

股票简称：歌力思


股票代码：603808



深圳歌力思服饰股份有限公司

2019年半年度报告



ELLASSAY 

Laurèl

Ed Hardy

I R O
PARIS

VIVIENNE TAM

Jean Paul Knott

self-portrait

 百秋电商
BUY QUICKLY

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、公司负责人夏国新、主管会计工作负责人刘树祥及会计机构负责人（会计主管人员）王绍华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的业务经营风险、市场营销风险、销售渠道管理风险、财务风险等，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素及对策部分的内容。

十、其他

适用 不适用



ELLASSAY



Laurel



Ed Hardy



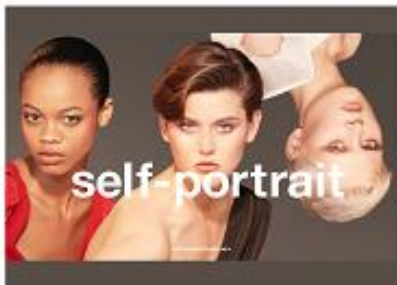
I R O
PARIS



VIVIENNE TAM



Jean Paul Knott



self-portrait



百秋电商
BUY QUICKLY

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	9
第五节	重要事项.....	29
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	137

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、母公司、股份公司或歌力思	指	深圳歌力思服饰股份有限公司
董事会	指	深圳歌力思服饰股份有限公司董事会
股东大会	指	深圳歌力思服饰股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳歌力思服饰股份有限公司章程
歌力思投资	指	深圳市歌力思投资管理有限公司，公司控股股东
厚裕时装	指	深圳市厚裕时装有限公司，公司全资子公司
穿梭纺织	指	深圳市穿梭纺织有限公司，公司全资子公司
可染服饰	指	深圳市前海可染服饰设计有限公司，公司全资子公司
萝丽儿贸易	指	深圳市萝丽儿贸易有限公司，公司全资子公司
墨子服饰	指	深圳市墨子服饰设计有限公司，公司全资子公司
东明国际	指	东明国际投资（香港）有限公司，公司全资子公司
Ellassay U. S.	指	Ellassay U. S. Development Corporation, 公司全资子公司
百秋网络	指	上海百秋网络科技有限公司，公司控股子公司
百秋电商	指	上海百秋电子商务有限公司，公司控股子公司
唐利国际	指	唐利国际控股有限公司，公司控股子公司
IRO	指	IRO SAS，公司关联公司
ADON WORLD	指	前海上林控股子公司，IRO SAS 为其控股子公司
复星长歌	指	前海复星长歌时尚产业投资基金（有限合伙），公司关联方
前海上林	指	深圳前海上林投资管理有限公司，公司控股子公司
薇薇安谭	指	薇薇安谭时装(深圳)有限公司，公司控股子公司
依诺时尚	指	依诺时尚（深圳）服饰有限公司，公司控股子公司
歌诺实业	指	深圳歌诺实业有限公司，公司控股子公司
圣珀齐	指	圣珀齐知识产权有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，特别注明的除外
直营	指	公司通过与商场签订联营合同或者租赁合同等方式开设销售终端门店，由公司及其下属分公司（办事处）直接负责门店的日常经营管理或委托第三方负责门店的日常经营管理。
分销	指	公司与分销商签订分销合同，由分销商在特定门店销售公司产品。公司以吊牌价经一定折扣后向分销商销售公司产品，然后分销商以零售价向消费者销售公司产品。
商场联营	指	公司（或分销商）与百货商场或购物中心签订联营合同，由商场提供场地和结算服务，公司（或分销商）提供产品和销售管理，商场按约定零售额的一定比例扣点，商场每个月根据上月

		销售情况与公司（或分销商）进行结算。
专卖店	指	公司（或分销商）与购物中心、商场或个人签订租赁协议，分期支付租金，公司（或分销商）自行组织向终端消费者销售产品。
配饰	指	与服装搭配的饰品的总称，包括帽子、眼镜、皮带、项链、包、披肩、手套等。
主面料	指	为当季货品准备的面料。
SAP	指	SAP (Systems Applications and Products in Data Processing 的缩写) 是全球企业管理软件与解决方案的供应商。SAP 既是公司名称，也是其产品企业管理解决方案的软件名称。

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	深圳歌力思服饰股份有限公司
公司的中文简称	歌力思
公司的外文名称	SHENZHEN ELLASSAY FASHION CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ELLASSAY
公司的法定代表人	夏国新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蓝地	卢盈霏、温馨
联系地址	广东省深圳市福田区天安数码城创新科技广场I期A座19楼	广东省深圳市福田区天安数码城创新科技广场I期A座19楼
电话	0755-83438860	0755-83438860
传真	0755-83433951	0755-83433951
电子信箱	zqfw@ellassay.com	zqfw@ellassay.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	深圳市福田区车公庙天安创新科技广场A栋1901-1905
公司注册地址的邮政编码	518048
公司办公地址	深圳市福田区车公庙天安创新科技广场A栋1901-1905
公司办公地址的邮政编码	518048
公司网址	http://www.ellassay.com
电子信箱	zqfw@ellassay.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	歌力思	603808	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	1,266,292,332.19	1,081,446,755.83	17.09
归属于上市公司股东的净利润	190,360,718.01	161,466,076.75	17.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	175,795,533.58	159,646,559.04	10.12
经营活动产生的现金流量净额	230,787,149.83	178,919,013.15	28.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,400,617,725.20	2,331,342,815.57	2.97
总资产	3,811,434,525.11	3,660,825,463.65	4.11

(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)	0.57	0.48	18.75
稀释每股收益(元/股)	0.57	0.48	18.75
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.53	0.47	12.77
加权平均净资产收益率(%)	7.64	7.33	增加0.31个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.05	7.25	减少0.20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

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	-6,305,262.59	
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	19,981,027.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	3,389,974.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,633,623.67	
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	2,007,082.04	
所得税影响额	-2,874,013.72	
合计	14,565,184.43	

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）公司所从事的主要业务及产品

公司以“成为有国际竞争力的高级时装品牌集团”为战略目标，以“用时尚创造个性魅力”为企业使命，并在2019年确认企业愿景为“拥有千位事业合伙人的共创共享平台”。公司的主营业务为品牌时装的设计研发、生产和销售。成立以来，公司一直专注于发展高级时装品牌，主营业务未发生变化。

目前，公司旗下品牌包括：中国高级时装品牌 ELLASSAY、德国高端女装品牌 Laurèl、美国轻奢潮流品牌 Ed Hardy、法国设计师品牌 IRO Paris、美国设计师品牌 VIVIENNE TAM、比利时设计师品牌 JeanPaulKnott、英国当代时尚品牌 self-portrait。其中，公司拥有 ELLASSAY 品牌和 IRO 品牌的全球所有权，Laurèl 品牌、VIVIENNE TAM 品牌和 self-portrait 品牌在中国大陆地区的所有权，ED HARDY 品牌和 Jean Paul Knott 品牌在大中华区（含港澳台）的所有权。现已形成包含时尚、潮牌、轻奢、网红等多属性的品牌矩阵，覆盖不同细分市场需求。

1、ELLASSAY

ELLASSAY 品牌创立于 1996 年，灵感来源于浪漫的法国香榭丽舍。品牌气质独立、时尚，为自信独立、智慧聪颖的都市女性塑造时代精英的优雅形象。

ELLASSAY 产品系列包括：正装系列 ELLASSAY、休闲系列 ELLASSAY WEEKEND、高端成衣系列 ELLASSAY FIRST 及年轻线粉标系列。

经过多年的推广与经营，ELLASSAY 已成长为中国高端女装主导品牌。根据中华商业信息中心统计，ELLASSAY 品牌高端女装连续 8 年（2011-2018）荣列同类市场综合占有率前十位。2018 年，ELLASSAY 品牌更是夺得中国高端女装市场综合占有率第一名的好成绩。

报告期内，ELLASSAY 品牌店铺数量总计为 296 家，全国店均主营业务收入较去年同期增长 12.78%。

ELLASSAY 时尚大片



2、Laurèl

Laurèl 于 1978 年在德国创立，原为德国三大著名奢侈品牌之一的 ESCADA 旗下副牌，定位国际轻奢。Laurèl 以“see•feel•love（欣赏、感知和热爱）”为品牌宗旨，面向严谨、积极、自信的女性客群。

歌力思拥有 Laurèl 品牌在中国大陆地区独立的所有权，包括但不限于设计权、定价权和销售权。Laurèl 品牌的引入，与公司现有高级女装品牌 ELLASSAY 在渠道和品牌推广提升方面形成优势互补；公司在设计研发、营销体系和供应链体系的优势有效提升 Laurèl 在中国的盈利能力。公司始终保持与德国 Laurèl GMBH 在产品设计研发、品牌推广等领域的深入交流和合作，为 Laurèl 品牌在中国的发展创造更好的条件，对公司实现有国际竞争力的高级时装品牌集团的战略目标有直接的推动作用。

报告期内，Laurèl 在国内店铺数量合计 40 家；实现主营业务收入 5422 万元，同比增长 3.76%，终端销售持续增长。未来，Laurèl 将持续拓展一、二线城市核心商圈渠道，逐步提高品牌的市场占有率。



Laurèl 时尚大片



3、Ed Hardy

国际轻奢潮流品牌 Ed Hardy 于 2004 年在美国成立，其品类包括男、女、童装及运动、家居系列。目前在美洲、欧洲、亚洲和中东都已开设专卖店，销售渠道分布广泛，是当下炙手可热的潮流品牌，尤其受到年轻群体及明星的追捧。

公司拥有美国轻奢潮流品牌 Ed Hardy 在中国大陆及港澳台地区的所有权。

Ed Hardy 的加入，延展了原本公司的目标市场范围，将注重独特与个性的年轻群体纳入公司目标客户群中。Ed Hardy 于 2017 年推出了全新独立品牌 Ed Hardy X，结合新世代的潮流元素和 Ed Hardy 独一无二的纹身图腾，进一步拓宽其品牌客群。

报告期内，Ed Hardy 系列品牌店铺合计 174 家，实现主营业务收入 2.32 亿元。

未来，Ed Hardy 系列品牌将持续拓展各大城市核心商圈渠道，将轻奢潮流文化推广到更大的目标市场。



Ed Hardy 时尚大片

4、IRO

IRO 是定位于轻奢领域的法国设计师品牌，以“street girls & fashionable women”为设计理念，追求街头情怀的法式简约风格，品类包括男女装，主打时尚女装产品。

IRO 以年轻创新、干练简洁的法式设计见称，多采用旧皮革、羊绒、丝绸等材料，打造出街头朋克风格与巴黎时尚灵感相结合的系列设计，辨识度强。其中，酷感十足的皮夹克、连衣裙及休闲 T 恤尤受明星和时尚人士欢迎。

作为国际性时装品牌，IRO 以其诞生地法国为中心，在美国、德国、英国、西班牙、丹麦、韩国等多个国家和地区均取得了良好的发展。

歌力思拥有 IRO 品牌在全球的所有权，并全面主导其中国大陆区域的业务发展。

截至报告期末，IRO 品牌实现主营业务收入 3.43 亿元，较去年同期收入增加 35.32%。报告期内，IRO 全球直营店铺合计 53 家；中国地区直营店铺合计 18 家，IRO 报告期内在中国新开店铺 5 家，实现主营业务收入 3776 万元，较去年同期收入增加 208.19%，同期同店销售额较去年同期增长 32.03%，终端销售爆炸式增长，多品牌协同优势体现明显。

未来，IRO 将加速拓展一线城市核心商圈渠道，逐步提高品牌的中国市场占有率。同时，公司将加强国际业务的管控及整合，发挥品牌的协同效应。

IRO 时尚大片



5、VIVIENNE TAM

VIVIENNE TAM 系享誉全球的华裔时装设计师 Vivienne Tam 于 1994 年在美国纽约创立的同名时装品牌。品牌沉淀于中国文化的博大，探寻中国元素与流行的结合，通过时间、空间的转换将都市与古典，唯美与摩登完美融汇，同时不断寻求美国文化与东方元素结合上的突破。主要产品涉及服装、手袋、饰品、香水、鞋子等，服务于注重剪裁及设计追求的高品质生活的年轻女性客群，在纽约、东京、新加坡、首尔、香港等城市已开设专卖店。

