订货情况及直营店铺的销售预测为基础制定销售计划。生产部（主要负责外协订单的跟单工作）根据销售计划、面辅料和成衣交货周期制定相应的生产计划，并下达相应的采购指令。生产部专员根据下达的采购指令，确认采购的品种、数量和交货时间后，在综合考虑成本、交期、供应商特点后选择最具竞争力的供应商签订该次采购协议。公司供应链管理中心的品控部制定了严格的采购流程控制、过程中跟踪和质量验收标准，有效保证了原材料和成衣的质量。

3、生产模式

公司采取部分委托加工和完全委托加工相结合的生产模式。公司的产品多数以外协生产方式进行，以最大程度地降低公司的运营成本，并将主要精力专注于附加值更高的环节。公司的外协生产方式包括部分委托加工模式和完全委托加工两种模式。根据不同模式的特点，公司综合考量产品品类、款式特点、交货时间、面辅料工艺、供应商能力等各方面因素，选择最合适的生产模式组织生产。

公司两种生产模式的具体情况如下：

（1）部分委托加工模式

在部分委托加工模式下，公司与供应商签署《部分委托生产协议》，公司负责从产品设计研发到面辅料开发和采购的环节，供应商负责根据公司要求完成指定产品的加工生产。公司向供应商提供款式图或参照样、面里料及辅料，指导监督其按要求完成加工，支付其委托加工费，公司验收合格入库后对外销售。目前公司自有品牌均有部分产品通过部分委托加工模式生产。

（2）完全委托加工模式

在完全委托加工模式下，公司与完全委托加工商签署《完全委托生产协议》，公司负责从产品设计研发到面辅料开发的环节，向完全委托加工商提供自主设计的服装样板、样衣和工艺要求，完全委托加工商根据公司的指示采购特定的面里料及辅料，按照公司的要求组织生产，公司在成衣验收合格入库后对外销售。一般来说，完全委托加工模式更适合面辅料损耗较高或者需要相对专业的生产工序产品，例如配饰、牛仔、皮衣、皮草等。目前公司的自有品牌均有较大比例的产品通过完全委托加工模式生产。

4、销售模式

公司目前主要采用直营、经销和电商相结合的销售模式。其中：

直营模式下，公司目前主要通过百货商场店、购物中心店等渠道以零售方式向顾客销售产品。

经销模式下，公司与经销商签订合同，由公司将产品销售给经销商，再由其通过销售终端以零售方式向顾客销售公司的产品。

除以直营和经销为主的销售模式外，公司还在天猫等电商平台上销售。

公司营销中心下的直营零售管理部负责直营销售网络的管理，特许经营部负责经销商的管理。公司这种直营和经销并举的销售网络是公司业务发展壮大的重要因素。

凭借公司强大的零售网络，公司能够在全国主要城市和地区接触广大的顾客群，确保产品的销售效率。

（三）行业情况说明

服装行业主要分为服装设计研发、生产制造、品牌推广、终端销售等环节，公司涉及其中的设计研发、品牌推广以及终端销售环节，主要通过直营或者经销的品牌专卖店向最终消费者销售公司设计研发的中高端品牌女装。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），本公司属于“C 制造业”大类下的“C18 纺织服装、服饰业”。消费者对产品质量、安全性、舒适性、时尚以及品牌的关注度更高，中高端产品市场较快发展。根据我国现在的经济发展情况、良好的经济环境和稳定的未来增长趋势，预计到服装行业也将在未来的中国市场中享有稳定的上升空间。

2019 年上半年国民经济运行总体平稳，稳中有进。根据国家统计局公布数据，2019 年上半年全国社会消费品零售总额人民币 195,210 亿元，同比增长 8.4%，其中限额以上企业（单位）商品零售额人民币 71,124 亿元，同比增长 4.9%；细分项下服装鞋帽、针、纺织品类人民币 6,560 亿元，同比增长 3%。中国同时拥有约 14 亿人口，其中包含 4 亿中等收入人群，城镇化进程迅速但距离发达国家仍有较大空间，经济发展在新一轮改革开放下将释放更大的活力，消费市场前景也将更为广阔。

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

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 111,079.53 万元，较上年同期增长 14.42%；归属于上市公司股东的净利润 33,922.64 万元，较上年同期增长 1.09%。归属于上市公司股东的扣非后净利润 29,609.79 万元，较上年同期增长 21.89%。公司在报告期内主要着力于以下几个方面的工作：

1、优化营销网络体系

公司进一步优化营销网络体系，直营线下渠道方面，更加关注店铺的运营质量，关闭了部分绩效较差的店铺，完善了新开店店铺的评估流程；经销渠道方面，更多的参与到经销商店店铺的实际运营中，及时掌握经销商的库存情况，针对经销商的订货、货品的培训和店铺的陈列等给予更多的指导；电商渠道方面，积极开拓新的销售平台，如小红书、YOHO、魅力惠等，全新的微商城小程序也将于下半年上线。公司积极通过整合线上线下销售模式，进一步改善消费者的购物体验。

2、提高零售能力和店效

公司上半年持续推进零售 3C 培训，并实施了“神秘访客”项目，找出零售端存在的问题，提高店长和导购的零售能力，2018 年下半年开始实施的新的导购薪酬方案，也调动了导购的积极性，形成了良好的竞争范围，拉动了店效的提升。2019 年上半年公司直营平均单店零售额较上年同期增长 18.7%。

3、IP 合作推动销售增长

公司与华特迪士尼（中国）有限公司（“迪士尼公司”）进行品牌 IP 合作，2019 年上半年陆续推出了“小飞象”和“七个小矮人”系列产品，得到了迪士尼公司和消费者的一致认可。下半年公司在继续和迪士尼公司合作的基础上，会继续寻找符合公司产品定位的其他品牌 IP 进行深入的合作，传递品牌文化，推动销售的增长。

4、物流基地的运营

公司位于江苏昆山的物流基地一期项目已于 2019 年 4 月试运营，一期建筑面积 58,059.85 平方米，二期项目也已经开工建设，与之配套的智能物流仓储系统也在实施过程中，预计 2019 年下半年正式上线。新物流中心的建成和投入运行，将进一步提升存储和订单配发效率，满足线上线下不断增长业务需要。

5、加大品牌推广力度

公司 2019 年上半年加大了品牌推广的力度，日本当红年轻偶像木村光希与公司签约，成为 DIAMOND DAZZLE 的品牌形象代言人，将协助公司向市场传播全新的 DIAMOND DAZZLE 品牌文化；公司聘请了原英国时尚杂志 VOGUE 主编 Anders Christian Madsen 作为公司的品牌顾问，为公司提供专业的品牌推广意见和指导；公司还委托日本知名设计师片山正通设计各品牌店铺的全新形象，RAZZLE 和 DAZZLE 店铺新形象已推出，预计今年下半年推出 DIAMOND DAZZLE 和 d'zzit 店铺新形象。

6、人才的培养和发展

高素质的经营人才、管理人才和技术人才是实现公司战略发展目标的基础。公司通过建立多渠道的人才引进机制、完善员工的自我提升机制，引入部分高级管理人员，以满足公司跨越式发展对人力资源的需求。

(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	1,110,795,346.92	970,838,305.99	14.42
营业成本	266,194,168.95	238,108,689.75	11.80
销售费用	353,659,954.38	307,276,465.18	15.10
管理费用	60,155,502.22	42,770,742.89	40.65
财务费用	-32,574,243.06	-5,929,890.39	不适用
研发费用	34,150,873.43	29,236,975.90	16.81
经营活动产生的现金流量净额	319,767,352.83	181,815,555.96	75.87
投资活动产生的现金流量净额	-340,504,602.55	-60,853,433.57	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-401,000,000.00	1,582,142,300.00	不适用

营业收入变动原因说明:主要原因是直营店效、经销商订货和电商渠道业绩的增加。

营业成本变动原因说明:主要原因是销售规模增加。

销售费用变动原因说明:主要原因是销售规模增加造成的人员、渠道成本和推广费的增加。

管理费用变动原因说明:主要原因是人员薪酬、资产折旧的增加

财务费用变动原因说明:主要原因是利息收入增加。

研发费用变动原因说明:主要原因是男装研发费用的增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是销售回款的增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是购买理财产品和物流基地投资支出的增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因是分配股利。

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

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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	250,000,000.00	7.19			不适用	见说明
其他流动资产	5,645,173.67	0.16	2,575,910.82	0.07	119.15	见说明
在建工程	171,397,950.89	4.93	117,720,567.36	3.30	45.60	见说明
无形资产	34,065,486.25	0.98	9,107,032.33	0.26	274.06	见说明
应付账款	50,382,867.37	1.45	81,885,227.25	2.29	-38.47	见说明
应付职工薪酬	27,040,089.92	0.78	44,554,726.30	1.25	-39.31	见说明
其他应付款	74,550,361.76	2.14	45,344,177.71	1.27	64.41	见说明
其他综合收益	-643,445.24	不适用	-308,721.06	不适用	不适用	见说明

其他说明

注：上表中“上期期末数”是指2018年年末数。

- 1.交易性金融资产增加主要原因是理财投资的增加；
- 2.其他流动资产增加主要原因是待抵扣进项税的增加；
- 3.在建工程增加主要原因是昆山物流基地建设投入的增加；
- 4.无形资产增加主要原因是昆山物流基地土地使用权的增加；
- 5.应付账款减少主要原因是支付了供应商的货款；
- 6.应付职工薪酬减少主要原因是支付上年度计提的年终奖；
- 7.其他应付款增加主要原因是预提费用的增加；
- 8.其他综合收益减少主要原因是汇率的影响。