歌力思拥有 VIVIENNE TAM 品牌在中国大陆地区的所有权。

截至报告期末，VIVIENNE TAM 已在深圳湾万象城、深圳海岸城、南京德基、北京王府中环等地开设了 14 家终端店铺，终端销售持续增长。

未来，公司将持续通过现有旗下品牌的协同资源，推动 VIVIENNE TAM 品牌在国内的推广。

VIVIENNE TAM 时尚大片



6、JeanPaulKnott

Jean Paul Knott 品牌由比利时设计师 Jean-Paul Knott 先生 2000 年在比利时布鲁塞尔创立，品牌受众是对品质、原创性及专属性十分敏感的女性与男性。融合了阳刚与柔美，成衣与高定的风格，深度探索线条之美，展现轻盈优雅的冷淡中性风。以艺术与设计为灵感来源，建立服装与建筑、摄影、电影、舞蹈等元素的深刻联系。

Jean Paul Knott 在欧洲、美国、日本、韩国等地开设有独立门店。报告期内，歌力思通过合资经营的方式，取得其在大中华区的所有权。

报告期内，歌力思通过合资经营的方式，取得其在大中华区的所有权。截止中报披露日，Jean Paul Knott 品牌已在中国深圳开出首家店铺。

未来，公司将通过渠道、营销等资源的大力投入，推动其业务在中国大陆地区落地。

Jean Paul Knott 时尚大片



7、self-portrait

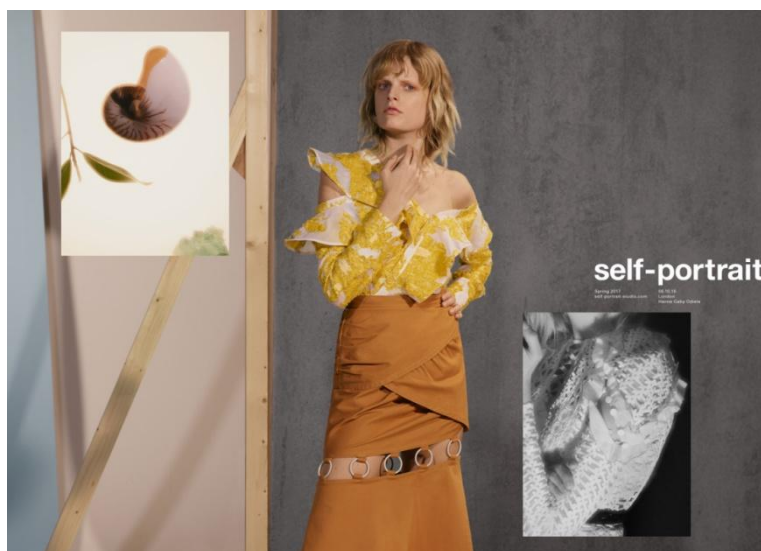
self-portrait 品牌由马来西亚设计师 Chong Han Loon 先生于 2013 年 11 月在英国伦敦创立，Chong Han Loon 先生拥有伦敦中央圣马丁学院的教育背景，他在 2009 年威尼斯双年展、2013 年的慕尼黑艺术节等视觉艺术活动中备受瞩目，深获好评，使 Chong Han Loon 先生和品牌 self-portrait 在时尚界崭露头角。

self-portrait 系列产品融合了女性特有的柔美元素，搭配独具匠心的轮廓剪裁、善用前卫的纹理和挺括面料，灵活运用蕾丝、镂空、碎花等元素，体现浪漫主义情调的同时，流露出一丝男孩子气的调皮，使 self-portrait 系列服装流露出独特的当代风格。

截至 2019 年 3 月，self-portrait 品牌已在全球开设了 375 家销售点，覆盖全球 70 多个国家。品牌的电子商务网站为 www.self-portrait-studio.com。

self-portrait 与国际知名品牌联合推出了众多联名款，打造品牌全球知名度。如与知名牛仔品牌“Lee”合作“BODY OPTIX™”系列服饰，与 LesSpecs 合作太阳镜，与“Robert Clergerie”合作鞋等产品。

截止中报披露日，公司已与 self-portrait 品牌创始方成立合资公司经营该品牌在中国大陆地区的业务，未来，公司将通过渠道、营销等资源的大力投入，推动其业务在中国大陆地区落地。



self-portrait 时尚大片



8、百秋电商

百秋电商是一家专注国际时尚品牌的全域服务商。近十年来，百秋电商与 50 多个国际时尚品牌特别是轻奢及奢侈品品牌建立长期合作关系，持续为国际时尚品牌提供整合线上线下全渠道的品牌咨询、品牌电商运营、数字营销、仓储物流、IT 解决方案和新零售等全链路服务。

报告期内，百秋电商积极开拓在新零售领域的探索，提出数据驱动下的无边界零售新模式。即以数据驱动的人货场重构为核心点，通过货品、会员、利益分配三方打通，提供全渠道解决方案、全域&全渠道品牌会员运营服务，以及整合营销服务。其中，包括 iStore 运营&IT 对接、品牌号内容运营、用户（潜客+粉丝+会员）管理和门店的运营，数据银行（含数据工厂建模）的运营，职能导购等。

另一方面，百秋电商在海外市场的步伐进一步加快。2018 年，百秋电商成立海外子公司 ARRIVA，专注于为国际品牌在东南亚地区提供电商运营服务。未来，将会形成遍及中国、菲律宾、马来西亚、印度尼西亚、新加坡、泰国、越南等国家地区的整体电商服务体系。

百秋电商在时尚及奢侈品及轻奢领域有着丰富的品牌运营经验及卓越的口碑，特别在轻奢及奢侈品品牌服务领域已经成为了行业的领先地位。合作的代表性品牌有服装类的 Maje、Sandro、Theory、Oysho、Sixty8ight 等，鞋履运动类的 Clarks、New Balance、Onitsuka Tiger、Havaianas 等，配饰类的 PANDORA、Tissot、Swatch、Fossil 等，奢侈品类的 TUMI、BALLY、MCM、Marni、Mulberry 等。

报告期内，百秋网络实现净利润 2575.39 万元，同比增加 18.92%，未来仍将持续健康增长。

（二）公司的经营模式

公司经营模式主要为自有品牌专业零售商模式，以设计研发和品牌运营为核心，强调对材料采购、产品规划、生产销售等环节的有效控制。通过规模效益降低供应链成本；通过严格的质量管理体系确保产品的高品质；通过高效的信息和物流网络，实现对产品供应链的垂直整合，以快速响应的产品开发和销售满足产品需求。

1、采购模式。公司采购的主要产品包括面辅料、成衣、配饰和其他物料。在采购各环节管控中，公司强调和供应商的战略协作，在保障供应商的利益同时，为公司快速翻单补货及时提供原材料和定制成衣，实现双方的共赢。

2、生产模式。目前公司主要采用自制生产、定制生产和委托加工相结合的生产模式。

3、销售模式。公司采用线下渠道为主，线上渠道辅助的销售模式。其中，线下渠道分为直营和分销两类，主要集中在一、二线城市的核心商圈。线下和线上两者在报告期内占主营业务收入比重分别为 95.02%、4.98%。

4、品牌运作模式。上市以来，公司以投资并购为切入点，引入国际时装品牌，形成多元化的品牌矩阵，并逐步建立起与之相适应的多品牌集团化运作模式。目前，公司拥有 ELLASSAY、Laurèl、Ed Hardy、IRO、VIVIENNE TAM、Jean Paul Knott、self-portrait 七个时装品牌，覆盖不同细分市场的需求，在渠道、品牌推广、供应链体系构建等方面协同效应明显。

（三）行业情况说明

1、服装内需市场保持平稳较快增长

根据国家统计局数据，2019 年 1-6 月，社会消费品零售总额 195210 亿元，同比增长 8.4%。其中，限额以上单位服装类商品零售额累计 4750 亿元，同比增长 2.7%。

2019 年 1-6 月，全国实物商品网上零售额 38165 亿元，同比增长 21.6%。在实物商品网上零售额中，穿类商品同比增长 21.4%。

服装属于高频消费品，行业市场空间巨大。2019 年服装行业有较为明显的边际改善趋势。随着促消费、减税等政策落地对消费刺激的影响，服装行业有望逐步实现复苏。

2、消费需求个性化、差异化

伴随着以“Z 世代”（欧美流行用语 Centennials，指代 95 后年轻人群）为代表的新消费群体的崛起，过往同质化的风格定位和产品设计已无法满足其个性化、细分化、差异化的消费需求。

随着年轻一代消费群体知识水平和收入水平的提高，社交媒体推动潮流资讯普及，对服装的功能性需求弱化而转向追求多样性、个性化、品质感等。年轻化、高端化逐渐成为服装行业转型升级的主流趋势。

3、市场空间巨大，集中度低，头部效应逐渐呈现

中国女装行业整体呈现市场规模大、竞争激烈、集中度逐渐提升的特点。

据欧睿国际统计，女装行业市场规模在 2017 年达到约 9,232 亿元，预计 2020 年将达到约 10,565 亿元的规模，整个市场仍有着巨大的市场容量和旺盛的需求。

根据麦肯锡报告显示，时装行业存在明显的马太效应，2005-2015 年之间，排名前 20% 的服装企业贡献了整个行业全部的经济利润，到 2016 年，前 20% 企业的贡献率已经增加到 144%。在中国，也逐渐出现市场集中度进一步提升的特点，占据品牌优势和较高影响力的服装类企业，更有可能在行业激烈竞争中抢夺市场空间，头部效应更趋明显。

（4）集团化趋势明显

规模近万亿的女装市场具备孕育大市值集团的基本条件，而较低的集中度和复杂的消费者需求促使大集团不断收购细分领域的“小而美”向“大而全”进化。

单一中高端品牌面临受众群体小、广深度同步发展受限等问题，因而多品牌、多品类发展是突破成长空间的核心策略。多品牌集团化运营能够有效抚平单品牌经营波动，同时在供应链/渠道/营销等方面实现协同效应。对比海外成熟多品牌高端品牌集团 VF 集团以及美国轻奢品牌 Coach、MichaelKors 的业绩表现可以看出，多品牌集团的稳定性优于单品牌。

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

（一）多元化的高端品牌矩阵

公司通过投资、并购、合作经营等方式，由单一品牌发展成为多品牌的运营管理集团，已经形成涉及时尚、潮牌、轻奢、网红等多领域的高端品牌矩阵。

2019 年 8 月，公司通过合资经营的形式，取得了英国设计师品牌 self-portrait 在大中华区的所有权。该品牌融合了女性特有的柔美元素，搭配独具匠心的轮廓剪裁、善用前卫的纹理和挺括面料，灵活运用蕾丝、镂空、碎花等元素，体现浪漫主义情调的同时，流露出一丝男孩子气的调皮，使“self-portrait”系列服装流露出独特的当代风格。

目前，公司拥有 7 个高级时装品牌，且不断在物色符合战略定位的标的品牌，其中 ELLASSAY 为公司自有品牌，Laurèl、Ed Hardy、IRO、VIVIENNE TAM、Jean Paul Knott、self-portrait 为公司收购持有的国际品牌。七大品牌覆盖不同细分市场需求，推动公司快速发展。

报告期内，公司调整自身组织架构，对各品牌事业部充分授权，在协同集团渠道开发、品牌推广、产品企划研发、终端运营等优势资源的基础上，促使各品牌建立灵活、有效的营运体系，进一步强化其独立运营能力。

（二）强大的行业资源整合及运营管理能力

歌力思的长期战略目标是“成为有国际竞争力的高级时装品牌集团”。

国际大型时尚产业集团的发展历程表明，通过投资、并购、合作经营等方式在全球范围内整合资源，是企业实现国际化发展的重要路径。其中比较具有代表性的有 LVMH 集团、开云集团及 VF 集团。

伴随中国时尚行业的发展，越来越多的国际品牌的寻求在中国拓展业务，但由于中国商业环境的复杂性，国际品牌多通过与国内伙伴合作的方式进入中国市场。

公司凭借成熟的销售网络、强有力的供应链体系、对中国消费者的深刻理解等优势能够帮助国际品牌整合行业资源，迅速打开中国市场。

同时，公司重视终端单店增长能力，通过不断强化营运管理系统能力，研究行之有效的顾客管理策略，将 ELLASSAY 品牌的直营和分销管理的最佳实践，复制并传播到公司旗下各品牌，极大的提升和改善各国际品牌的终端管理效益。

通过与国际品牌的股权合作，公司也能快速扩充自身品牌线，积累国际化运营经验，不断提升国际品牌运营能力，培养国际化人才，为未来进一步推进公司的国际化、多品牌战略打下坚实基础。

（三）领先的设计研发体系

国际品牌的引入进一步丰富了公司的设计风格，国际设计师对潮流趋势的把控和本土设计研发团队对中国消费者偏好的深刻理解互为补充，形成公司业内领先的设计研发体系。

企划方面，公司构建了科学严谨的企划体系，通过准确把握国际时装流行趋势咨询，结合市场研究、顾客研究和供应链整合，可以及时把握不同风格品牌的流行趋势、结构企划、颜色企划、面料企划以及合理的区域上市波段，为旗下各品牌提供有效的企划决策参考，有助于不断提升集团旗下各品牌的设计精准能力和产品的适销度，确保产品设计研发能力持续上升。

设计方面，公司先后聘请了来自世界各地的设计咨询顾问以及技术顾问，同时引入国际设计人才，协助公司提高设计研发团队素质，提升品牌形象。

在国内，公司与北京服装学院、深圳大学、天津工业大学等院校在教学科研、技术培训和人才培养方面建立了良好的合作关系，持续为公司提供设计人才。

（四）丰富的渠道资源及完善的销售网络

公司在香港、上海、北京等时尚产业聚集的大都市布局零售渠道，形成直营、分销相结合，覆盖全国各大城市核心商圈的销售网络。

在成熟品牌的渠道拓展方面，公司持续贯彻渠道优化策略，重点布局一线城市新兴综合商业体。对于既有店铺，通过升级改造、加强营业培训等方式提升店铺的形象，进一步提升了有效营业面积，增加单店销售能力。

新引入的国际品牌方面，以直营模式为主，依托公司的渠道资源和销售网络，各品牌根据其定位，选择合适的渠道进驻，快速推进其中国业务的落地。

整体来看，多品牌集团化模式进一步提升了公司对渠道的议价能力，与渠道的合作也更趋向战略合作，有助于公司在竞争激烈的核心商圈获得更符合公司定位的高质量店铺位置。

报告期末，公司主品牌 ELLASSAY 拥有 296 家终端店铺；Ed Hardy 系列品牌拥有 174 家终端店铺；Laurel 品牌拥有 40 家终端店铺；IRO 品牌在全球拥有 53 家直营终端店铺，VIVIENNE TAM 拥有 14 家终端店铺。

（五）快速响应的供应链体系和高效的信息管理系统

自引入 SAP 系统以来，经过不断调试和磨合，公司已经实现各区域资源的及时调配、统一规划，及时应对各类风险与突发情况。目前 ELLASSAY、Laurel、IRO、VIVIENNE TAM、Jean Paul Knott 品牌均已纳入公司 SAP 管理体系中，self-portrait 品牌完成筹备工作后，未来也将整体纳入 SAP 管理体系。强大的信息化管理系统能够及时记录和掌握货品的零售与库存情况。快速的货品调配和相应，不仅为顾客及时提供适销的产品和服务，同时可以有效控制公司产品库存。公司运用多年来积累的运营管理经验，形成了有效处理信息反馈、订单跟进和货品配送的快速反应机制，将产品的反应周期压缩至 8 天以内。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

公司一直以来专注主业经营，顺应消费升级趋势，提前布局，陆续兼并收购多个高端国际品牌，形成多品牌协同发展的运作模式。同期，公司内部引入创新模式、有效加强对零售端及供应商的管理，积极整合产业链资源，加强对公司旗下各品牌设计研发及营运管理的资源投入，报告期内业绩稳步提升。

伴随旗下国际品牌的不断加入，歌力思正朝着成为有国际竞争力的高级时装品牌集团的战略目标不断迈进。

报告期内，公司各品牌经营稳健，营业收入达到 12.66 亿元，较上年同期增加 17.09%；归属于上市公司股东的净利润达到 1.90 亿元，较上年同期增加 17.90%。

公司在报告期内主要着力于以下几个方面的工作：

1、明确集团化的多品牌运营管理模式、持续推进资本并购

公司以成为有国际竞争力的高级时装品牌集团为长期战略目标，公司调整自身组织架构，明确集团化的多品牌运营管理模式。通过对各品牌事业部充分授权，在协同集团渠道开发、品牌推广、产品设计研发、终端运营等优势资源的基础上，促使各品牌建立灵活、有效的营运体系，进一步强化其独立运营能力。

同时，在确保各品牌独立运营的前提下，公司定期组织各品牌的经验交流，相互借鉴各自的优势能力，共同进步。报告期内，各品牌均保持了健康的增速。

公司持续关注时尚零售行业的发展趋势和机会。未来，在有利于提升股东回报的前提下，公司将充分依托资本市场，在全球范围内继续寻找收购、合作机会，进一步实施多品牌的经营策略，通过股权投资、合资经营等方式，将优秀的国际品牌引入中国市场，丰富公司的品牌阵容，进一步放大协同效应，提高公司品牌影响力和盈利能力。

2、重点布局新兴商业综合体，持续优化渠道质量

公司在香港、上海、北京等时尚产业聚集的大都市布局零售渠道，形成直营、分销相结合，覆盖全国各大城市核心商圈的销售网络。

报告期内，公司贯彻渠道优化策略，重点布局一线城市新兴商业综合体，对于既有店铺，通过升级改造、加强营业培训等方式提升店铺的形象，进一步提升了有效营业面积，增加单店销售能力；对不符合公司品牌定位的店铺予以调整和关停。

另一方面，对于新引入的国际品牌，依据其品牌定位，选择相适应的渠道合作，快速推进其中国业务的落地。提出“新开店一炮而红”，激励新开设店铺全力以赴，快速取得销售业绩及消费者认同。

报告期末，公司主品牌 ELLASSAY 拥有 296 家终端店铺；Ed Hardy 系列品牌拥有 174 家终端店铺；Laurèl 品牌拥有 40 家终端店铺；IRO 品牌在全球拥有 53 家直营终端店铺，VIVIENNE TAM 拥有 14 家终端店铺。

3、强化品牌运营管理和资源投入

1) 加大对主品牌的设计和管理投入

对于公司主品牌 ELLASSAY，公司始终致力于将其打造成为具有国际影响力的中国时装主导品牌。

经历过近两年的调整，透过对产品策略、渠道策略、品牌定位的重新梳理以及对设计、管理的重视，ELLASSAY 在 2018 年一举成为中国高端女装市场占有率首位的品牌，成为公司品牌管理和运营的重要信心保证。

2) 重视盈利能力，持续推动 Laurèl 品牌良性发展。

作为公司首个引进的国际品牌，Laurèl 目前已在中国开设了家店铺，品牌主营业务收入持续增长，品牌影响力逐渐提升。

现阶段，对 Laurèl 品牌的发展计划逐步由开店数量、营收规模向盈利能力转变。报告期内，重视对品牌各门店经营情况的分析，围绕一线城市新兴商业综合体开设新店，着力提升品牌坪效和单店销售。

3) 整合协同资源，推动 Ed Hardy 系列品牌快速增长和布局

Ed Hardy 于 2017 年推出了全新独立品牌 Ed Hardy X，结合新世代的潮流元素和 Ed Hardy 独一无二的纹身图腾，进一步拓宽其品牌客群。

通过共享集团强大的渠道资源，Ed Hardy 系列品牌在全国范围内稳健发展。报告期内，Ed Hardy 系列品牌实现主营业务收入 2.32 亿元。

4) IRO 中国保持快速增长。

报告期内，在保持 IRO 设计运营独立性的基础上，公司通过给予 IRO 渠道、品牌推广等多方面的支持，推动 IRO 品牌在中国地区快速开店扩张。

目前，IRO 品牌已陆续在上海港汇广场、上海国金中心（IFC）、北京 SKP、南京德基等地共计开设了 18 家终端店铺。

5) 推动 VIVIENNE TAM 国内业务的稳步开展。

公司稳步推动 VIVIENNE TAM 国内业务的开展，报告期末，VIVIENNE TAM 已在深圳万象城、北京王府中环购物中心等地开设了 14 家终端店铺。产品独有的风格受到年轻消费者的喜爱，未来该品牌仍在无龄化和独特性上不断创新。

6) 筹备 Jean Paul Knott 中国业务的落地

进一步推动 Jean Paul Knott 国内业务的开展，截止披露日，Jean Paul Knott 已在深圳海岸城开设了首家终端店铺，年内将陆续开店。

7) 筹备 self-portrait 中国业务的落地

截止披露日，歌力思通过合资经营的方式，取得了 self-portrait 品牌大中华区的所有权。目前，self-portrait 品牌正处于筹备期。

4、加大品牌推广力度

品牌推广是品牌树立、维护过程中的重要环节。公司着力于打造年轻当红艺人、知名主持人、KOL 博主等爆款，形成粉丝经济。如近期定制时尚大剧《归还世界给你》，剧中主角大量着装选择歌力思公司旗下的品牌服装，其职场女精英的形象一致受各界好评。同时以微信、微博、小红书为代表的移动社交正逐渐成为消费信息传播共享的主要渠道。通过用户的“口碑”形成裂变式的传播，熟人的体验式消费体验和传播能更有效地为商品做背书，增强用户的信任度和消费信心，使品牌与顾客之间的沟通更有温度，建立起类似社交“好友”的紧密且直接的链接，保持市场热度的同时满足消费群体的个性化需求，实现精准营销。同时，公司不断整合国际资源，推行国际化形象。每季形象大片启用国际团队和资源，每年持续参与纽约、米兰等国际时装周，透过每一次国际时尚语境的融入，对国内消费者呈现更具国际前瞻性的品牌形象。

5、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“赛马机制”以结果为导向，以未来发展潜力为标准，对优秀人才越级提拔；通过“活水计划”，使优秀人才有轮岗学习的机会；还通过“蒙面歌声”、“内部培训师”等活动推广企业文化、增强公司学习氛围、培养员工团队合作意识；通过共创共享合伙人方案、限制性激励股票等多元化激励方案推进员工工作积极性。

(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	1,266,292,332.19	1,081,446,755.83	17.09
营业成本	417,477,774.19	338,412,330.64	23.36
销售费用	383,273,942.09	340,339,840.00	12.62
管理费用	125,413,563.83	113,150,478.80	10.84
财务费用	-1,039,028.05	-1,662,311.74	-37.49
研发费用	46,336,669.46	43,628,455.68	6.21
经营活动产生的现金流量净额	230,787,149.83	178,919,013.15	28.99
投资活动产生的现金流量净额	-121,779,700.33	58,238,265.12	-309.11
筹资活动产生的现金流量净额	62,067,284.62	-59,086,278.11	不适用

营业收入变动原因说明:主要为 IRO 品牌销售增长、百秋电商代运营服务收入增加所致

营业成本变动原因说明:主要为 IRO 品牌销售增长、百秋电商代运营服务成本增加所致

销售费用变动原因说明:主要为营销投入增加所致

管理费用变动原因说明:主要为管理人员增加、调薪以及租赁办公面积增加所致

财务费用变动原因说明:主要为存款利息收入减少所致

研发费用变动原因说明:品牌设计研发投入、百秋电商新零售研发投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为经营利润增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为购买短期理财产品增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期 ADON WORLD (前海上市的控股子公司) 从银行借款归还东明国际的财务资助款及回购公众股支出、分红增加所致

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	上期期末数	上期期末	本期期末金	情况说明
------	-------	------	-------	------	-------	------

		数占总资产的比例 (%)		数占总资产的比例 (%)	额较上期期末变动比例 (%)	
货币资金	818,477,434.74	21.47	641,307,652.07	17.52	27.63	主要为本期经营活动现金流增加以及 ADON WORLD (前海上林的控股子公司)从银行借款归还东明国际的财务资助款所致
预收款项	89,306,505.85	2.34	115,251,721.25	3.15	-22.51	主要为受时间性差异影响,本期末分销发货较期初增加所致
应付账款	194,127,789.86	5.09	161,599,997.69	4.41	20.13	主要为本期秋冬备货增加、未结算的供应商货款较期初增加所致
应付职工薪酬	61,337,242.37	1.61	88,510,853.31	2.42	-30.70	主要为本期发放年终奖金及提成激励所致
应交税费	89,593,081.67	2.35	131,478,299.32	3.59	-31.86	主要为受季节性差异影响,年终为服饰的传统销售旺季,且本期大量结算上年的供应商货款导致增值税进项发票大幅增加,导致应交增值税大幅减少
其他应付款	178,988,681.28	4.70	241,068,079.31	6.59	-25.75	主要为本期已支付百秋网络的股权转让尾款,限制性股票行权减少回购义务负债 8,124.90 万元、应付股利增加 10,866.98 万元所致
长期借款	232,350,639.74	6.10	47,817,640.73	1.31	385.91	主要为本期 ADON WORLD (前海上林的控股子公司)从银行借款归还东明国际的财务资助款所致
减: 库存股	73,970.00	0.00	123,976,583.99	3.39	-99.94	主要为本期回购公众股增加 2,535.09 万元、限制性股票行权减少 8,124.90 万元、注销已回购的公众股减少 6,800.45 万元所致