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

(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

(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

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
上海瑞域服饰有限公司	商贸	5,000	100%	55,678.99	33,079.35	44,742.24	10,147.21	7,237.63
昆山地素时尚时装有限公司	商贸	20,000	100%	35,915.81	34,193.47	14,547.00	5,915.56	2,451.35

(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

1、市场竞争日益激烈的风险

整体而言，中国服装行业市场需求规模较大，但是也呈现出激烈的市场竞争格局。对于本公司所处的中高端品牌女装行业而言，尽管具有较高的行业进入壁垒，但由于国内中高端品牌女装行业整体发展仍处于成长前期，呈现出企业数量多、规模小、市场集中度较低等情形。此外，随着中国消费能力的日益提升以及服装消费需求的升级，国际品牌女装企业对中国市场日益重视并不断加强渠道建设力度，对于国内中高端品牌女装企业产生一定的竞争压力。

作为中国领先的中高端品牌服装企业，如果本公司无法持续巩固并提升核心竞争力，将无法应对来自于国内外定位类似的品牌服装企业日益激烈的竞争，从而将对公司产品的销售规模、市场份额以及利润率等产生不利影响。

2、维持良好的品牌形象或持续提升品牌影响力的风险

对于中高端品牌服装企业而言，综合的品牌影响力是最为核心的竞争力之一，并且往往需要较长的经营时间进行培育。尤其是在激烈的市场竞争中，品牌形象、风格和文化等因素往往是与其他竞争对手进行有效区分的重要标志，系中高端品牌服装取得消费者认可的重要因素之一。

公司自成立以来，高度重视创设自有品牌及维持品牌的良好形象，通过多品牌战略、差异化定位、独立的品牌设计师团队等品牌运营方式以及包括品牌形象推广活动、社会活动、媒体投放及广告推广、跨界合作等在内的品牌整合营销推广方式，有效丰富公司的品牌形象和覆盖人群，持续提升该等品牌的市场影响力，成为公司持续发展的重要基础。但是，公司继续维持良好的品牌形象或成功提升品牌影响力取决于多方面因素的影响，包括采取合适的品牌整合营销推广策略、保持良好的产品设计能力、加强供应链整合管理、提升终端渠道管理及运营能力等。若不能持续满足该等条件，将对公司维持良好的品牌形象或持续提升品牌影响力产生不利影响。

3、设计研发能力无法把握和创造时尚潮流的风险

公司所在的中高端品牌服装行业具有较强的时尚性和潮流性因素，消费者的品味及需求处于持续动态变动过程中。因此，中高端品牌服装企业往往需要具有较强的产品设计研发能力，除了需要对于产品图案、面料、辅料等重要产品构成要素进行持续跟踪、研发外，还需要一批能够深刻理解并呈现公司品牌理念、兼具设计研发灵感及时尚潮流敏感性的专业设计师团队，以把握甚至创造时尚潮流。

长期以来，公司持续加强设计研发团队的建设，设立品牌独立的设计师团队，并配置配饰、面料开发、图案设计等专业设计研发人员，在追踪国际时尚潮流的过程中，持续推进独立、自主的研发创新能力。此外，公司加强销售数据的收集分析及反馈，确保较好的产品适销性。尽管如此，如果公司未能持续准确把握或者有效创造时尚潮流信息，将无法保证公司产品得到消费者的认可，从而将对本公司产品销售、甚至品牌形象等产生不利影响。

4、经销商管理及稳定合作的风险

经销模式是公司主要销售模式之一。截至 2019 年 6 月 30 日，公司经销终端达到 688 家，2019 年上半年，经销模式收入约占公司主营业务收入的 40%。

由于优质的经销商有助于公司在有效控制自有资金投入以及直营终端数量增长过快风险的情况下填补直营终端尚未达到的市场区域，因此经销模式未来仍将是公司主要销售模式之一。在经营过程中，公司对于合作经销商的经营理念、行业经验、资金实力、商业资源等提出了相应标准，合理甄选符合条件的经销商，并给予日常经营管理指导。尽管如此，由于经销商的经营管理独立于本公司，因此其在日常经营中仍可能存在未能充分理解公司的产品理念、未完全符合公司制定的经营标准或者未能持

续获得理想的中高端商业渠道资源等情况，从而将对公司的品牌形象、持续发展等造成不利影响。

报告期内，公司与主要经销商建立了较为稳定的合作关系，但是，出于自身发展战略、销售业绩等因素的考虑，存在公司主动与经销商终止合作或者经销商主动选择退出的情况，并由公司在相应区域中选择其他符合条件的经销商进行替代。尽管公司对于单个经销商的销售占比未超过主营业务收入的 5%，但是若发生经销商变动并且在短期内无法找到符合条件的经销商替代，则将对公司经营业绩以及品牌覆盖等产生一定影响。

5、经营业绩受季节性波动的风险

服装消费受季节因素的影响较为明显，尤其是对于中高端品牌服装行业，更是由于其时尚性因素较为突出，因此往往存在较为突出的换季置装的需求。其中，秋冬季服装由于面料、质地等因素，往往具有较高的销售价格，使得本公司在第四季度往往能够实现较高的销售收入及利润，从而导致本公司的经营业绩出现相应的季节性波动。因此，一季度、半年度以及三季度的经营业绩情况及有关财务数据指标并不能完全反映公司全年的经营情况，从而可能对投资者判断公司价值产生影响。

(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
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 6 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019 年 5 月 7 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马瑞敏	在锁定期满后两年内直接或间接减持公司股票（不包括本人在本次发行并上市后从公开市场中新买入的股票），每年减持的数量不超过上一年末本人直接或间接所持公司股票数量的20%，减持价格不低于本次发行价格。本人减持直接或间接所持公司股份时，应提前5个交易日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，自公司公告之日起3个交易日后，本人方可减持公司股份。本人不得因在公司的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。	锁定期满后24个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马艺芯	本股东持有的公司股份（不包括本股东在发行人本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）的锁定期届满后的12个月内，本股东累计减持的公司股份总数不超过本股东持有的公司股份数量的50%，减持价格不低于本次发行价格；锁定期届满后的第13至24个月内，本股东减持股数不受限制，但减持价格不低于本次发行价格。	锁定期届满后的24个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	云锋基金	本股东持有的公司股份（不包括本股东在发行人本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）的锁定期届满后，将根据自身投资决策安排及公司股价情况对所持公司股份做出相应减持安排；在不违背限制性条件的前提下，预计在锁定期满后二十四个月内减持完毕全部股份，减持时将通知公司提前三个交易日予以公告。	锁定期满后24个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马丽敏、上海亿马	本股东持有的公司股份（不包括本股东在发行人本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）在锁定期届满后的两年内，每年减持的数量不超过上一年末本股东持有的公司股份数量的25%，减持价格不低于本次发行价格。马丽敏和上海亿马在公司担任董事、监事、高级管理人员的合伙人不得因在公司的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。	锁定期届满后的2年内	是	是	不适用	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马艺芯、马丽敏、上海亿马	本股东减持直接或间接所持公司股份时，应提前5个交易日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起3个交易日后，本股东方可减持公司股份。本股东作为公司的股东，通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。本股东看好公司的长期发展，未来进行减持在时点、方式和价格上会充分考虑公司股价稳定和中小投资者利益。截至本承诺函出具之日，本股东未有在公司上市后任何直接或间接减持公司股票的行动或意向。如本股东违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本股东承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起5个交易日内将违规减持所得支付给公司指定账户。同时本股东直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长1年。如本股东未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本股东现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	云锋基金	如本股东违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本股东承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起5个交易日内将违规减持所得支付给公司指定账户。同时本股东直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长6个月。	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马瑞敏、马丽敏、马姝敏、马艺芯、上海亿马	自公司股票在上海证券交易所上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业截至公司股票上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	公司股票上市交易之日起36个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马瑞敏、马丽敏、马姝敏、彭正昌、江瀛	在承诺锁定期届满后2年内，本人直接或间接减持公司股票，减持价格不低于发行价	承诺锁定期届满后2年内	是	是	不适用	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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马瑞敏	承诺锁定期届满后，在担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份数不超过本人持有的发行人股份总数的25%；离职后6个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	承诺锁定期届满后的任职期间及离职后6个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马丽敏、马姝敏、彭正昌、江瀛	承诺锁定期届满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的25%，离职后6个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	承诺锁定期届满后的任职期间及离职后6个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	云锋基金	自公司股票在上海证券交易所上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本股东截至公司股票上市之日已持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	公司股票上市交易之日起12个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	彭正昌、江瀛、肖锋	自公司股票在上海证券交易所上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理本人截至公司股票上市之日直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	公司股票上市交易之日起12个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	肖锋	本人在发行人处担任监事期间，每年转让的股份数不超过本人持有的发行人股份总数的25%；离职后6个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	担任监事期间及离职后6个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	马瑞敏、马丽敏、马姝敏、马艺芯、上海亿马、彭正昌、江瀛、肖锋	如本人/本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人/本企业承诺将违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有，同时本人/本企业直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期（包括前述上述承诺延长后的锁定期）届满后自动延长1年。如本人/本企业未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人/本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。本人不因在公司的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。	长期	是	是	不适用	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
与首次公开发行相关的承诺	其他	云锋基金	如本股东违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份，本股东承诺将违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内将违规减持所得支付给公司指定账户。同时本股东直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 6 个月。	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	马瑞敏	公司股票上市后 3 年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，则自第 21 个交易日（以下简称“触发稳定股价义务之日”），触发公司及控股股东、董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他有约束力的规范性文件规定且公司股权分布符合上市条件的前提下稳定公司股价的义务（包括公司回购股份义务和控股股东、董事、高级管理人员增持股份义务）。公司最近一期审计基准日后，因利润分配、增发、配股等情况导致公司每股净资产出现变化的，则每股净资产进行相应调整。于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，控股股东、董事长兼总经理马瑞敏应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”），增持通知书应包括拟增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，并由公司在收到增持通知书后 3 个交易日内，提前公告具体实施方案。马瑞敏应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不少于人民币 1,000 万元资金增持公司股份，且累计增持数量不超过公司总股本的 1%。在增持方案公告后，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则马瑞敏可中止实施增持计划；连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。若马瑞敏未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将与马瑞敏通知的拟增持股份的增持资金总额相等金额的应付马瑞敏该年度及以后年度的现金分红予以暂扣（如未通知，则暂扣金额为 1,000 万元），直至马瑞敏履行本预案项下的增持义务及其他义务。	公司股票上市后 3 年内	是	是	不适用	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
与首次公开发行相关的承诺	其他	马丽敏、马姝敏、彭正昌、江瀛	于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，公司董事（不含独立董事，下同）和高级管理人员应通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持通知书，增持通知书应包括拟增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，并由公司在收到增持通知书后 3 个交易日内，提前公告具体实施方案。负有增持义务的董事和高级管理人员（即除控股股东、独立董事以外的公司董事以及公司高级管理人员，以下简称“负有增持义务的董事和高级管理人员”）应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不低于上一年度从公司实际领取的税后现金薪酬总额 30% 的资金增持股份。在增持方案公告后，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司董事和高级管理人员可中止实施增持计划；连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。若负有增持义务的公司董事和高级管理人员未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司将有权将与该等董事和高级管理人员通知的拟增持股份的增持资金总额相等金额的应付其的薪酬予以暂扣（如未通知，则暂扣金额为上一年度该等董事和高级管理人员税后薪酬总额的 30%），直至该等董事及高级管理人员履行本预案项下的增持义务及其他义务。	公司股票上市后 3 年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	马瑞敏、马丽敏、马姝敏、彭正昌、江瀛	在控股股东、公司董事（不含独立董事，下同）和高级管理人员实施完毕增持计划或其他稳定股价措施后 120 个交易日内，已履行完毕相关稳定股价义务的控股股东、负有增持义务的董事和高级管理人员的稳定股价义务豁免再次履行，从前述稳定股价措施履行完毕后的第 121 个交易日开始，如果公司再次出现本预案规定的稳定股价触发条件的，则马瑞敏、负有增持义务的公司董事和高级管理人员应按照本预案的规定再次启动稳定股价程序并履行稳定股价义务。马瑞敏、公司董事和高级管理人员在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的公司的股份。	公司股票上市后 3 年内	是	是	不适用	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
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	若马瑞敏或任何负有增持义务的董事和高级管理人员于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内均未向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施，则公司董事会应于确认前述事项之日起 10 个交易日内通过回购股份预案（应包括拟回购股份数量、回购价格、回购期限及其他有关回购的内容），并发布召开股东大会的通知。具体回购方案由董事会根据实际情况拟定，但回购义务应不超过触发稳定股价义务之日起 5 个月内实施，用于回购的资金总额不应少于人民币 1,000 万元，且累计增持数量不超过公司总股本的 1%。在回购股份预案公告后，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司董事会可中止实施回购计划；连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或用于回购的资金使用完毕，则可终止实施该次回购计划。在上述回购方案实施完毕后 120 个交易日内，公司的回购义务豁免再次履行，从前述稳定股价措施履行完毕后的第 121 个交易日开始，如果公司再次出现规定的稳定股价触发条件，且马瑞敏、负有增持义务的公司董事和高级管理人员于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内再次均未向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施的，则公司应按照上述方案再次启动回购股份的相关程序。马瑞敏承诺在公司股东大会审议回购股份议案时投赞成票。	公司股票上市后 3 年内	是	是	不适用	不适用