其他说明

无

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

本报告期末，公司对外股权投资余额为 148,175.44 万元，其中本期增加投资 4,219.27 万元，详见本报告第十节之十七、3 所述

(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：元

主要子公司	主营业务	实收资本	总资产	净资产	净利润	取得方式
深圳市厚裕时装有限公司	服装生产	120,000,000.00	136,850,145.07	120,807,362.60	-391,876.57	同一控制下企业合并
东明国际投资（香港）有限公司	投资	11 港元	958,025,129.21	829,507,754.27	101,761,617.08	非同一控制下企业合并
上海百秋网络科技有限公司	技术开发、技术转让、互联网销售	1,000,000.00	173,558,778.19	124,083,643.70	25,753,896.08	非同一控制下企业合并
深圳前海上林投资管理有限公司	股权投资、投资管理、投资咨询	480,000,000.00	1,466,737,769.61	562,174,915.26	36,470,634.18	非同一控制下企业合并

(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

(三) 其他披露事项

□适用 √不适用

第五节 重要事项**一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 2 月 15 日	www.sse.com.cn	2019 年 2 月 16 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 22 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开了 2 次股东大会，其中年度股东大会 1 次、临时股东大会 1 次。股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规、《股东大会规则》和《公司章程》的规定；出席股东大会现场会议的人员资格及召集人资格合法有效；股东大会的表决程序、表决结果合法有效。

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司未进行半年度利润分配。	

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	夏国新、胡咏梅	1、截至本承诺出具之日，本企业/本人及相关关联方不存在与歌力思及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本企业/本人将会严格遵守有关上市公司监管法规，规范和减少与歌力思及其所控制企业之间的关联交易；若本企业/本人及相关关联方与歌力思及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本企业/本人及相关关联方将严格按照市场公允、公平原则，在歌力思履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保歌力思及其股东的利益不受损害。2、截至本承诺出具之日，本企业/本人未从事任何在商业上对歌力思或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本企业/本人所控制的企业从事任何在商业上对歌力思或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。3、本次交易完成后，在本企/本人持有歌力思股票期间，如本企业/本人及本企业/本人控制的企业的现有业务或该等企业为进一步拓展业务范围，与歌力思及其下属企业经营的业务产生竞争，则本企业/本人及本企业/本人控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入歌力思或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本企业/本人及本企业/本人控制的企业不再从事与歌力思及其下属企业主营业务相同或类似的业务，以避	长期有效	否	是	不适用	不适用

			免同业竞争。					
	其他	全体董事、监事及高级管理人员	关于预案、草案真实、准确、完整性的承诺本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本预案内容的真实、准确、完整，对预案、草案及其摘要的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	深圳市歌力思投资管理有限公司夏国新、胡咏梅	1. 发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2. 如果发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，承诺人将依法购回已转让的原限售股份。3. 在证券监督管理部门或其他有权部门认定发行人招股说明书存在上述情形后 10 个工作日内，承诺人将采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回已转让的原限售股份。购回价格依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若承诺人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，承诺人将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。4. 如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事、高级管理人员	1. 发行人招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。2. 如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	深圳歌力思服饰股份有限公司	不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期有效	否	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

事项概述	查询索引
公司于 2019 年 1 月 18 日召开了第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的第二期限限制性股票的议案》。因公司第二期限限制性股票激励计划激励对象李国群、付宝民、彭小萃、申丽军、王娟、周培、李勃、李梦持、林昀、王雅筠、曾萧雪、洪涛、翁远英、李会琴、李夏虹已离职，根据《激励计划》的相关规定，其已不具备激励对象资格，公司回购注销其已获授但尚未解锁的第	相关股权激励事项均已在临时公告披露且后续实施无进展或变化。详见《深圳歌力思服饰股份有限公司关于回购注销部分第二期限限制性股票的公告》(公告编号:临 2019-003)、《深圳歌力思服饰股份有限公司关于回购注销部分第二期限限制性股票通知债权人的公告》(公告编号:临

<p>二期限制性股票 172,250 股，上述股份于 2019 年 5 月 30 日完成注销。本次注销完成后，公司总股本由 332,694,361 股减少为 332,522,111 股。</p>	<p>2019-004)、《歌力思关于第二期限制性激励股票回购注销的公告》(公告编号:临 2019-025)</p>
<p>根据《激励计划》的规定，截至 2019 年 5 月 21 日，公司第二期限制性激励股票第二个解锁期条件达成。除因第二期激励计划共有 15 位离职激励对象不符合激励条件，回购其持有的 172,250 股限制性股票的注销手续尚未完成及激励对象孙光云绩效考核不达标且已离职，已不具备激励资格，但因暂时联系不上其本人，无法办理回购手续，公司对上述激励对象股份暂不解锁外，剩余 296 名激励对象符合解锁条件，共计解锁 6,971,250 股。上述股票上市流通日为 2019 年 5 月 22 日，公司有限售流通股由 7,150,000 股变更为 178,750 股，公司无限售流通股由 325,544,361 股变更为 332,515,611 股。总股本不变。</p>	<p>相关股权激励事项均已在临时公告披露且后续实施无进展或变化。详见《深圳歌力思服饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划第二个解锁期解锁暨上市公告》(公告编号:临 2019-023)。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
建水县精诚企业管理有限公司	参股股东					1,249,057.95	1,249,057.95
深圳歌力思投资管理有限公司	控股股东					105,122,745.00	105,122,745.00
	合计					106,371,802.95	106,371,802.95
关联债权债务形成原因		2018 年度分红未实施完毕					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		2019 年 7 月已支付，不会对公司经营成果及财务状况造成不良影响					

(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

公司与圣珀齐知识产权有限公司(以下简称“圣珀齐”)于 2019 年 8 月 6 日签署了合资经营协议,拟在广东省深圳市共同投资设立合资经营企业,合资经营企业拥有“self-portrait”品牌在中国大陆地区的所有权,从而在中国大陆地区经营管理“self-portrait”品牌。

双方约定,公司以货币出资 3000 万元,持有合资经营企业 50%股权;圣珀齐以知识产权出资 3000 万元,持有合资经营企业 50%股权。

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(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

财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则

编制财务报告的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行,将可供出售金融资产调整为其他权益工具投资科目。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),对企业财务报表格式进行相应调整,适用于 2019 年度中期及以后期间的财务报表,将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”;将原“减:资产减值损失”行项目变更为“加:资产减值损失”。本会计政策的变更,对本公司可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	2018 年追溯调整影响金额
按照财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的相关规定(财会〔2019〕6 号)变更	应收票据	
	应收账款	370,637,814.44
	应收票据及应收账款	-370,637,814.44
	应付账款	161,599,997.69
	应付票据及应付账款	-161,599,997.69
	加:资产减值损失	-6,555,820.80
	减:资产减值损失	6,555,820.80

(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	7,150,000	2.12				-7,143,500	-7,143,500	6,500	0.002
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	7,150,000	2.12				-7,143,500	-7,143,500	6,500	0.002
其中：境内非国有法人持股	0	0							
境内自然人持股	7,150,000	2.12				-7,143,500	-7,143,500	6,500	0.002
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	329,852,965	97.88				2,662,646	2,662,646	332,515,611	99.998
1、人民币普通股	329,852,965	97.88				2,662,646	2,662,646	332,515,611	99.998
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	337,002,965	100				-4,480,854	-4,480,854	332,522,111	100.000

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 根据公司于 2018 年 10 月 12 日披露的《歌力思关于以集中竞价交易方式公司股份的回购报告书》(公告编号:临 2018-040),公司以自有资金回购社会公众股份数量总计 4,308,604 股,上述股份于 2019 年 3 月 26 日回购注销,并减少注册资本。本次注销完成后,公司无限售条件股份由 329,852,965 股减少为 325,544,361 股,有限售流通股不变,总股本由 337,002,965 股减少为 332,694,361 股。详见《歌力思关于回购公司股份实施完成的公告》(公告编号:临 2019-014)。

(2) 根据《激励计划》的规定,截至 2019 年 5 月 21 日,公司第二期限限制性激励股票第二个解锁期条件达成。除因第二期激励计划共有 15 位离职激励对象不符合激励条件,回购其持有的 172,250 股限制性股票的注销手续尚未完成及激励对象孙光云绩效考核不达标且已离职,已不具备激励资格,但因暂时联系不上其本人,无法办理回购手续,公司对上述激励对象股份暂不解锁外,剩余 296 名激励对象符合解锁条件,共计解锁 6,971,250 股。上述股票上市流通日为 2019 年 5 月 22 日,公司有限售流通股由 7,150,000 股变更为 178,750 股,公司无限售流通股由 325,544,361 股变更为 332,515,611 股。总股本不变。详见《歌力思第二期限限制性股票激励计划第二个解锁期解锁暨上市公告》(临 2019-023)

(3) 因公司第二期限限制性股票激励计划激励对象李国群、付宝民、彭小萃、申丽军、王娟、周培、李勃、李梦持、林昀、王雅筠、曾萧雪、洪涛、翁远英、李会琴、李夏虹已离职,根据《激励计划》的相关规定,其已不具备激励对象资格,公司回购注销其已获授但尚未解锁的第二期限限制性股票 172,250 股,上述股份于 2019 年 5 月 30 日完成注销。本次注销完成后,公司无限售条件股份由 332,515,611 股减少为 332,515,611 股,有限售流通股不变,总股本由 332,694,361 股减少为 332,522,111 股。详见《歌力思关于第二期限限制性激励股票回购注销的公告》(公告编号:临 2019-025)

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
公司第二期限限制性股票激励对象	7,150,000	7,143,500	0	6,500	根据激励计划规定的条件	2019年5月22

合计	7,150,000	7,143,500	0	6,500	/	/
----	-----------	-----------	---	-------	---	---

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	13,833
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
深圳市歌力思投资管理 有限公司	0	200,233,800	60.22	0	无	0	其他
中国农业银行股份有 限公司—安信消费医 药主题股票型证券投 资基金	-188,100	6,563,490	1.97	0	无	0	其他
全国社保基金一零二 组合	0	3,077,137	0.93	0	无	0	其他
交通银行股份有限公 司—汇丰晋信双核策 略混合型证券投资基 金	152,800	2,737,005	0.82	0	无	0	其他
西藏东方财富证券股 份有限公司客户信用 交易担保证券账户	168,900	2,541,000	0.76	0	无	0	其他
建水县精诚企业管 理有限公司	-6,476,943	2,379,158	0.72	0	无	0	其他
香港中央结算有限公 司	1,947,164	1,947,164	0.59	0	无	0	其他
中国民生银行股份有 限公司—长信增利动 态策略混合型证券投 资基金	-899,975	1,790,433	0.54	0	无	0	其他
基本养老保险基金八 零二组合	1,149,952	1,649,947	0.50	0	无	0	其他
中国农业银行股份有 限公司—交银施罗德 品质升级混合型证券 投资基金	-5,662,505	1,425,148	0.43	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
深圳市歌力思投资管理有限公司	200,233,800	人民币普通股	200,233,800
中国农业银行股份有限公司—安信消费医药主题股票型证券投资基金	6,563,490	人民币普通股	6,563,490
全国社保基金一零二组合	3,077,137	人民币普通股	3,077,137
交通银行股份有限公司—汇丰晋信双核策略混合型证券投资基金	2,737,005	人民币普通股	2,737,005
西藏东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,541,000	人民币普通股	2,541,000
建水县精诚企业管理有限公司	2,379,158	人民币普通股	2,379,158
香港中央结算有限公司	1,947,164	人民币普通股	1,947,164
中国民生银行股份有限公司—长信增利动态策略混合型证券投资基金	1,790,433	人民币普通股	1,790,433
基本养老保险基金八零二组合	1,649,947	人民币普通股	1,649,947
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德品质升级混合型证券投资基金	1,425,148	人民币普通股	1,425,148
上述股东关联关系或一致行动的说明	无		
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	孙光云	6,500	正在办理回购注销流程	0	正在办理回购注销流程
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					

10					
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用**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：深圳歌力思服饰股份有限公司

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	818,477,434.74	641,307,652.07
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	七、5	348,284,872.55	370,637,814.44
应收款项融资			
预付款项	七、7	22,683,408.03	27,740,803.64
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	80,085,706.29	85,023,445.51
其中：应收利息		-	
应收股利		-	
买入返售金融资产			
存货	七、9	529,524,867.82	524,504,021.69
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	180,271,232.29	163,938,489.40
流动资产合计		1,979,327,521.72	1,813,152,226.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			35,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、16	102,363,771.49	97,695,541.79

其他权益工具投资	七、17	35,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、19	78,609,653.08	81,092,731.72
固定资产	七、20	182,981,393.73	200,642,263.51
在建工程		-	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、25	696,200,521.14	704,846,194.22
开发支出	七、26	7,756,719.19	
商誉	七、27	546,661,991.05	546,661,991.05
长期待摊费用	七、28	79,449,802.09	76,868,985.27
递延所得税资产	七、29	99,716,687.66	98,752,614.24
其他非流动资产	七、30	3,366,463.96	6,112,915.10
非流动资产合计		1,832,107,003.39	1,847,673,236.90
资产总计		3,811,434,525.11	3,660,825,463.65
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	194,127,789.86	161,599,997.69
预收款项	七、36	89,306,505.85	115,251,721.25
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	61,337,242.37	88,510,853.31
应交税费	七、38	89,593,081.67	131,478,299.32
其他应付款	七、39	178,988,681.28	241,068,079.31
其中：应付利息		1,289,124.92	2,292,824.66
应付股利		108,669,815.45	
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	七、42	25,984,646.69	24,561,432.74
流动负债合计		639,337,947.72	762,470,383.62
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、43	232,350,639.74	47,817,640.73
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	七、48	1,616,824.82	2,066,154.62
递延收益	七、49	20,552,784.13	20,605,411.58
递延所得税负债	七、29	153,939,857.15	155,307,801.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		408,460,105.84	225,797,008.88
负债合计		1,047,798,053.56	988,267,392.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、51	332,522,111.00	337,002,965.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、53	938,999,576.19	1,001,870,901.54
减：库存股	七、54	73,970.00	123,976,583.99
其他综合收益	七、55	9,572,685.02	12,634,819.76
专项储备			
盈余公积	七、57	99,037,313.25	99,037,313.25
一般风险准备			
未分配利润	七、58	1,020,560,009.74	1,004,773,400.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,400,617,725.20	2,331,342,815.57
少数股东权益		363,018,746.35	341,215,255.58
所有者权益（或股东权益）合计		2,763,636,471.55	2,672,558,071.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,811,434,525.11	3,660,825,463.65

法定代表人：夏国新主管会计工作负责人：刘树祥会计机构负责人：王绍华

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：深圳歌力思服饰股份有限公司

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		324,396,962.55	393,117,728.29
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	136,144,984.73	183,504,691.83
应收款项融资			
预付款项		10,071,717.08	2,165,834.90
其他应收款	十七、2	121,020,168.41	138,039,207.52

其中：应收利息		-	
应收股利		8,604,750.00	
存货		217,015,140.45	240,029,570.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		749,429.45	3,204,435.59
流动资产合计		809,398,402.67	960,061,468.63
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			35,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,481,754,370.31	1,439,600,583.39
其他权益工具投资		35,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		60,616,257.89	62,484,761.33
固定资产		79,783,894.60	83,003,577.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,427,821.76	11,183,806.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		15,610,096.69	18,886,355.36
递延所得税资产		57,792,924.50	61,719,873.43
其他非流动资产		437,662.65	550,415.09
非流动资产合计		1,741,423,028.40	1,712,429,372.18
资产总计		2,550,821,431.07	2,672,490,840.81
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		233,829,511.48	215,511,854.65
预收款项		44,080,786.75	57,755,003.20
应付职工薪酬		22,442,991.40	33,761,046.11
应交税费		25,417,507.63	45,771,634.56
其他应付款		261,322,986.92	310,483,347.92
其中：应付利息			
应付股利		106,375,215.45	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		13,392,403.00	22,109,230.44
流动负债合计		600,486,187.18	685,392,116.88

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		16,168,641.41	16,706,027.62
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		16,168,641.41	16,706,027.62
负债合计		616,654,828.59	702,098,144.50
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		332,522,111.00	337,002,965.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,063,169,478.04	1,126,040,803.40
减：库存股		73,970.00	123,976,583.99
其他综合收益		-8,481,891.93	-8,481,891.93
专项储备			
盈余公积		99,037,313.25	99,037,313.25
未分配利润		447,993,562.12	540,770,090.58
所有者权益（或股东权益）合计		1,934,166,602.48	1,970,392,696.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,550,821,431.07	2,672,490,840.81

法定代表人：夏国新主管会计工作负责人：刘树祥会计机构负责人：王绍华

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		1,266,292,332.19	1,081,446,755.83
其中：营业收入	七、59	1,266,292,332.19	1,081,446,755.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		981,493,099.46	843,815,218.53
其中：营业成本	七、59	417,477,774.19	338,412,330.64
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	10,030,177.94	9,946,425.15
销售费用	七、61	383,273,942.09	340,339,840.00
管理费用	七、62	125,413,563.83	113,150,478.80
研发费用	七、63	46,336,669.46	43,628,455.68
财务费用	七、64	-1,039,028.05	-1,662,311.74
其中：利息费用		389,936.84	3,718,943.86
利息收入		-5,805,437.99	-10,923,578.76
加：其他收益	七、65	19,981,027.91	1,879,378.81
投资收益（损失以“-”号填列）	七、66	3,316,403.56	-99,948.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-73,570.90	-1,077,756.29
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	-5,612,247.71	-6,555,820.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、71	-6,304,716.44	860,918.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		296,179,700.05	233,716,065.94
加：营业外收入	七、72	1,009,674.88	294,350.94
减：营业外支出	七、73	2,643,844.70	1,841,045.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		294,545,530.23	232,169,371.63
减：所得税费用	七、74	68,243,883.25	46,940,175.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		226,301,646.98	185,229,195.89
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		226,301,646.98	185,229,195.89
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）		190,360,718.01	161,466,076.75
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		35,940,928.97	23,763,119.14
六、其他综合收益的税后净额		-3,062,134.74	4,387,384.89

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,062,134.74	4,387,384.89
（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		-3,062,134.74	4,387,384.89
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	七、75	-3,062,134.74	4,387,384.89
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		223,239,512.24	189,616,580.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		187,298,583.27	165,853,461.64
归属于少数股东的综合收益总额		35,940,928.97	23,763,119.14
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.57	0.48
（二）稀释每股收益(元/股)		0.57	0.48

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：夏国新主管会计工作负责人：刘树祥会计机构负责人：王绍华

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	492,121,326.59	461,939,447.64
减: 营业成本	十七、4	161,687,909.91	139,452,370.56
税金及附加		5,631,129.42	5,346,474.71
销售费用		184,327,939.63	173,390,139.47
管理费用		26,982,641.78	35,684,699.21
研发费用		51,697,584.74	53,320,014.33
财务费用		-5,686,655.71	-9,626,197.68
其中: 利息费用		-	-
利息收入		-5,880,475.82	-9,919,973.03
加: 其他收益		5,490,947.46	116,310.06
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	21,532,522.19	15,868,142.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		-38,903.08	-1,077,756.29
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)		6,503,581.96	-1,047,843.93
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		101,007,828.43	79,308,555.81
加: 营业外收入		33,759.16	9,635.97
减: 营业外支出		143,749.92	232,823.62
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		100,897,837.67	79,085,368.16
减: 所得税费用		19,100,257.85	13,432,301.70
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		81,797,579.82	65,653,066.46
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		81,797,579.82	65,653,066.46
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			

3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		81,797,579.82	65,653,066.46
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.19

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

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		1,400,866,887.98	1,307,592,083.06
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		921,427.89	1,551,958.54
收到其他与经营活动有关的现金	七、76	41,738,137.24	44,960,671.41
经营活动现金流入小计		1,443,526,453.11	1,354,104,713.01
购买商品、接受劳务支付的现金		437,673,400.82	417,781,930.72
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		340,658,501.44	257,978,737.19
支付的各项税费		173,171,938.39	231,174,689.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、76	261,235,462.63	268,250,342.72
经营活动现金流出小计		1,212,739,303.28	1,175,185,699.86
经营活动产生的现金流量净额		230,787,149.83	178,919,013.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金		3,389,974.46	977,808.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		187,797.52	1,920,771.64
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		129,000,000.00	50,000,000.00
投资活动现金流入小计		132,577,771.98	92,898,579.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,197,806.71	34,660,314.74
投资支付的现金		4,754,175.60	
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	七、77	74,625,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	七、76	154,780,490.00	
投资活动现金流出小计		254,357,472.31	34,660,314.74
投资活动产生的现金流量净额		-121,779,700.33	58,238,265.12
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金		8,750,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,750,000.00	
取得借款收到的现金		206,588,812.88	12,797,871.74
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			116,000,000.00
筹资活动现金流入小计		215,338,812.88	128,797,871.74
偿还债务支付的现金		25,845,315.13	133,800,539.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,115,117.75	50,457,278.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			12,116,562.08
支付其他与筹资活动有关的现金	七、76	27,311,095.38	3,626,331.71
筹资活动现金流出小计		153,271,528.26	187,884,149.85
筹资活动产生的现金流量净额		62,067,284.62	-59,086,278.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,442,551.42	-1,508,979.36
五、现金及现金等价物净增加额		179,517,285.54	176,562,020.80
加：期初现金及现金等价物余额		638,960,149.20	651,844,265.08
六、期末现金及现金等价物余额		818,477,434.74	828,406,285.88

法定代表人：夏国新主管会计工作负责人：刘树祥会计机构负责人：王绍华

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		562,073,921.63	529,359,561.15
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		30,502,303.29	15,751,403.42
经营活动现金流入小计		592,576,224.92	545,110,964.57
购买商品、接受劳务支付的现金		186,998,974.55	225,126,076.54
支付给职工以及为职工支付的现金		130,637,542.06	92,304,530.96
支付的各项税费		64,411,959.65	97,352,994.04
支付其他与经营活动有关的现金		71,748,627.45	123,013,815.82
经营活动现金流出小计		453,797,103.71	537,797,417.36
经营活动产生的现金流量净额		138,779,121.21	7,313,547.21

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			40,000,000.00
取得投资收益收到的现金	12,966,675.27		16,945,898.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,160.01		420.00
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	12,975,835.28		56,946,318.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,148,044.02		10,920,551.65
投资支付的现金	42,192,690.00		637,370.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	74,625,000.00		
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	124,965,734.02		11,557,921.65
投资活动产生的现金流量净额	-111,989,898.74		45,388,397.28
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			
收到其他与筹资活动有关的现金			116,000,000.00
筹资活动现金流入小计			116,000,000.00
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	68,198,892.83		33,217,642.90
支付其他与筹资活动有关的现金	27,311,095.38		3,626,331.71
筹资活动现金流出小计	95,509,988.21		36,843,974.61
筹资活动产生的现金流量净额	-95,509,988.21		79,156,025.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			12,486.52
五、现金及现金等价物净增加额	-68,720,765.74		131,870,456.40
加：期初现金及现金等价物余额	393,117,728.29		414,157,746.33
六、期末现金及现金等价物余额	324,396,962.55		546,028,202.73

法定代表人：夏国新主管会计工作负责人：刘树祥会计机构负责人：王绍华

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														
	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	337,002,965.00				1,001,870,901.54	123,976,583.99	12,634,819.76		99,037,313.25		1,004,773,400.01		2,331,342,815.57	341,215,255.58	2,672,558,071.15
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	337,002,965.00				1,001,870,901.54	123,976,583.99	12,634,819.76		99,037,313.25		1,004,773,400.01		2,331,342,815.57	341,215,255.58	2,672,558,071.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-4,480,854.00	-	-	-	-62,871,325.35	-123,902,613.99	-3,062,134.74	-	-	-	15,786,609.73	-	69,274,909.63	21,803,490.77	91,078,400.40
(一) 综合收益总额							-3,062,134.74				190,360,718.01		187,298,583.27	35,940,928.97	223,239,512.24
(二) 所有者投入和减少资本	-172,250.00	-	-	-	2,612,500.01	-81,249,030.00	-	-	-	-	-	-	83,689,280.01	8,750,000	92,439,280.01
1. 所有者投入的普通股													-	8,750,000	8,750,000
2. 其他权益工具持有者投入资本													-		-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,612,500.01								2,612,500.01		2,612,500.01
4. 其他	-172,250.00					-81,249,030.00							81,076,780.00		81,076,780.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-174,574,108.28	-	-174,574,108.28	-22,887,438.2	-197,461,546.48

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													-174,574,108.28	-174,574,108.28	-22,887,438.2	-197,461,546.48
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	-4,308,604.00				-65,483,825.36	-42,653,583.99							-27,138,845.37		-27,138,845.37	
四、本期期末余额	332,522,111.00	-	-	-	938,999,576.19	73,970,000	9,572,685.02	-	99,037,313.25	-	1,020,560,009.74	-	2,400,617,725.20	363,018,746.35	2,763,636,471.55	