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，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

(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

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

2019年4月12日，公司召开的第二届董事会第十八次会议审议通过了《关于确认公司2018年度日常关联交易及预计公司2019年度日常关联交易的议案》，同意公司租赁控股股东马瑞敏女士持有的房屋作为公司培训室，预计2019年度日常关联交易金额为1,430,580.99元。具体内容详见公司于2019年4月13日披露的《关于确认公司2018年度日常关联交易及预计2019年度日常关联交易的公告》（公告编号：2019-011）

截至2019年6月30日，公司租赁控股股东马瑞敏女士持有的房屋作为公司培训室，已发生关联交易金额为715,290.42元。

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**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**1. 精准扶贫规划**适用 不适用**2. 报告期内精准扶贫概要**适用 不适用

2019年5月,公司通过上海市慈善基金会长宁区分会定向捐赠给云南省红河哈尼族彝族自治州金平苗族瑶族傣族自治县沙依坡乡、大寨乡、勐桥乡、马鞍底乡,用于当地村级完全小学的教育事业发展。

3. 精准扶贫成效适用 不适用**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**适用 不适用

5. 后续精准扶贫计划

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

经公司核查，公司不属于上海市环境保护局公布的《上海市重点排污单位信息公开名录》中公示的重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

(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

(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

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41：重要会计政策和会计估计的变更”。

(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	340,000,000	84.7880				-34,000,000	-34,000,000	306,000,000	76.3029
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	340,000,000	84.7880				-34,000,000	-34,000,000	306,000,000	76.3029
其中：境内非国有法人持股	52,090,288	12.9901				-34,000,000	-34,000,000	18,090,288	4.5113
境内自然人持股	287,909,712	71.7979						287,909,712	71.7979
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	61,000,000	15.2120				+34,000,000	+34,000,000	95,000,000	23.6908
1、人民币普通股	61,000,000	15.2120				+34,000,000	+34,000,000	95,000,000	23.6908
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	401,000,000	100.0000				0	0	401,000,000	100.0000

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

2018年6月22日公司首次公开发行A股股票，总股本为401,000,000股，无限售条件流通股61,000,000股，有限售条件流通股340,000,000股，其中锁定期自公司股票上市之日起十二个月的限售股为34,000,000股，此34,000,000股已于2019年6月24日起上市流通，详情请参见公司于2019年6月15日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《地素时尚股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2019-023）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海云锋股权投资中心（有限合伙）	34,000,000	34,000,000	0	0	首发上市限售	2019-6-24
合计	34,000,000	34,000,000	0	0	/	/

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

截止报告期末普通股股东总数(户)	24,028
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	

马瑞敏		215,984,971	53.86	215,984,971	无		境内自然人
马艺芯		40,013,580	9.98	40,013,580	无		境内自然人
上海云锋股权投资中心(有限合伙)		34,000,000	8.48		无		境内非国有法人
马丽敏		27,200,000	6.78	27,200,000	无		境内自然人
上海亿马投资管理合伙企业(有限合伙)		18,090,288	4.51	18,090,288	无		境内非国有法人
马姝敏		4,711,161	1.17	4,711,161	无		境内自然人
基本养老保险基金一二零六组合	+1,365,613	1,924,513	0.48		未知		其他
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	未知	1,499,955	0.37		未知		其他
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	未知	1,389,521	0.35		未知		其他

香港中央结算有限公司	+1,343,354	1,370,354	0.34		未知	境外法人
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			
上海云锋股权投资中心（有限合伙）	34,000,000	人民币普通股	34,000,000			
基本养老保险基金一二零六组合	1,924,513	人民币普通股	1,924,513			
中国农业银行股份有限公司—博时裕隆灵活配置混合型证券投资基金	1,499,955	人民币普通股	1,499,955			
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	1,389,521	人民币普通股	1,389,521			
香港中央结算有限公司	1,370,354	人民币普通股	1,370,354			
黄金梁	853,019	人民币普通股	853,019			

招商银行股份有限公司—泓德三年封闭运作丰泽混合型证券投资基金	656,639	人民币普通股	656,639
赵光明	565,000	人民币普通股	565,000
国信证券股份有限公司	515,300	人民币普通股	515,300
中国工商银行股份有限公司—中欧潜力价值灵活配置混合型证券投资基金	448,200	人民币普通股	448,200
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，马瑞敏和马艺芯为母女关系；马瑞敏和马丽敏、马姝敏为姐妹关系。马姝敏和上海亿马的执行事务合伙人江瀛为夫妻关系。除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
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	马瑞敏	215,984,971	2021-12-22		首发上市限售
2	马艺芯	40,013,580	2021-6-22		首发上市限售

3	马丽敏	27,200,000	2021-12-22		首发上市限售
4	上海亿马投资管理合伙企业（有限合伙）	18,090,288	2021-6-22		首发上市限售
5	马姝敏	4,711,161	2021-12-22		首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动说明		马瑞敏和马艺芯为母女关系；马瑞敏和马丽敏、马姝敏为姐妹关系。股东马姝敏与上海亿马的执行事务合伙人江瀛为夫妻关系。			

(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

(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
马瑞敏	董事长、总经理	选举
马丽敏	副董事长、副总经理	选举
马姝敏	董事、副总经理	选举
江瀛	董事、董事会秘书	选举
马艺芯	董事	选举
夏晓燕	董事	选举
MEI JIANPING (梅建平)	独立董事	选举
张纯	独立董事	选举
李海波	独立董事	选举
张俊	财务总监	聘任
姜雪飞	职工代表监事、监事会主席	选举
赵丽	监事	选举
肖锋	监事	选举
ZHANG DAVID YING (张颖)	独立董事	离任
薛云奎	独立董事	离任
王茁	独立董事	离任
虞锋	董事	离任
彭正昌	董事、副总经理、财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2019年4月12日召开的第二届董事会第十八次会议及2019年5月6日召开的2018年年度股东大会，审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会独立董事候选人的议案》及《关于公司董事会换届选举暨提名第三届董事会非独立董事候选人的议案》。选举MEI JIANPING（梅建平）先生、张纯女士、李海波先生为公司第三届董事会独立董事；马瑞敏女士、马丽敏女士、马姝敏女士、江瀛先生、马艺芯女士、夏晓燕女士为公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起三年。

公司于2019年4月12日召开第二届监事会第十七次会议及2019年5月6日召开的2018年年度股东大会，审议通过《关于公司监事会换届选举暨提名第三届监事

会股东代表监事候选人的议案》，选举赵丽女士、肖锋先生为公司第三届监事会股东代表监事，任期为自股东大会审议通过之日起三年。公司于2019年4月12日召开的职工代表大会审议通过选举姜雪飞女士为公司第三届监事会职工代表监事，任期同股东代表监事。经公司2019年5月6日召开的第三届监事会第一次会议，审议通过《关于选举公司第三届监事会主席的议案》，选举姜雪飞女士担任公司第三届监事会主席。

公司于2019年5月6日召开第三届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长和副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》，选举马瑞敏女士担任公司第三届董事会董事长，选举马丽敏女士担任公司第三届董事会副董事长；聘任马瑞敏女士公司总经理；聘任马丽敏女士、马姝敏女士担任公司副总经理；聘任张俊先生担任公司财务总监；聘任江瀛先生担任公司董事会秘书。任期自董事会审议通过之日起，至第三届董事会任期届满之日止。

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：地素时尚股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,108,691,975.49	2,530,320,385.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	250,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	61,870,570.15	58,668,386.03
应收款项融资			
预付款项	七、7	51,222,043.93	58,581,104.65
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	63,876,387.74	67,802,328.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	279,840,896.31	257,652,915.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、12	5,645,173.67	2,575,910.82
流动资产合计		2,821,147,047.29	2,975,601,031.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、20	376,482,528.82	384,342,870.42
在建工程	七、21	171,397,950.89	117,720,567.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	34,065,486.25	9,107,032.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	38,463,589.71	38,354,483.80
递延所得税资产	七、29	37,862,376.66	43,630,427.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		658,271,932.33	593,155,381.73
资产总计		3,479,418,979.62	3,568,756,413.06
流动负债：			
短期借款			
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	七、35	50,382,867.37	81,885,277.25
预收款项	七、36	156,400,045.53	149,846,438.39
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、37	27,040,089.92	44,554,726.30
应交税费	七、38	91,748,795.61	95,370,760.46
其他应付款	七、39	74,550,361.76	45,344,177.71
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
其他流动负债	七、42	32,213,478.47	41,755,038.69
流动负债合计		432,335,638.66	458,756,418.80
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、49	20,107,812.29	20,797,223.03
递延所得税负债	七、29	1,153,252.51	1,272,164.43
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,261,064.8	22,069,387.46
负债合计		453,596,703.46	480,825,806.26
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	1,588,976,451.55	1,588,976,451.55
减：库存股			
其他综合收益	七、55	-643,445.24	-308,721.06
专项储备			
盈余公积	七、57	207,649,055.75	207,649,055.75
一般风险准备			
未分配利润	七、58	827,326,188.93	889,099,778.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,024,308,250.99	3,086,416,565.03
少数股东权益		1,514,025.17	1,514,041.77
所有者权益（或股东权益）合计		3,025,822,276.16	3,087,930,606.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,479,418,979.62	3,568,756,413.06

法定代表人：马瑞敏 主管会计工作负责人：张俊 会计机构负责人：黄彩芬

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:地素时尚股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		2,021,456,373.45	2,485,741,232.21
交易性金融资产		150,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	199,375,998.68	76,951,594.80
应收款项融资			
预付款项		19,234,754.60	39,945,029.72
其他应收款	十七、2	26,101,710.34	28,176,938.98
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		277,637,918.79	254,396,972.64
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		183,025.67	646,224.31
流动资产合计		2,693,989,781.53	2,885,857,992.66
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	316,396,137.91	316,396,137.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		172,312,141.92	176,465,400.75
在建工程		15,136,197.66	4,420,288.14
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,995,132.58	9,107,032.33
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,836,471.30	19,163,590.10

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
递延所得税资产		23,958,878.60	27,370,745.94
其他非流动资产			
非流动资产合计		554,634,959.97	552,923,195.17
资产总计		3,248,624,741.50	3,438,781,187.83
流动负债：			
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		55,071,893.46	73,412,418.03
预收款项		318,058,695.91	363,920,959.61
应付职工薪酬		25,416,673.45	42,662,729.23
应交税费		62,649,023.65	54,168,007.60
其他应付款		174,684,118.65	127,328,424.31
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		5,230,297.57	5,230,297.57
流动负债合计		641,110,702.69	666,722,836.35
非流动负债：			
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			
递延收益		20,107,812.29	20,797,223.03
递延所得税负债		1,110,879.12	1,223,460.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,218,691.41	22,020,683.25
负债合计		662,329,394.10	688,743,519.60
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
资本公积		1,588,976,451.55	1,588,976,451.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		207,649,055.75	207,649,055.75
未分配利润		388,669,840.10	552,412,160.93
所有者权益（或股东权益）合计		2,586,295,347.40	2,750,037,668.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,248,624,741.50	3,438,781,187.83

法定代表人：马瑞敏 主管会计工作负责人：张俊 会计机构负责人：黄彩芬

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		1,110,795,346.92	970,838,305.99
其中：营业收入	七、59	1,110,795,346.92	970,838,305.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		694,180,698.66	623,735,473.46
其中：营业成本	七、59	266,194,168.95	238,108,689.75
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、60	12,594,442.74	12,272,490.13
销售费用	七、61	353,659,954.38	307,276,465.18
管理费用	七、62	60,155,502.22	42,770,742.89
研发费用	七、63	34,150,873.43	29,236,975.90
财务费用	七、64	-32,574,243.06	-5,929,890.39
其中：利息费用			
利息收入		33,682,876.49	7,194,032.49
加：其他收益	七、65	689,410.74	
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	10,264,383.55	

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	-20,149,529.52	54,171,044.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-55,493.46	3,218.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		407,363,419.57	401,277,095.88
加：营业外收入	七、72	46,724,466.35	48,145,036.59
减：营业外支出	七、73	118,048.07	2,775.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		453,969,837.85	449,419,356.70
减：所得税费用	七、74	114,743,444.31	113,852,592.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		339,226,393.54	335,566,764.60
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		339,226,393.54	335,566,764.60
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）		339,226,410.14	335,564,021.84
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-16.60	2,742.76
六、其他综合收益的税后净额		-334,724.18	-135,773.70
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-334,724.18	-135,773.70
（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			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		-334,724.18	-135,773.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8.外币财务报表折算差额		-334,724.18	-135,773.70
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		338,891,669.36	335,430,990.90
归属于母公司所有者的综合收益总额		338,891,685.96	335,428,248.14
归属于少数股东的综合收益总额		-16.60	2,742.76
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.85	0.99
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.85	0.99

定代表人：马瑞敏 主管会计工作负责人：张俊 会计机构负责人：黄彩芬

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	815,217,904.76	695,758,013.85
减：营业成本	十七、4	258,598,226.95	237,568,575.28
税金及附加		8,688,724.80	8,308,097.58
销售费用		203,601,043.34	186,761,160.04
管理费用		53,876,978.67	42,164,671.79
研发费用		33,183,996.55	23,634,717.21
财务费用		-32,809,498.78	-6,144,877.64
其中：利息费用			
利息收入		33,548,653.73	7,020,348.00
加：其他收益		689,410.74	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	10,264,383.55	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-20,014,952.71	-14,101,782.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-47,345.43	3,218.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		280,969,929.38	189,367,105.40
加：营业外收入		35,475,642.85	42,406,953.28
减：营业外支出		102,000.00	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		316,343,572.23	231,774,058.68
减：所得税费用		79,085,893.06	57,943,514.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		237,257,679.17	173,830,544.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		237,257,679.17	173,830,544.01
（二）终止经营净利润（净亏损			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备(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		237,257,679.17	173,830,544.01
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: 马瑞敏

主管会计工作负责人: 张俊

会计机构负责人: 黄彩芬

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,287,285,355.20	1,144,395,375.62

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		511,536.05	
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	84,523,640.24	70,585,754.03
经营活动现金流入小计		1,372,320,531.49	1,214,981,129.65
购买商品、接受劳务支付的现金		403,298,197.38	362,222,817.71
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		192,045,427.26	200,987,347.46
支付的各项税费		215,715,697.69	227,845,892.27
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	241,493,856.33	242,109,516.25
经营活动现金流出小计		1,052,553,178.66	1,033,165,573.69
经营活动产生的现金流量净额		319,767,352.83	181,815,555.96
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,060,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		10,264,383.55	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,875.00	14,000.00
处置子公司及其他营业单位收			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,070,279,258.55	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		100,783,861.10	60,867,433.57
投资支付的现金		1,310,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,410,783,861.10	60,867,433.57
投资活动产生的现金流量净额		-340,504,602.55	-60,853,433.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			1,582,142,300.00
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			
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			1,582,142,300.00
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		401,000,000.00	
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			
筹资活动现金流出小计		401,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-401,000,000.00	1,582,142,300.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		108,839.37	46,577.94
五、现金及现金等价物净增加额		-421,628,410.35	1,703,151,000.33
加：期初现金及现金等价物余额		2,530,320,385.84	905,130,259.77
六、期末现金及现金等价物余额		2,108,691,975.49	2,608,281,260.10