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	337,301,965.00				1,086,089,735.33	169,842,520.00	-8,546,624.29		83,020,688.39		743,399,592.32		2,071,422,836.75	309,520,828.14	2,380,943,664.89
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	337,301,965.00				1,086,089,735.33	169,842,520.00	-8,546,624.29		83,020,688.39		743,399,592.32		2,071,422,836.75	309,520,828.14	2,380,943,664.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-299,000.00				11,797,656.27	-86,660,520.00	4,387,384.89				73,845,305.85		176,391,867.01	18,583,597.80	194,975,464.81
(一) 综合收益总额							4,387,384.89				161,466,076.75		165,853,461.64	27,193,188.28	193,046,649.92
(二) 所有者投入和减少资本	-299,000.00				11,797,656.27	-86,660,520.00							98,159,176.27		98,159,176.27
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					15,038,356.27								15,038,356.27		15,038,356.27
4. 其他	-299,000.00				-3,240,700.00	-86,660,520.00							83,120,820.00		83,120,820.00
(三) 利润分配											-87,620,770.90		-87,620,770.90	-8,609,590.48	-96,230,361.38
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											-87,620,770.90		-87,620,770.90	-8,609,590.48	-96,230,361.38
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	337,002,965.00				1,097,887,391.60	83,182,000.00	-4,159,239.40		83,020,688.39		817,244,898.17		2,247,814,703.76	328,104,425.94		2,575,919,129.70

法定代表人：夏国新主管会计工作负责人：刘树祥会计机构负责人：王绍华

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	337,002,965.00				1,126,040,803.40	123,976,583.99	-8,481,891.93		99,037,313.25	540,770,090.58	1,970,392,696.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,002,965.00	-	-	-	1,126,040,803.40	123,976,583.99	-8,481,891.93	-	99,037,313.25	540,770,090.58	1,970,392,696.31
三、本期增减变动金额（减）	-4,480,854.	-	-	-	-62,871,32	-123,902,61	-	-	-	-92,776,52	-36,226,09

少以“—”号填列)	00				5.36	3.99				8.46	3.83
(一) 综合收益总额										81,797,579.82	81,797,579.82
(二) 所有者投入和减少资本	-172,250.00	-	-	-	2,612,500.01	-81,249,030.00	-	-	-	-	83,689,280.01
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	-172,250.00				2,612,500.01	-81,249,030.00					83,689,280.01
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-174,574,108.28	-174,574,108.28
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配										-174,574,108.28	-174,574,108.28
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	-4,308,604.00				-65,483,825.37	-42,653,583.99					-27,138,845.38
四、本期期末余额	332,522,111.00	-	-	-	1,063,169,478.04	73,970.00	-8,481,891.93	-	99,037,313.25	447,993,562.12	1,934,166,602.48

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	337,301,965 .00	-	-	-	1,107,713, 497.15	169,842,520 .00	-8,481,891 .93	-	83,020,688 .39	484,241,23 7.74	1,833,952, 976.35
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	337,301,965 .00	-	-	-	1,107,713, 497.15	169,842,520 .00	-8,481,891 .93	-	83,020,688 .39	484,241,23 7.74	1,833,952, 976.35
三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列）	-299,000.00	-	-	-	11,797,656 .26	-86,660,520 .00	-	-	-	-21,967,70 4.44	76,191,471 .82
（一）综合收益总额										65,653,066 .46	65,653,066 .46
（二）所有者投入和减少资 本	-299,000.00	-	-	-	11,797,656 .26	-86,660,520 .00	-	-	-	-	98,159,176 .26
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					15,038,356 .26						15,038,356 .26
4. 其他	-299,000.00				-3,240,700 .00	-86,660,520 .00					83,120,820 .00
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-87,620,77 0.90	-87,620,77 0.90
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者（或股东）的分 配										-87,620,77 0.90	-87,620,77 0.90
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	337,002,965.00	-	-	-	1,119,511,153.41	83,182,000.00	-8,481,891.93	-	83,020,688.39	462,273,533.30	1,910,144,448.17	

法定代表人：夏国新主管会计工作负责人：刘树祥会计机构负责人：王绍华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1999 年 6 月 8 日在深圳市注册成立。

本公司总部位于深圳市福田区车公庙天安创新科技广场 A 栋 1901-1905。

本公司主要从事服装生产和销售。本公司主要生产女装产品，提供加工劳务，属纺织、皮革服装制造行业。生产经营各类服装、服饰、内衣；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；服饰、珠宝首饰（不含裸钻及金、银等贵金属原材料）、箱包、眼镜、手套、头饰、鞋帽、袜子、化妆品、香水、家纺、床上用品的设计、批发和零售（涉及专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；以特许经营方式从事商业活动；自有厂房出租（仅限深圳市福田区滨河大道北深业泰然大厦 10C01、10C02、10C03、10C04、10C05）。

本财务报告业经本公司董事会于 2019 年 8 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

公司本报告期纳入合并范围的子公司共十二户，详见本节报告“九、在其他主体中的权益”

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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

(1) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

(2) 合并报表的编制方法

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。

非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。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的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本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，区别处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。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，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。本公司确认其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) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其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，以及按其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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：

- A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；
- B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：

- A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- ①取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且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；
- ③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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。

（7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为

单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。

其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

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

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

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及产成品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

由于本公司产品属于时装，产品价值受时间因素影响较大，计提存货跌价准备时，依据存货的货龄计提存货跌价准备，具体的货龄划分及计提比例如下：

主面料：

面料所属季	计提比例（%）
-------	---------

第 N+1 季及以后季	0
第 N 季及第 N-1 季	70
第 N-2 季及第 N-3 季	90
第 N-4 季及以前季	100

注：本公司主面料分为春夏季面料和秋冬季面料，上表中的季指春夏季或秋冬季，N 指当季，1-6 月份属春夏季，7-12 月份属秋冬季。

除主面料以外的其他存货：

货龄	计提比例 (%)
1 年以内	0
1-2 年	50
2 年以上	100

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16. 持有待售资产

适用 不适用

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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，

按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；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资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企

业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司2007年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控

制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、29、长期资产减值。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

本公司固定资产是指为生产商品、经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2). 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
房屋建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	18%-9%
办公设备	年限平均法	5	10%	18%
运输工具	年限平均法	10	10%	9%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%
公用设施	年限平均法	10	10%	9%
装修支出	年限平均法	10	10%	9%

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无

法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

24. 借款费用

适用 不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节 29、长期资产减值。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①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；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③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；
- ④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；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

29. 长期资产减值

√适用 □不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

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报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

32. 预计负债√适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

33. 租赁负债 适用 不适用**34. 股份支付**√适用 不适用**(1) 股份支付的种类**

股份支付是为了获取职工或其他方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。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待

期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础,按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时,在授予日计入相关成本或费用,相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日,对负债的公允价值重新计量,其变动计入当期损益。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份具体参见附注十三、股份支付。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计,修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内,如果取消了授予的权益工具,本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理,将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益,同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的,本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

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

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

本公司销售主要系商品销售,包括通过直营店铺的零售、通过分销商的销售和通过网络的销售,具体确认原则如下:

直营店铺销售包括两种形式,商场联营形式和专卖店形式。属于与商场联营的,根据与商场核对一致的结算清单确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认收入;属于专卖店形式的,于商品交付并收到销售款时,依据销售小票和收款单据确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认收入。在销售产品的同时,将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配,将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入,奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分的公允价值为单独销售可取得的金额。在下列情况下,授予企业可能减少奖励积分的公允价值:①向未从初始销售中获得奖励积分的客户提供奖励积分的公允价值;②奖励积分中预期不会被客户兑换的部分。获得奖励积分的客户满足条件时有权取得授予企业的商品或服务,在客户兑换奖励积分时,将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入,确认为收入的金额应当以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于

换取奖励的积分总数比例为基础计算确定。

分销商销售，分销商自行提货的，在货物出库并经分销商签收后，依据取得的经分销商签收的出库单确认收入，收入金额为双方协议约定的结算价格扣除未来可换货额；分销商委托公司代办发货的，在货物出库并移交给承运方后，依据取得的承运方签收的货运单据确认收入，收入金额为双方协议约定的结算价格扣除未来可换货额；可换货额若未来不换货则计入换货期满时当期的收入。

网络销售，在货物出库且承诺的退货期满后，依据网络订单确认收入。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

(3) 使用费收入

有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中能够明确区分将形成资产的支出金额界定为与资产相关的政府补助，其余金额界定为与收益相关的政府补助。（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司作为承租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务：

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值

之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

(2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

(4) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的已往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(5) 递延所得税资产

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

(6) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

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

财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2019 年度中期及以后期间的财务报表，将原“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；将原“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”；将原“减：资产减值损失”行项目变更为“加：资产减值损失”。

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)
财政部于 2017 年修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行	第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过	可供出售金融资产调整至其他权益工具，详见本节 41、（3）所述
按照财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》的相关规定（财会〔2019〕6 号）变更	第三届董事会第十六次临时会议和第三届监事会第十四次临时会议审议通过	详见第五节、十五所述

其他说明：

无

(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	641,307,652.07	641,307,652.07	
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	370,637,814.44	370,637,814.44	
应收款项融资			
预付款项	27,740,803.64	27,740,803.64	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	85,023,445.51	85,023,445.51	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	524,504,021.69	524,504,021.69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	163,938,489.40	163,938,489.40	
流动资产合计	1,813,152,226.75	1,813,152,226.75	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	35,000,000.00		-35,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	97,695,541.79	97,695,541.79	
其他权益工具投资		35,000,000.00	35,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	81,092,731.72	81,092,731.72	
固定资产	200,642,263.51	200,642,263.51	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	704,846,194.22	704,846,194.22	
开发支出			
商誉	546,661,991.05	546,661,991.05	
长期待摊费用	76,868,985.27	76,868,985.27	
递延所得税资产	98,752,614.24	98,752,614.24	
其他非流动资产	6,112,915.10	6,112,915.10	

非流动资产合计	1,847,673,236.90	1,847,673,236.90	
资产总计	3,660,825,463.65	3,660,825,463.65	
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	161,599,997.69	161,599,997.69	
预收款项	115,251,721.25	115,251,721.25	
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	88,510,853.31	88,510,853.31	
应交税费	131,478,299.32	131,478,299.32	
其他应付款	241,068,079.31	241,068,079.31	
其中：应付利息	2,292,824.66	2,292,824.66	
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	24,561,432.74	24,561,432.74	
流动负债合计	762,470,383.62	762,470,383.62	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	47,817,640.73	47,817,640.73	
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	2,066,154.62	2,066,154.62	
递延收益	20,605,411.58	20,605,411.58	
递延所得税负债	155,307,801.95	155,307,801.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	225,797,008.88	225,797,008.88	
负债合计	988,267,392.50	988,267,392.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,002,965.00	337,002,965.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,001,870,901.54	1,001,870,901.54	

减：库存股	123,976,583.99	123,976,583.99	
其他综合收益	12,634,819.76	12,634,819.76	
专项储备			
盈余公积	99,037,313.25	99,037,313.25	
一般风险准备			
未分配利润	1,004,773,400.01	1,004,773,400.01	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,331,342,815.57	2,331,342,815.57	
少数股东权益	341,215,255.58	341,215,255.58	
所有者权益（或股东权益）合计	2,672,558,071.15	2,672,558,071.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,660,825,463.65	3,660,825,463.65	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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	393,117,728.29	393,117,728.29	
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	183,504,691.83	183,504,691.83	
应收款项融资			
预付款项	2,165,834.90	2,165,834.90	
其他应收款	138,039,207.52	138,039,207.52	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	240,029,570.50	240,029,570.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,204,435.59	3,204,435.59	
流动资产合计	960,061,468.63	960,061,468.63	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	35,000,000.00		-35,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,439,600,583.39	1,439,600,583.39	
其他权益工具投资		35,000,000.00	35,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	62,484,761.33	62,484,761.33	
固定资产	83,003,577.26	83,003,577.26	

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11,183,806.32	11,183,806.32	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	18,886,355.36	18,886,355.36	
递延所得税资产	61,719,873.43	61,719,873.43	
其他非流动资产	550,415.09	550,415.09	
非流动资产合计	1,712,429,372.18	1,712,429,372.18	
资产总计	2,672,490,840.81	2,672,490,840.81	
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	215,511,854.65	215,511,854.65	
预收款项	57,755,003.20	57,755,003.20	
应付职工薪酬	33,761,046.11	33,761,046.11	
应交税费	45,771,634.56	45,771,634.56	
其他应付款	310,483,347.92	310,483,347.92	
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	22,109,230.44	22,109,230.44	
流动负债合计	685,392,116.88	685,392,116.88	
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	16,706,027.62	16,706,027.62	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,706,027.62	16,706,027.62	
负债合计	702,098,144.50	702,098,144.50	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	337,002,965.00	337,002,965.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,126,040,803.40	1,126,040,803.40	
减：库存股	123,976,583.99	123,976,583.99	
其他综合收益	-8,481,891.93	-8,481,891.93	
专项储备			
盈余公积	99,037,313.25	99,037,313.25	
未分配利润	540,770,090.58	540,770,090.58	
所有者权益（或股东权益）合计	1,970,392,696.31	1,970,392,696.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,672,490,840.81	2,672,490,840.81	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