法定代表人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

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
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		677,780,250.48	702,133,242.06
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		52,570,644.04	47,401,573.86
经营活动现金流入小计		730,350,894.52	749,534,815.92
购买商品、接受劳务支付的现金		308,106,886.88	83,054,170.75
支付给职工以及为职工支付的现金		143,777,112.57	131,181,110.21
支付的各项税费		132,919,309.46	149,498,978.48
支付其他与经营活动有关的现金		74,803,339.81	105,848,332.23
经营活动现金流出小计		659,606,648.72	469,582,591.67
经营活动产生的现金流量净额		70,744,245.80	279,952,224.25
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		560,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,769,863.01	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,875.00	14,000.00
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			
投资活动现金流入小计		565,784,738.01	14,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,214,338.63	8,702,149.25
投资支付的现金		1,210,000,000.00	169,500,850.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,231,214,338.63	178,202,999.25
投资活动产生的现金流量净额		-665,429,600.62	-178,188,999.25
三、筹资活动产生的现金流量:			
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			

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		401,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		401,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-401,000,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		46,924.42	-76,914.12
五、现金及现金等价物净增加额		-995,638,430.40	101,686,310.88
加：期初现金及现金等价物余额		2,485,741,232.21	851,267,190.60
六、期末现金及现金等价物余额		1,490,102,801.81	952,953,501.48

法定代表人：马瑞敏 主管会计工作负责人：张俊 会计机构负责人：黄彩芬

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														
	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	401,000,000.00				1,588,976,451.55		-308,721.06		207,649,055.75		889,099,778.79		3,086,416,565.03	1,514,041.77	3,087,930,606.80
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	401,000,000.00				1,588,976,451.55		-308,721.06		207,649,055.75		889,099,778.79		3,086,416,565.03	1,514,041.77	3,087,930,606.80
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-334,724.18				-61,773,589.86		-62,108,314.04	-16.60	-62,108,330.64
(一)综合收益总额							-334,724.18				339,226,410.14		338,891,685.96	-16.60	338,891,669.36
(二)所有者投入和减少资本															
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																
4.其他																
(三) 利润分配										-401,000,000.00		-401,000,000.00			-401,000,000.00	
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										-401,000,000.00		-401,000,000.00			-401,000,000.00	
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	401,000,000.00				1,588,976,451.55		-643,445.24		207,649,055.75		827,326,188.93		3,024,308,250.99		1,514,025.17	3,025,822,276.16

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	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	340,000,000.00				67,834,137.96		68,744.94		170,000,000.00		753,640,747.11		1,331,543,630.01	1,508,820.80	1,333,052,450.81
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	340,000,000.00				67,834,137.96		68,744.94		170,000,000.00		753,640,747.11		1,331,543,630.01	1,508,820.80	1,333,052,450.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,000,000.00				1,521,142,313.59		-135,773.70		17,383,054.40		318,180,967.44		1,917,360,513.88	2,742.76	1,917,363,256.64
（一）综合收益总额							-135,773.70				335,564,021.84		335,218,200.29	2,742.76	335,220,943.05
（二）所有者投入和减少资本	61,000,000.00				1,521,142,313.59								1,582,142,313.59		1,582,142,313.59
1.所有者投入的普通股	61,000,000.00				1,521,142,313.59								1,582,142,313.59		1,582,142,313.59
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									17,383,054.40		-17,383,054.40				

1.提取盈余公积								17,383,054.40		-17,383,054.40				
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
(五)专项储备														
1.本期提取														
2.本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	401,000,000.00				1,588,976,451.55		-67,028.76	187,383,054.40		1,071,821,714.55		3,248,904,143.89	1,511,563.56	3,250,415,707.45

法定代表人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

母公司所有者权益变动表

2019年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度										
	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	401,000,000.00				1,588,976,451.55				207,649,055.75	552,412,160.93	2,750,037,668.23
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000,000.00				1,588,976,451.55				207,649,055.75	552,412,160.93	2,750,037,668.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-163,742,320.83	-163,742,320.83
(一)综合收益总额										237,257,679.17	237,257,679.17
(二)所有者投入和减少资本											
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											
4.其他											
(三)利润分配										-401,000,000.00	-401,000,000.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-401,000,000.00	-401,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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	401,000,000.00				1,588,976,451.55			207,649,055.75	388,669,840.10	2,586,295,347.40

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	340,000,000.00				67,834,137.96				170,000,000.00	614,570,659.16	1,192,404,797.12
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	340,000,000.00				67,834,137.96				170,000,000.00	614,570,659.16	1,192,404,797.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	61,000,000.00				1,521,142,313.59					173,830,544.01	1,755,972,857.60
（一）综合收益总额										173,830,544.01	173,830,544.01
（二）所有者投入和减少资本	61,000,000.00				1,521,142,313.59						1,582,142,313.59
1.所有者投入的普通股	61,000,000.00				1,521,142,313.59						1,582,142,313.59
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.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	401,000,000.00				1,588,976,451.55				170,000,000.00	788,401,203.17	2,948,377,654.72

法定代表人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

地素时尚股份有限公司原名上海黛若服饰有限公司、上海地素商贸有限公司，于2002年5月在上海市工商行政管理局长宁分局设立，初始注册资本为人民币168万元。经过历次变更，截至2019年6月30日止，本公司注册资本为人民币401,000,000元。

本公司统一社会信用代码为913100007390358507，注册地址为上海市长宁区仙霞路579弄38号第2幢103室，总部地址：上海市丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼，所属行业为服装零售类，主要经营范围为：服装服饰、皮革制品、箱包、鞋帽、眼镜、人造首饰、玩具、家用饰品、日用百货、家具、灯具、文具用品、化妆品、电子产品、计算机软硬件、装潢材料的销售；以电子商务的形式从事服装服饰、皮革制品、箱包、鞋帽、眼镜、人造首饰、玩具、家用饰品、日用百货、家具、灯具、文具用品、化妆品、电子产品、计算机软硬件、装潢材料的销售；从事货物及技术的进出口业务；服装服饰设计、图文设计；文化艺术交流与策划（经纪除外）；服装服饰、电子科技、计算机软硬件及配件、计算机网络专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济信息咨询，企业管理咨询，企业营销策划；展示展览服务；仓储服务（除危险品）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月27日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称	持股比例
1	上海瑞域服饰有限公司	100%
2	上海宝殿商贸有限公司	100%
3	上海瑞普服饰有限公司	100%
4	昆山地素时尚时装有限公司	100%
5	地素国际集团有限公司	100%
6	地素国际一人有限公司	100%
7	上海地致时装有限公司	70%
8	DAZZLE FASHION 株式会社	100%

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司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；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。

为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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算或利润表涵盖期间的平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定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（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，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。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察

输入值。只有在相关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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

11. 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

12. 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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5
1—2 年	20
2—3 年	50
3 年以上	100

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 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

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按期末一次加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

① 存货可变现净值的确定依据：

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法：

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

目前公司采用的按库存商品的库龄及估计减值比例计算存货跌价准备金额：

库存商品库龄	计提减值比例（%）
1年以内	0
1-2年	30

库存商品库龄	计提减值比例（%）
2-3年	50
3年以上	100

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

17. 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

18. 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

19. 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

20. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2) 初始投资成本的确定

① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

公司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；对于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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司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。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本第十一节财务报告“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

21. 投资性房地产

22. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(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	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

23. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本

等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

24. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25. 生物资产

□适用 √不适用

26. 油气资产

□适用 √不适用

27. 使用权资产

□适用 √不适用

28. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

①无形资产的计价方法

I 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

II 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
电脑软件	5 年	按估计使用年限定

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③截至资产负债表日本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

①划分研究和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

I 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；

II 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III 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；

IV 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；

V 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费用。

- (1) 摊销方法
 长期待摊费用在受益期内平均摊销
- (2) 摊销年限
 合同约定的租赁期限。

31. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出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

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

32. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

(2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（3）公司预计换货损失的确认标准和计量方法

①预计换货损失的确认标准

公司在经销商有换货额度销售下，处于换货期内的经销合同中约定的换货率所产生的现时义务。

②预计换货损失的计量方法

当季可换货商品销售收入乘以经销合同中约定的换货率乘以经销商平均销售毛利率。

33. 租赁负债

适用 不适用

34. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作

为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助确认时点按照补偿相关费用或损失的发生时点计入营业外收入。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

41. 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)
2017 年, 财政部颁布了修订的	经公司第二届董事会第	详见其他说明

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)
《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	十八次会议决议通过	
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《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）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	经公司第三届董事会第二次会议决议通过	详见其他说明

其他说明：

1、财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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），对企业财务报表格式进行调整。

本公司根据财会[2019]6 号规定的财务报表格式编制 2019 年中期财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	58,668,386.03	/	76,951,594.80	/
应收票据	/	-	/	-
应收账款	/	58,668,386.03	/	76,951,594.80
应付票据及应付账款	81,885,277.25	/	73,412,418.03	/
应付票据	/	-	/	-
应付账款	/	81,885,277.25	/	73,412,418.03

(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
流动资产：			
货币资金	2,530,320,385.84	2,530,320,385.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	58,668,386.03	58,668,386.03	
应收款项融资			
预付款项	58,581,104.65	58,581,104.65	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	67,802,328.72	67,802,328.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	257,652,915.27	257,652,915.27	
持有待售资产			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	2,575,910.82	2,575,910.82	
流动资产合计	2,975,601,031.33	2,975,601,031.33	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	384,342,870.42	384,342,870.42	
在建工程	117,720,567.36	117,720,567.36	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,107,032.33	9,107,032.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	38,354,483.80	38,354,483.80	
递延所得税资产	43,630,427.82	43,630,427.82	
其他非流动资产			
非流动资产合计	593,155,381.73	593,155,381.73	
资产总计	3,568,756,413.06	3,568,756,413.06	
流动负债:			
短期借款			
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	81,885,277.25	81,885,277.25	
预收款项	149,846,438.39	149,846,438.39	
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			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付职工薪酬	44,554,726.30	44,554,726.30	
应交税费	95,370,760.46	95,370,760.46	
其他应付款	45,344,177.71	45,344,177.71	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	41,755,038.69	41,755,038.69	
流动负债合计	458,756,418.80	458,756,418.80	
非流动负债：			
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			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	20,797,223.03	20,797,223.03	
递延所得税负债	1,272,164.43	1,272,164.43	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,069,387.46	22,069,387.46	
负债合计	480,825,806.26	480,825,806.26	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,588,976,451.55	1,588,976,451.55	
减：库存股			
其他综合收益	-308,721.06	-308,721.06	
专项储备			
盈余公积	207,649,055.75	207,649,055.75	
一般风险准备			
未分配利润	889,099,778.79	889,099,778.79	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,086,416,565.03	3,086,416,565.03	
少数股东权益	1,514,041.77	1,514,041.77	
所有者权益（或股东权益）合计	3,087,930,606.80	3,087,930,606.80	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
益) 合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	3,568,756,413.06	3,568,756,413.06	

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41：重要会计政策和会计估计的变更”“(1).重要会计政策变更”。

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
流动资产:			
货币资金	2,485,741,232.21	2,485,741,232.21	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	76,951,594.80	76,951,594.80	
应收款项融资			
预付款项	39,945,029.72	39,945,029.72	
其他应收款	28,176,938.98	28,176,938.98	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	254,396,972.64	254,396,972.64	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	646,224.31	646,224.31	
流动资产合计	2,885,857,992.66	2,885,857,992.66	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	316,396,137.91	316,396,137.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	176,465,400.75	176,465,400.75	
在建工程	4,420,288.14	4,420,288.14	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,107,032.33	9,107,032.33	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19,163,590.10	19,163,590.10	
递延所得税资产	27,370,745.94	27,370,745.94	
其他非流动资产			
非流动资产合计	552,923,195.17	552,923,195.17	
资产总计	3,438,781,187.83	3,438,781,187.83	
流动负债：			
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	73,412,418.03	73,412,418.03	
预收款项	363,920,959.61	363,920,959.61	
应付职工薪酬	42,662,729.23	42,662,729.23	
应交税费	54,168,007.60	54,168,007.60	
其他应付款	127,328,424.31	127,328,424.31	
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	5,230,297.57	5,230,297.57	
流动负债合计	666,722,836.35	666,722,836.35	
非流动负债：			
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			
递延收益	20,797,223.03	20,797,223.03	
递延所得税负债	1,223,460.22	1,223,460.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,020,683.25	22,020,683.25	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
负债合计	688,743,519.60	688,743,519.60	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,588,976,451.55	1,588,976,451.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	207,649,055.75	207,649,055.75	
未分配利润	552,412,160.93	552,412,160.93	
所有者权益（或股东权益）合计	2,750,037,668.23	2,750,037,668.23	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,438,781,187.83	3,438,781,187.83	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41：重要会计政策和会计估计的变更”“(1).重要会计政策变更”。

(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

42. 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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、10%、16.5%、3-15%及15%

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（%）
上海宝殿商贸有限公司	10
地素国际集团有限公司	16.50
地素国际一人有限公司	2-15
上海地致时装有限公司	10
DAZZLE FASHION 株式会社	15

本公司下属子公司中符合小微企业标准且当年应纳税所得额低于 50 万元（含 50 万元），其所得按 10% 的税率缴纳企业所得税；本公司香港地区子公司按 16.5% 的利得税率执行、澳门地区子公司根据所得采用 16 级超额累进按 2%-15% 的税率执行、日本地区子公司报告期按 15% 法人税率执行。

2. 税收优惠

□适用 √不适用

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	197,648.39	171,021.63
银行存款	2,099,809,774.44	2,524,916,414.78
其他货币资金	8,684,552.66	5,232,949.43
合计	2,108,691,975.49	2,530,320,385.84
其中：存放在境外的款项总额	11,995,083.01	11,518,346.04

其他说明：

无

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	250,000,000.00	
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		

项目	期末余额	期初余额
其中：		
合计	250,000,000.00	

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

(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	
	65,126,915.95
1年以内小计	65,126,915.95
1至2年	
2至3年	
3年以上	
合计	65,126,915.95

(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										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,126,915.95	100	3,256,345.80	5	61,870,570.15	61,756,195.80	100	3,087,809.77	5	
合计	65,126,915.95	/	3,256,345.80	/	61,870,570.15	61,756,195.80	/	3,087,809.77	/	

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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	65,126,915.95	3,256,345.80	5
合计	65,126,915.95	3,256,345.80	5

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	
应收账款坏账准备	3,087,809.77	168,536.03			3,256,345.80
合计	3,087,809.77	168,536.03			3,256,345.80

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

单位：元 币种：人民币

名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
唯品会(中国)有限公司	客户	4,187,202.25	6.43%	209,360.11
北京华联(SKP)百货有限公司	客户	3,129,689.52	4.81%	156,484.48
深圳市茂业百货华强北有限公司	客户	2,207,327.73	3.39%	110,366.39
新想(深圳)商贸有限公司	客户	1,738,349.76	2.67%	86,917.49
德基广场有限公司	客户	1,543,732.73	2.37%	77,186.64
合计		12,806,301.99	19.66%	640,315.11

(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	51,222,043.93	100	57,496,709.61	98.15
1 至 2 年			1,084,395.04	1.85
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	51,222,043.93	100	58,581,104.65	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：

无

(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

单位：元 币种：人民币

预付对象	账面金额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	5,812,347.02	1.14%
浙江天猫技术有限公司	2,738,776.07	0.54%
西单大悦城有限公司	1,820,493.71	0.36%
支付宝（中国）网络技术有限公司	1,805,072.24	0.35%
中免（北京）商贸有限公司	1,292,552.30	0.25%
合计	13,469,241.34	2.63%

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		
应收股利		
其他应收款	63,876,387.74	67,802,328.72
合计	63,876,387.74	67,802,328.72

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

(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

(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	
	67,238,302.88
1年以内小计	67,238,302.88
1至2年	24,649,767.89
2至3年	
3年以上	
合计	91,888,070.77

(2). 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
单位往来	27,469,864.01	32,396,699.58
保证金	64,418,206.76	63,623,940.64
合计	91,888,070.77	96,020,640.22

(3). 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	3,568,543.61		24,649,767.89	28,218,311.50
2019年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

本期计提				
本期转回	206,628.47			206,628.47
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,361,915.14		24,649,767.89	28,011,683.03

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

(4). 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	24,649,767.89				24,649,767.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,568,543.61		206,628.47		3,361,915.14
合计	28,218,311.50		206,628.47		28,011,683.03

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 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
安科机器人有限公司	购房款	24,649,767.89	1至2年	26.83	24,649,767.89
万达集团	店铺保证金	6,386,410.09	1年以内	6.95	319,320.50
北京东方广场有限公司	店铺保证金	3,871,942.20		4.21	193,597.11

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
上海港汇房地 产开发有限公 司	店铺保证金	2,466,219.00		2.68	123,310.95
上海吉祥房地 产有限公司	店铺保证金	2,199,346.00		2.39	109,967.30
合计	/	39,573,685.18	/	43.06	25,395,963.75

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,965,986.25		10,965,986.25	12,711,356.66		12,711,356.66
库存商品	296,618,139.94	52,579,875.84	244,038,264.10	257,685,279.90	48,972,924.86	208,712,355.04
委托加工 物资	14,442,961.89		14,442,961.89	21,767,928.20		21,767,928.20
发出商品	10,393,684.07		10,393,684.07	14,461,275.37		14,461,275.37
合计	332,420,772.15	52,579,875.84	279,840,896.31	306,625,840.13	48,972,924.86	257,652,915.27

(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						
库存商品	48,972,924.86	3,606,950.98				52,579,875.84

委托加工物资						
发出商品						
合计	48,972,924.86	3,606,950.98				52,579,875.84

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、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
待抵扣进项税	5,645,173.67	2,575,910.82
合计	5,645,173.67	2,575,910.82

其他说明：

无

13、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

14、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

15、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

16、长期股权投资

适用 不适用

17、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

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

20、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	376,482,528.82	384,342,870.42
固定资产清理		
合计	376,482,528.82	384,342,870.42

其他说明：

无

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	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	431,386,830.92	2,209,241.37	8,862,806.62	18,149,328.77	904,182.85	461,512,390.53
2.本期增加金额		1,499,800.55	624,354.03	2,803,025.13		4,927,179.71
(1) 购置		1,499,800.55	624,354.03	2,803,025.13		4,927,179.71
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额				1,366,333.36		1,366,333.36
(1) 处置或报废				1,366,333.36		1,366,333.36
4.期末余额	431,386,830.92	3,709,041.92	9,487,160.65	19,586,020.54	904,182.85	465,073,236.88
二、累计折旧						
1.期初余额	59,681,402.84	1,199,094.55	3,931,953.87	11,498,095.14	858,973.71	77,169,520.11
2.本期增加金额	10,245,624.39	163,870.32	611,836.38	1,697,873.48		12,719,204.57
(1) 计提	10,245,624.39	163,870.32	611,836.38	1,697,873.48		12,719,204.57
3.本期减少金额				1,298,016.62		1,298,016.62
(1) 处置或报废				1,298,016.62		1,298,016.62
4.期末余额	69,927,027.23	1,362,964.87	4,543,790.25	11,897,952.00	858,973.71	88,590,708.06
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	361,459,803.69	2,346,077.05	4,943,370.40	7,688,068.54	45,209.14	376,482,528.82
2.期初账面价值	371,705,428.08	1,010,146.82	4,930,852.75	6,651,233.63	45,209.14	384,342,870.42

(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

21、 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	171,397,950.89	117,720,567.36
工程物资		
合计	171,397,950.89	117,720,567.36

其他说明：

无

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
SAP 项目工程	752,136.80		752,136.80	752,136.80		752,136.80
昆山物流园项目	160,267,472.63		160,267,472.63	113,300,279.22		113,300,279.22
伯俊软件使用许可及系统实施	1,513,675.21		1,513,675.21	1,513,675.21		1,513,675.21
地素艺术中心项目	7,057,338.67		7,057,338.67			
零星工程	1,807,327.58		1,807,327.58	2,154,476.13		2,154,476.13
合计	171,397,950.89		171,397,950.89	117,720,567.36		117,720,567.36

(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	其中：利息资本化累计金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
SAP项目工程		752,136.80				752,136.80					自筹资金
昆山物流园项目	600,000,000.00	113,300,279.22	73,140,621.26		26,173,427.85	160,267,472.63					自筹资金
伯俊软件使用许可及系统实施		1,513,675.21				1,513,675.21					自筹资金
地素艺术中心项目			7,057,338.67			7,057,338.67					
零星工程		2,154,476.13			347,148.55	1,807,327.58					
合计	600,000,000.00	117,720,567.36	80,197,959.93		26,520,576.40	171,397,950.89	/	/		/	/

(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

22、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

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				15,094,632.83	15,094,632.83
2.本期增加金额	26,173,427.85			565,607.00	26,739,034.85
(1)购置	26,173,427.85			565,607.00	26,739,034.85
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	26,173,427.85			15,660,239.83	41,833,667.68
二、累计摊销					
1.期初余额				5,987,600.50	5,987,600.50
2.本期增加金额	268,905.08			1,511,675.85	1,780,580.93
(1)计提	268,905.08			1,511,675.85	1,780,580.93
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	268,905.08			7,499,276.35	7,768,181.43
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	25,904,522.77			8,160,963.48	34,065,486.25
2.期初账面价值				9,107,032.33	9,107,032.33

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%

(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**26、开发支出**适用 不适用**27、商誉****(1). 商誉账面原值**适用 不适用**(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**28、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
装修费	38,354,483.80	15,738,658.60	15,629,552.69		38,463,589.71
合计	38,354,483.80	15,738,658.60	15,629,552.69		38,463,589.71

其他说明：

无

29、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	83,684,023.04	20,921,005.76	79,951,238.59	19,987,809.65
应付职工薪酬	26,931,880.16	6,732,970.04	44,195,309.00	11,048,827.25

预计负债	26,983,180.90	6,745,795.22	36,524,741.12	9,131,185.28
待兑换积分	5,230,297.57	1,307,574.39	5,230,297.57	1,307,574.39
递延收益	8,620,125.00	2,155,031.25	8,620,125.00	2,155,031.25
合计	151,449,506.67	37,862,376.66	174,521,711.28	43,630,427.82

(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
可抵扣暂时性差异	4,613,010.04	1,153,252.51	5,088,657.69	1,272,164.43
合计	4,613,010.04	1,153,252.51	5,088,657.69	1,272,164.43

(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

(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

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(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

32、交易性金融负债

□适用 √不适用

33、衍生金融负债

□适用 √不适用

34、应付票据

□适用 √不适用

35、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	50,382,867.37	81,885,277.25
合计	50,382,867.37	81,885,277.25

(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

36、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
预收款项	156,400,045.53	149,846,438.39
合计	156,400,045.53	149,846,438.39

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、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	42,169,808.12	158,109,869.34	175,462,231.69	24,817,445.77
二、离职后福利-设定提存计划	2,384,918.18			2,222,644.15
三、辞退福利		1,344,353.75	1,344,353.75	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
四、一年内到期的其他福利				
合计	44,554,726.30	174,658,312.57	192,172,948.95	27,040,089.92

(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	39,988,932.07	143,683,554.19	161,103,816.44	22,568,669.82
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,317,062.57	8,529,291.25	8,481,016.35	1,365,337.47
其中：医疗保险费	1,171,970.35	7,596,319.03	7,558,319.70	1,209,969.68
工伤保险费	71,864.40	218,248.60	212,467.58	77,645.42
生育保险费	73,227.82	714,723.62	710,229.07	77,722.37
四、住房公积金	863,813.48	5,897,023.90	5,877,398.90	883,438.48
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	42,169,808.12	158,109,869.34	175,462,231.69	24,817,445.77

(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	2,297,558.81	14,770,836.34	14,934,852.17	2,133,542.98
2、失业保险费	87,359.37	433,253.14	431,511.34	89,101.17
3、企业年金缴费				
合计	2,384,918.18	15,204,089.48	15,366,363.51	2,222,644.15

其他说明：

□适用 √不适用

38、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	20,221,930.37	23,086,004.22
企业所得税	68,782,223.35	68,689,959.01
个人所得税	888,371.93	975,898.14
城市维护建设税	1,122,038.88	1,576,460.19
教育费附加	661,966.04	970,368.57
其他税费	1,678.66	1,483.95
土地使用税	70,586.38	70,586.38
合计	91,748,795.61	95,370,760.46

其他说明：
无

39、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		
应付股利		
其他应付款	74,550,361.76	45,344,177.71
合计	74,550,361.76	45,344,177.71

其他说明：
无

应付利息

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
保证金	19,859,933.82	18,262,326.98
单位往来	54,690,427.94	27,081,850.73
合计	74,550,361.76	45,344,177.71

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、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
预计换货损失	26,983,180.90	36,524,741.12
待兑换积分	5,230,297.57	5,230,297.57
合计	32,213,478.47	41,755,038.69

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

43、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

44、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

45、租赁负债

□适用 √不适用

46、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

47、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

48、预计负债

□适用 √不适用

49、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	20,797,223.03		689,410.74	20,107,812.29	
合计	20,797,223.03		689,410.74	20,107,812.29	/

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
办公用房购置补贴	20,797,223.03		689,410.74			20,107,812.29	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

50、其他非流动负债

□适用 √不适用

51、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	401,000,000.00						401,000,000.00

其他说明：

无

52、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

53、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)	1,588,976,451.55			1,588,976,451.55
其他资本公积				
合计	1,588,976,451.55			1,588,976,451.55

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

54、库存股

□适用 √不适用

55、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					税后归属于少数股东	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		
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	-308,721.06	-334,724.18				-334,724.18		-643,445.24
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								
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	-308,721.06	-334,724.18				-334,724.18		-643,445.24
其他综合收益合计	-308,721.06	-334,724.18				-334,724.18		-643,445.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

56、专项储备

适用 不适用

57、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	207,649,055.75			207,649,055.75
任意盈余公积				
储备基金				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
企业发展基金				
其他				
合计	207,649,055.75			207,649,055.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

58、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	889,099,778.79	753,640,747.11
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	889,099,778.79	753,640,747.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	339,226,410.14	335,564,021.84
减：提取法定盈余公积		17,383,054.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	401,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	827,326,188.93	1,071,821,714.55

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。

59、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	1,108,799,944.94	264,622,047.07	968,712,285.95	236,829,411.18
其他业务	1,995,401.98	1,572,121.88	2,126,020.04	1,279,278.57
合计	1,110,795,346.92	266,194,168.95	970,838,305.99	238,108,689.75

60、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
城市维护建设税	5,945,579.30	5,973,818.80
教育费附加	3,465,073.37	4,402,555.16
房产税	1,811,824.69	1,057,418.09
土地使用税	146,690.03	256,817.81
车船使用税		
印花税	962,139.32	553,103.84
其他	263,136.03	28,776.43
合计	12,594,442.74	12,272,490.13

其他说明：

无

61、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
租金	87,659,171.98	88,569,797.65
职工薪酬	127,566,658.37	119,067,481.29
广告及品牌推广费	40,019,962.72	20,519,408.95
装修费	26,351,085.94	21,039,286.63
商场费用	19,743,788.46	17,931,542.39
物料消耗	3,203,323.82	3,436,924.11
水电费	1,380,927.40	1,639,950.92
办公费	1,967,440.85	2,443,183.83
运输费	6,668,115.42	5,112,766.32
电商销售服务费	25,535,917.76	19,189,897.03
差旅费	3,297,865.22	3,969,628.12
业务招待费	239,813.75	240,017.91
咨询费	237,163.30	297,114.46
折旧费	707,727.18	682,628.53
品牌使用费	2,732,345.07	
其他	6,348,647.14	3,136,837.04
合计	353,659,954.38	307,276,465.18

其他说明：

无

62、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	22,446,650.05	15,707,788.06
中介机构服务费	6,455,858.82	6,132,151.73
办公费	5,018,706.43	2,715,587.82
租金	5,339,638.03	6,608,926.54
装修费	3,207,126.45	1,677,763.67
咨询服务费	39,456.31	464,449.27
差旅费	3,064,295.56	2,413,328.89
折旧费	13,594,899.92	6,652,657.28
业务招待费	386,050.65	386,804.34
其他	602,820.00	11,285.29
合计	60,155,502.22	42,770,742.89

其他说明：

无

63、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
职工薪酬	19,872,303.90	17,627,221.73
样衣制作费	10,412,832.25	7,710,005.95
其他	3,865,737.28	3,899,748.22
合计	34,150,873.43	29,236,975.90

其他说明：

无

64、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
利息收入	-33,682,876.49	-7,194,032.49
汇兑损益	47,124.89	30,845.60
其他	1,061,508.54	1,233,296.50
合计	-32,574,243.06	-5,929,890.39

其他说明：

无

65、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
办公用房购置补贴	689,410.74	
合计	689,410.74	

其他说明：

无

66、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	10,264,383.55	
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		
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		
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	10,264,383.55	

其他说明：

无

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

70、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	-126,212.33	75,308,256.30
二、存货跌价损失	-20,023,317.19	-21,137,211.42
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	-20,149,529.52	54,171,044.88

其他说明：

无

71、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
处置固定资产净收益	-55,493.46	3,218.47
合计	-55,493.46	3,218.47

其他说明：

□适用 √不适用

72、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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			

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
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	46,616,962.60	47,915,230.74	
其他	107,503.75	229,805.85	
合计	46,724,466.35	48,145,036.59	

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持资金	46,616,962.60	46,911,000.00	与收益相关
办公用房购置补贴		689,410.74	
基于唯一码的服装原料有毒物质追溯系统		314,820.00	

其他说明：

□适用 √不适用

73、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			
其中：固定资产处置损失			
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	100,000.00	100	
罚款滞纳金支出	15,872.19	2,675.76	
其他	2,175.88	0.01	
合计	118,048.07	2,775.77	

其他说明：

无

74、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	108,856,481.23	88,257,334.38
递延所得税费用	5,886,963.08	25,595,257.72
合计	114,743,444.31	113,852,592.10

(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	453,969,837.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	113,492,459.46
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,250,984.85
所得税费用	114,743,444.31

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、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
企业间往来	4,119,940.33	16,250,915.69
专项补贴、补助款	46,613,000.00	46,911,000.00
利息收入	33,683,196.16	7,194,032.49
营业外收入	107,503.75	229,805.85
合计	84,523,640.24	70,585,754.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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
企业间往来	19,821,093.26	49,452,107.41
费用支出	221,557,293.29	192,654,633.07
营业外支出	115,469.78	2,775.77
合计	241,493,856.33	242,109,516.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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

77. 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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	339,226,393.54	335,566,764.60
加：资产减值准备	3,731,423.17	-60,948,239.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,672,743.28	7,682,048.13
无形资产摊销	1,780,580.93	1,522,270.82
长期待摊费用摊销	19,758,865.90	14,558,161.33
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）	55,493.46	-3,218.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		-46,577.94

补充资料	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,768,051.16	25,595,257.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	118,911.92	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-22,187,981.04	-29,048,423.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,729,855.11	-97,992,898.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-60,886,984.60	-15,069,588.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	319,767,352.83	181,815,555.96
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,108,691,975.49	2,608,281,260.10
减：现金的期初余额	2,530,320,385.84	905,130,259.77
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	-421,628,410.35	1,703,151,000.33

(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	2,108,691,975.49	2,530,320,385.84
其中：库存现金	197,648.39	171,021.63
可随时用于支付的银行存款	2,099,809,774.44	2,524,916,414.78
可随时用于支付的其他货币资金	8,684,552.66	5,232,949.43
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	2,108,691,975.49	2,530,320,385.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

78、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

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

80、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	3,313,249.40	6.8618	22,734,957.11
欧元			
港币	1,765,997.36	0.8715	1,539,101.00
澳门元	1,992,428.41	0.8373	1,668,237.00
日元	40,903,962.00	0.0638	2,610,327.47
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
澳门元	100,171.00	0.8373	83,872.01
日元	506,278.00	0.0638	32,308.64
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	备注
地素国际集团有限公司	中国香港	人民币	境外经营对其所从事的活动无自主性	
地素国际一人有限公司	中国澳门	澳门币	经营活动使用货币	
DAZZLE FASHION 株式会社	日本东京	日元	经营活动使用货币	

81、套期

适用 不适用

82、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
扶持基金	46,616,962.60	营业外收入	46,616,962.60

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

83、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

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

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	
上海瑞域服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00		投资设立
上海宝殿商贸有限公司	上海	上海	服装销售	100.00		投资设立
上海瑞普服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00		投资设立
昆山地素时尚时装有限公司	昆山	昆山	服装销售	100.00		投资设立
地素国际集团有限公司	香港	香港	服装销售	100.00		投资设立
地素国际一人有限公司	澳门	澳门	服装销售		100.00	投资设立
上海地致时装有限公司	上海	上海	服装销售	70.00		投资设立
DAZZLE FASHION 株式会社	日本	日本	服装销售		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
本公司无持股比例不同于表决权比例的子公司的情况。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

本公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司无纳入合并范围的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序和制度。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计部门制定审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

本公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

（二）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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司管理层认为利率风险对公司财务报表不存在重大影响，因此未披露利率风险的敏感性分析。

（2）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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，本公司承受的外汇风险主要与所持有外币银行存款、应收账款和应付账款有关，由于外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等外币银行存款、应收账款和应付账款于公司总资产所占比例较小，本公司主要经营活动均以人民币结算，故所面临的外汇风险并不重大。

（3）其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司主业服装的原材料价格是以市场价格定价，采购价格受制于市场的反应，因此采购受到此等价格波动的影响。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业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。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

2019 年 6 月末，公司资产负债率为 13.04%，其中，流动资产总额为 28.21 亿元，流动负债为 4.32 亿元，流动资产的主要构成为公司持有的货币资金，公司流动性风险较低。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
马瑞敏	房屋建筑物	715,290.42	715,290.42

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	518.57	476.24

(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

(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

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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年以内内部往来	149,695,400.30
扣除内部往来	52,295,366.72
1年以内小计	201,990,767.02
1至2年	
2至3年	
3年以上	
合计	201,990,767.02

(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										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	201,990,767.02	100	2,614,768.34	1.29	199,375,998.68	79,465,505.06	100	2,513,910.26	3.16	76,951,594.80
合计	201,990,767.02	/	2,614,768.34	/	199,375,998.68	79,465,500.06	/	2,513,910.26	/	76,951,594.80

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：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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(%)
单位往来	52,295,366.72	2,614,768.34	5.00
集团内往来	149,695,400.30		
合计	201,990,767.02	2,614,768.34	1.29

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	
单位往来	2,513,910.26	100,858.08			2,614,768.34
合计	2,513,910.26	100,858.08			2614768.34

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

单位：元 币种：人民币

名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
北京华联(SKP)百货有限公司	客户	3,129,689.52	5.98%	156,484.48
深圳市茂业百货华强北有限公司	客户	2,207,327.73	4.22%	110,366.39
新想(深圳)商贸有限公司	客户	1,738,349.76	3.32%	86,917.49
德基广场有限公司	客户	1,543,732.73	2.95%	77,186.64
苏州函数集团有限责任公司	客户	1,536,141.95	2.94%	76,807.10
合计		10,155,241.69	19.42%	507,762.10

(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		
应收股利		
其他应收款	26,101,710.34	28,176,938.98
合计	26,101,710.34	28,176,938.98

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

(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

(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	27,475,484.57
1年以内小计	27,475,484.57
1至2年	
2至3年	
3年以上	
合计	27,475,484.57

(2). 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
保证金	25,218,524.76	25,849,172.36
单位往来	2,256,959.81	3,810,763.41
合计	27,475,484.57	29,659,935.77

(3). 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	1,482,996.79			1,482,996.79
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	109,222.56			109,222.56
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,373,774.23			1,373,774.23

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

(4). 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	
保证金	1,292,458.62		31,532.38		1,260,926.24
单位往来	190,538.17		77,690.18		112,847.99
合计	1,482,996.79		109,222.56		1,373,774.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 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

(6). 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
北京东方广场有限公司	店铺保证金	3,871,942.20	1年以内	14.09	193,597.11
广东天河城(集团)股份有限公司	店铺保证金	1,426,809.00	1年以内	5.19	71,340.45
重庆龙湖企业拓展有限公司	店铺保证金	986,398.39	1年以内	3.59	49,319.92
重庆协信远创商业管理有限公司	店铺保证金	716,775.00	1年以内	2.61	35,838.75

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
德基广场有限公司	店铺保证金	606,240.00	1年以内	2.21	30,312.00
合计	/	7,608,164.59	/	27.69	380,408.23

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	316,396,137.91		316,396,137.91	316,396,137.91		316,396,137.91
对联营、合营企业投资						
合计	316,396,137.91		316,396,137.91	316,396,137.91		316,396,137.91

(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
上海瑞域服饰有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海宝殿商	100,000.00			100,000.00		

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
贸有限公司						
上海瑞普服饰有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
地素国际集团有限公司	42,796,137.91			42,796,137.91		
昆山地素时尚时装有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海地致时装有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
合计	316,396,137.91			316,396,137.91		

(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	815,217,904.76	258,598,226.95	695,758,013.85	237,568,575.28
其他业务				
合计	815,217,904.76	258,598,226.95	695,758,013.85	237,568,575.28

其他说明：

无

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		
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		

项目	本期发生额	上期发生额
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		
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		
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	10,264,383.55	
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	10,264,383.55	

其他说明：

无

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	-55,493.46	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	47,306,373.34	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而		

项目	金额	说明
计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	10,264,383.55	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,544.33	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-14,376,179.78	
少数股东权益影响额		
合计	43,128,539.32	

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	10.64	0.85	0.85
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.28	0.74	0.74

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	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务会计报告
	载有董事长签名的半年度报告文本
	报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的公司所有文件正本及公告的原稿

董事长：马瑞敏

董事会批准报送日期：2019年8月27日

修订信息

适用 不适用