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	按税法规定的销售货物和应税劳务收入计算销项税额，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	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、16.5%、21%、33.33%

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（%）
深圳前海可染服饰设计有限公司	15
东明国际投资（香港）有限公司	16.5
唐利国际控股有限公司	16.5
Ellassay U.S. Development Corporation	21
IRO SAS	33.33

2. 税收优惠

适用 不适用

(1)、根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26号）规定，并根据深圳市前海管理局《深圳市前海管理局关于开展深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠申报工作的

通知》，本公司的子公司深圳前海可染服饰设计有限公司符合《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录》，可以减按 15% 的税率征收企业所得税。

(2)、根据《财政部、国家税务总局关于软件产业增值税政策的通知》（沪国税嘉三[2014]000001），百秋网络的子公司百秋电商自 2014 年 2 月 1 日起，享受增值税即征即退税收优惠政策。根据《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（沪地税嘉三[2016]000001），百秋电商自 2015 年 1 月 1 日起 2019 年 12 月 31 日，享受企业所得税优惠事项中软件企业两免三减半，即本报告期所得税税率为 12.5%。

3. 其他

适用 不适用

(1) 本公司的子公司东明国际投资（香港）有限公司及其子公司唐利国际控股有限公司注册地位于香港，适用 16.5% 的企业所得税率。

(2) 本公司的子公司前海上林通过 ADONWORLD 间接控股的 IROSAS 注册地位于法国巴黎，适用 33.33% 的企业所得税率。

(3) 本公司的子公司 Ellassay U.S. Development Corporation 注册地位于美国，适用 21% 的企业所得税率。

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	351,590.40	705,465.59
银行存款	814,513,163.73	627,528,457.42
其他货币资金	3,612,680.61	13,073,729.06
合计	818,477,434.74	641,307,652.07
其中：存放在境外的款项总额	363,231,471.49	105,766,821.01

其他说明：

无

2、交易性金融资产

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	366,267,785.39
1年以内小计	366,267,785.39
1至2年	5,057,573.67
2至3年	1,984,877.46
3年以上	4,703,039.91
合计	378,013,276.43

(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:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,334,348.52	0.62	2,334,348.52	100.00			2,330,429.24	0.58	2,330,429.24	100.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,327,661.77	2.20	8,327,661.77	100.00			8,357,638.07	2.08	8,357,638.07	100.00
按组合计提坏账准备										
其中:										
账龄组合	366,536,031.35	96.96	19,066,393.59	5.20	347,469,637.76	390,876,580.02	97.34	20,238,765.58	5.18	370,637,814.44
无风险组合	815,234.79	0.22			815,234.79					
合计	378,013,276.43	/	29,728,403.88	/	348,284,872.55	401,564,647.33	/	30,926,832.89	/	370,637,814.44

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	362,690,271.15	18,134,513.59	5
1-2年	3,378,848.22	675,769.64	20
2-3年	421,603.24	210,801.62	50
3年以上	45,308.74	45,308.74	100
合计	366,536,031.35	19,066,393.59	5.20

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

账龄组合：以账龄为信用风险特征

无风险组合：关联方往来

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	
坏账准备	30,926,832.89		1,198,429.01		29,728,403.88
合计	30,926,832.89		1,198,429.01		29,728,403.88

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

单位名称	与本公司关系	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例
哈尔滨正旭贸易有限公司	非关联方	27,778,217.47	1,388,910.87	7.35
北京华联(SKP)百货有限公司	非关联方	10,443,079.12	522,153.96	2.76
深圳市德圣铭达商贸有限公司	非关联方	6,705,442.85	335,272.14	1.77
唯品会(中国)有限公司	非关联方	6,512,597.39	325,629.87	1.72
沈阳东之域贸易有限公司	非关联方	6,193,277.86	309,663.89	1.64
合计		57,632,614.69	2,881,630.73	15.24

(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	22,148,202.03	97.65	26,597,583.33	95.87
1 至 2 年	16,212.42	0.07	775,448.00	2.80
2 至 3 年	440,193.58	1.94	98,833.04	0.36
3 年以上	78,800.00	0.35	268,939.27	0.97
合计	22,683,408.03	100.01	27,740,803.64	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：

无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(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

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付账款余额比例%	未结算原因
上海恋轩实业有限公司	非关联方	2,459,134.65	10.84	未到结算期
上海恋轩服饰有限公司	非关联方	1,495,515.19	6.59	未到结算期
北京唯暖莹心服装服饰有限公司	非关联方	1,154,929.82	5.09	未到结算期
深圳市金绒达针织服饰有限公司	非关联方	759,835.48	3.35	未到结算期
Manifatture Tessili La Torre Srl	非关联方	701,244.70	3.09	未到结算期
合计		6,570,659.84	28.97	

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	80,085,706.29	85,023,445.51
合计	80,085,706.29	85,023,445.51

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	53,298,021.18
1 年以内小计	53,298,021.18
1 至 2 年	30,032,992.34
2 至 3 年	10,719,598.54
3 年以上	4,304,071.29
合计	98,354,683.35

(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
保证金押金	62,605,176.52	66,988,128.51
公司往来	21,133,582.85	24,964,477.54
其他往来	14,615,923.98	7,077,416.17
合计	98,354,683.35	99,030,022.22

(3). 坏账准备计提情况

□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	
坏账准备	14,006,576.71	4,262,400.35			18,268,977.06
合计	14,006,576.71	4,262,400.35			18,268,977.06

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
北京玛亚诺服装服饰有限公司	往来款	14,612,000.00	注 1	14.86	1,930,600.00
上海港汇房地产开发有限公司	保证金	4,484,193.00	注 2	4.56	984,756.53
上海新长宁(集团)有限公司	保证金	2,554,141.57	1 年以内	2.60	127,707.08
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	分红备付金	2,068,198.89	1 年以内	2.10	103,409.94
北京东方广场有限公司	保证金	1,714,203.75	3 年以上	1.74	1,714,203.75
合计	/	25,432,737.21	/	25.86	4,860,677.30

注 1：应收北京玛亚诺服装服饰有限公司的款项账龄 1 年以内 6,612,000 元、1-2 年 8,000,000 元；

注 2：应收上海港汇房地产开发有限公司的款项账龄 1 年以内 1,372,374.50 元、1-2 年 2,132,571.50 元、2-3 年 979,247 元。

(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	142,772,311.47	82,370,324.85	60,401,986.62	121,543,562.35	78,943,397.73	42,600,164.62
在产品	17,230,196.94		17,230,196.94	15,987,641.61		15,987,641.61
库存商品	621,438,319.69	214,617,385.53	406,820,934.16	602,421,250.23	215,778,774.34	386,642,475.89
低值易耗品	8,331,652.98	2,263,418.47	6,068,234.51	67,670,241.98	2,176,880.47	65,493,361.51
委托加工材料	39,003,515.59		39,003,515.59	13,780,378.06		13,780,378.06
合计	828,775,996.67	299,251,128.85	529,524,867.82	821,403,074.23	296,899,052.54	524,504,021.69

(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	78,943,397.73	3,426,927.12				82,370,324.85
库存商品	215,778,774.34			1,161,388.81		214,617,385.53
低值易耗品	2,176,880.47	86,538.00				2,263,418.47
合计	296,899,052.54	3,513,465.12		1,161,388.81		299,251,128.85

(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
银行理财产品	154,880,490.00	129,100,000.00
待抵扣增值税进项税额	9,102,039.31	11,480,299.00
预付费	11,586,992.76	4,322,656.21
预缴所得税	4,701,710.22	19,035,534.19
合计	180,271,232.29	163,938,489.40

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
亚东星尚长歌投资管理有限公司	11,867,561.61			1,058,117.87						12,925,679.48
深圳前海复星长歌时尚产业投资基金（有限合伙）	85,275,339.53			-1,097,020.95						84,178,318.58

亚太专业电子商务有限公司	991,552.63	1,319,925.00		-34,667.82						2,276,809.81
易亚国际控股有限公司	-438,911.98	3,421,875.60								2,982,963.62
小计	97,695,541.79	4,741,800.60		-73,570.90						102,363,771.49
二、联营企业										
小计										
合计	97,695,541.79	4,741,800.60		-73,570.90						102,363,771.49

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
深圳品和智慧科技有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00
合计	35,000,000.00	35,000,000.00

(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

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	110,296,073.57	110,296,073.57
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	110,296,073.57	110,296,073.57
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	29,203,341.85	29,203,341.85

2. 本期增加金额	2,483,078.64	2,483,078.64
(1) 计提或摊销	2,483,078.64	2,483,078.64
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	31,686,420.49	31,686,420.49
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3、本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	78,609,653.08	78,609,653.08
2. 期初账面价值	81,092,731.72	81,092,731.72

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

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	182,981,393.73	200,642,263.51
固定资产清理		
合计	182,981,393.73	200,642,263.51

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	办公设备	运输工具	其他设备	公用设施	装修支出	合计
一、账面原值:								

1. 期初余额	180,799,545.22	23,356,747.58	82,038,034.51	19,792,622.44	7,464,782.30	20,376,336.87	14,126,786.51	347,954,855.43
2. 本期增加金额	-	42,661.93	3,575,954.18	400,290.00	317,344.42	-	-	4,336,250.53
(1) 购置	-	42,661.93	3,575,954.18	400,290.00	317,344.42	-	-	4,336,250.53
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-
(4) 汇率变动	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	141,515.28	11,286,981.80	681,290.00	4,405.48	-	-	12,114,192.56
(1) 处置或报废	-	141,515.28	10,754,583.11	681,290.00	-	-	-	11,577,388.39
(2) 汇率变动	-	-	532,398.69	-	4,405.48	-	-	536,804.17
4. 期末余额	180,799,545.22	23,257,894.23	74,327,006.89	19,511,622.44	7,777,721.24	20,376,336.87	14,126,786.51	340,176,913.4000
二、累计折旧								
1. 期初余额	56,009,505.59	13,304,308.96	46,844,820.61	10,293,557.68	4,125,837.62	10,383,523.23	6,351,038.23	147,312,591.92
2. 本期增加金额	4,095,909.59	1,000,605.34	7,027,603.31	951,489.08	17,527.27	924,012.64	641,400.06	14,658,547.29
(1) 计提	4,095,909.59	1,000,605.34	7,027,603.31	951,489.08	17,527.27	924,012.64	641,400.06	14,658,547.2900
(2) 企业合并增加	-	-	-	-	-	-	-	-
(3) 汇率变动	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	58,148.23	4,067,722.18	647,225.50	2,523.63	-	-	4,775,619.54
(1) 处置或报废	-	58,148.23	3,950,078.24	647,225.50	-	-	-	4,655,451.97
(2) 汇率变动	-	-	117,643.94	-	2,523.63	-	-	120,167.57
4. 期末余额	60,105,415.18	14,246,766.07	49,804,701.74	10,597,821.26	4,140,841.26	11,307,535.87	6,992,438.29	157,195,519.6700
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	120,694,130.04	9,011,128.16	24,522,305.15	8,913,801.18	3,636,879.98	9,068,801.00	7,134,348.22	182,981,393.73
2. 期初账面价值	124,790,039.63	10,052,438.62	35,193,213.90	9,499,064.76	3,338,944.68	9,992,813.64	7,775,748.28	200,642,263.51

(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

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桂花苑 2 栋 C 座 240	299,642.21	政府人才保障性住房
桂花苑 4 栋 A 座 140	240,463.68	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A402	250,679.30	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A1002	267,967.37	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A1005	269,598.83	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A2402	309,658.27	政府人才保障性住房

一冶广场 2 栋 A2405	311, 543. 70	政府人才保障性住房
合计	1, 949, 553. 36	

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

其他说明:

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(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	软件	商标使用权	网站设计费	商铺租赁权 受让支出	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	32,773,768.79	56,501,636.23	628,852,875.44	6,133,963.76	40,766,087.87	765,028,332.09
2. 本期增加金额		1,631,523.12	693,500.67			2,325,023.79
(1) 购置		1,631,523.12	453,265.38			2,084,788.50
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 汇率变动			240,235.29			240,235.29
3. 本期减少金额		16,408.81	262,229.73	23,684.46	157,406.05	459,729.05
(1) 处置						
(2) 汇率变动		16,408.81	262,229.73	23,684.46	157,406.05	459,729.05
4. 期末余额	32,773,768.79	58,116,750.54	629,284,146.38	6,110,279.30	40,608,681.82	766,893,626.83
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,473,696.83	20,306,339.33	35,345,796.74	545,161.82	511,143.15	60,182,137.87
2. 本期增加金额	141,783.55	2,863,268.06	7,523,820.64			10,528,872.25
(1) 计提	141,783.55	2,863,268.06	7,523,820.64			10,528,872.25
(2) 企业合并增加						
(3) 汇率变动						
3. 本期减少金额		10,326.8700	3,498.9500	2,104.9800	1,973.6300	17,904.4300
(1) 处置						
(2) 汇率变动		10,326.87	3,498.95	2,104.98	1,973.63	17,904.43
4. 期末余额	3,615,480.38	23,159,280.52	42,866,118.43	543,056.84	509,169.52	70,693,105.69
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	29,158,288.41	34,957,470.02	586,418,027.95	5,567,222.46	40,099,512.30	696,200,521.14
2. 期初账面价值	29,300,071.96	36,195,296.90	593,507,078.70	5,588,801.94	40,254,944.72	704,846,194.22

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

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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
百秋微信会员管理系统3.0		833,529.95				833,529.95
百秋订单管理系统		1,250,000.00				1,250,000.00
百秋进销存管理系统		1,110,000.00				1,110,000.00
百秋报表管理系统		540,000.00				540,000.00
百秋BI商品报表系统		1,210,000.00				1,210,000.00
百秋BI客服报表系统		1,250,000.00				1,250,000.00
百秋健康中心		1,289,354.99				1,289,354.99
京东会员通管理系统		273,834.25				273,834.25
合计		7,756,719.19				7,756,719.19

其他说明：

无

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
唐利国际控股有限公司	106,706,874.30			106,706,874.30
上海百秋网络科技有限公司	250,607,400.56			250,607,400.56
深圳前海上林投资有限公司	188,582,459.94			188,582,459.94
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	765,256.25			765,256.25
合计	546,661,991.05			546,661,991.05

(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
办公楼装修	3,678,410.31	9,556,109.40	1,051,266.76		12,183,252.95
店铺装修	72,737,900.14	14,465,026.49	21,085,252.22	130,362.85	65,987,311.56
车位使用权	268,604.68		3,488.37		265,116.31
其他	184,070.14	1,126,257.54	296,206.41		1,014,121.27
合计	76,868,985.27	25,147,393.43	22,436,213.76	130,362.85	79,449,802.09

其他说明：

其他减少金额为汇率变动的影响。

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
坏账准备	47,997,380.94	12,853,701.43	51,320,376.87	10,706,260.29
存货跌价准备	299,251,128.85	76,776,184.51	293,265,016.29	75,424,576.84
其他流动负债	14,951,040.13	3,737,760.03	22,109,230.44	5,527,307.61
递延收益	20,552,784.13	5,138,196.04	20,605,411.58	5,643,882.01
可抵扣亏损	4,072,472.36	671,957.94	3,313,303.84	828,325.96
预计负债	1,616,824.82	538,887.71	2,066,154.62	622,261.53
合计	388,441,631.23	99,716,687.66	392,679,493.64	98,752,614.24

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	477,649,869.24	153,939,857.15	484,872,866.63	155,307,801.95
合计	477,649,869.24	153,939,857.15	484,872,866.63	155,307,801.95

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款	3,366,463.96	6,112,915.10
合计	3,366,463.96	6,112,915.10

其他说明：

无

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	194,127,789.86	161,599,997.69
合计	194,127,789.86	161,599,997.69

(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	89,306,505.85	115,251,721.25
合计	89,306,505.85	115,251,721.25

(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	87,554,032.65	298,101,364.68	325,250,963.03	60,404,434.30
二、离职后福利-设定提存计划	956,820.66	11,047,688.50	11,071,701.09	932,808.07
三、辞退福利		602,768.04	602,768.04	
四、一年内到期的其他福利				
合计	88,510,853.31	309,751,821.22	336,925,432.16	61,337,242.37

(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	77,291,464.96	263,599,820.23	293,005,248.79	47,886,036.40
二、职工福利费	2,404,865.03	13,030,310.95	13,030,310.95	2,404,865.03
三、社会保险费	2,405,210.91	15,273,829.64	15,215,077.95	2,463,962.60
其中：医疗保险费	1,324,361.64	5,103,445.46	5,053,926.05	1,373,881.05
工伤保险费	68,919.33	188,121.71	183,587.11	73,453.93
生育保险费	34,652.88	237,057.88	232,612.77	39,097.99
境外子公司社保	977,277.06	9,606,390.88	9,606,390.88	977,277.06
其他社会保险		138,813.71	138,561.14	252.57
四、住房公积金	415,514.28	3,557,901.60	3,557,559.24	415,856.64
五、工会经费和职工教育经费	807,816.39	439,313.81	442,766.10	804,364.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	4,229,161.08	2,200,188.45		6,429,349.53
八、其他				
合计	87,554,032.65	298,101,364.68	325,250,963.03	60,404,434.30

(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	695,759.06	10,710,253.63	10,736,095.48	669,917.21
2、失业保险费	261,061.60	337,434.87	335,605.61	262,890.86
3、企业年金缴费				
合计	956,820.66	11,047,688.50	11,071,701.09	932,808.07

其他说明：

适用 不适用

无

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	13,580,087.77	31,891,747.65
企业所得税	68,387,977.74	62,682,283.15
个人所得税	5,175,194.44	33,127,480.76
城市维护建设税	595,978.59	1,528,032.33
教育费附加	263,131.95	1,055,930.21
房产税	1,261,793.00	
其他税费	328,918.18	1,192,825.22
合计	89,593,081.67	131,478,299.32

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	1,289,124.92	2,292,824.66
应付股利	108,669,815.45	
其他应付款	69,029,740.91	238,775,254.65
合计	178,988,681.28	241,068,079.31

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,289,124.92	2,292,824.66
短期借款应付利息		
合计	1,289,124.92	2,292,824.66

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-深圳歌力思投资管理有限公司	105,122,745.00	
应付股利-建水县精诚企业管理有限公司	1,249,057.95	
应付百秋电商合并范围内小股东分红款	2,298,012.50	
合计	108,669,815.45	

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

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
往来款	5,402,315.59	143,502,024.79
设备款		9,316,445.96
托管费	1,794,150.52	21,829,062.01
其他款项	27,540,134.39	36,700,487.26
押金保证金	34,293,140.41	27,427,234.63
合计	69,029,740.91	238,775,254.65

(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
可换货额毛利	14,951,040.13	24,561,432.74
回购库存毛利	11,033,606.56	
合计	25,984,646.69	24,561,432.74

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押保证借款	222,894,704.44	12,516,390.30
信用借款	9,455,935.30	35,301,250.43
合计	232,350,639.74	47,817,640.73

长期借款分类的说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	2,066,154.62	1,616,824.82	劳动合同纠纷
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	2,066,154.62	1,616,824.82	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无需要说明的重要预计负债。

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	3,880,645.48		171,579.54	3,709,065.94	与资产相关的政府补助
VIP 积分	16,724,766.10	118,952.09		16,843,718.19	会员积分可兑换
合计	20,605,411.58	118,952.09	171,579.54	20,552,784.13	/

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
福田区总部经济资助	3,372,989.40			-116,310.06		3,256,679.34	与资产相关
装修支出补助	216,908.74			-30,709.50		186,199.24	与资产相关
技术装	290,747.34			-24,559.98		266,187.36	与资产相关

备提升							
-----	--	--	--	--	--	--	--

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	337,002,965.00				-4,480,854.00	-4,480,854.00	332,522,111.00

其他说明：

公司本期注销已回购的公众股 4,308,604 股、回购并注销未达到限制性股票解锁条件的限制性股票 172,250 股，详见公司公告《临 2019-014》、《临 2019-023》所述，工商变更手续正在办理中。

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）	979,013,126.54	25,470,275.01	65,483,825.36	938,999,576.19
其他资本公积	22,857,775.00	2,612,500.01	25,470,275.01	
合计	1,001,870,901.54	28,082,775.02	90,954,100.37	938,999,576.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 公司本期注销已回购的公众股 4,308,604 股，回购溢价 63,695,870.37 元相应减少股本溢价，详见公司公告《临 2019-014》所述；

(2) 公司本期回购注销未达到行权条件的限制性股票 172,250 股, 回购溢价 1,787,955 元相应减少股本溢价;

(3) 公司本期解锁已达到行权条件的限制性股票, 股份支付对应的其他资本公积 25,470,275.01 元转入股本溢价, 详见公司公告《临 2019-023》所述。

(4) 公司本期摊销股份支付费用, 相应增加其他资本公积 2,612,500.01 元。

54、 库存股

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为奖励职工而发行的限制性股票的回购义务	81,323,000.00		81,249,030.00	73,970.00
回购公众股	42,653,583.99	25,350,890.38	68,004,474.37	
合计	123,976,583.99	25,350,890.38	149,253,504.37	73,970.00

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 公司本期解锁已达到行权条件的限制性股票, 相应冲减库存股 81,249,030.00 元, 详见公司公告《临 2019-023》所述。

(2) 公司本期回购公众股支出 25,350,890.38 元, 实施完成后并注销已回购的公众股 68,004,474.37 元, 详见公司公告《2019-014》所述。

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					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	12,634,819.76	-3,062,134.74				-3,062,134.74	9,572,685.02
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	12,634,819.76	-3,062,134.74				-3,062,134.74		9,572,685.02
其他综合收益合计	12,634,819.76	-3,062,134.74				-3,062,134.74		9,572,685.02

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	99,037,313.25			99,037,313.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	99,037,313.25			99,037,313.25

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	1,004,773,400.01	743,399,592.32
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,004,773,400.01	743,399,592.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	190,360,718.01	161,466,076.75
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	174,574,108.28	87,620,770.90
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	1,020,560,009.74	817,244,898.17
---------	------------------	----------------

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	1,115,318,765.25	350,391,306.75	991,411,806.81	296,148,725.72
其他业务	150,973,566.94	67,086,467.44	90,034,949.02	42,263,604.92
合计	1,266,292,332.19	417,477,774.19	1,081,446,755.83	338,412,330.64

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
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,008,230.15	4,944,303.49
教育费附加	3,428,887.44	3,528,641.91
资源税		
房产税	1,261,793.00	1,261,793.00
土地使用税	41,425.25	6,126.89
车船使用税	11,640.00	3,960.00
印花税	273,087.00	199,451.90
堤围费		2,147.96
其他	5,115.10	
合计	10,030,177.94	9,946,425.15

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
职工薪酬支出	165,566,453.07	142,857,015.25
租赁水电费	71,742,003.28	69,517,765.42
装修费	21,887,874.28	21,045,787.46

商场费用	24,724,165.05	21,902,262.18
物料消耗	4,506,920.77	4,432,425.04
广告宣传费	19,382,331.62	29,672,662.83
地区托管费	10,725,345.90	9,528,216.22
运输费	8,088,686.79	8,598,438.26
差旅费	5,501,334.27	5,461,520.22
其他费用	47,756,012.84	20,921,583.05
办公费	1,330,354.58	1,396,819.71
会务费	2,062,459.64	5,005,344.36
合计	383,273,942.09	340,339,840.00

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
职工薪酬支出	49,101,397.70	28,941,795.60
折旧费	13,378,882.31	8,763,762.11
办公费	4,171,816.43	3,258,188.31
差旅费	1,644,257.35	2,116,382.05
设计咨询费		
无形资产摊销	10,169,570.69	8,880,419.05
租赁水电费	19,433,606.58	14,125,099.29
装修费	548,339.48	296,060.99
其他费用	24,353,193.28	31,730,415.13
股份支付成本	2,612,500.01	15,038,356.27
软件研发费		
合计	125,413,563.83	113,150,478.80

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
职工薪酬支出	34,563,767.20	28,740,226.27
物料消耗	1,628,907.49	3,608,306.44
折旧与摊销	308,858.02	296,426.70
其他费	9,835,136.75	10,983,496.27
合计	46,336,669.46	43,628,455.68

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
利息支出	389,936.84	3,718,943.86
利息收入	-5,805,437.99	-10,923,578.76
汇兑损益	1,951,015.22	1,997,508.10
其他	2,425,457.88	3,544,815.06
合计	-1,039,028.05	-1,662,311.74

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
政府补助	19,981,027.91	1,879,378.81
合计	19,981,027.91	1,879,378.81

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	-73,570.90	-1,077,756.29
委托理财收益	3,389,974.46	977,808.22
合计	3,316,403.56	-99,948.07

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	-3,271,730.13	6,094,590.22
二、存货跌价损失	-2,340,517.58	-12,650,411.02
合计	-5,612,247.71	-6,555,820.80

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
固定资产处置收益	-6,304,716.44	860,918.70
合计	-6,304,716.44	860,918.70

其他说明：

√适用 □不适用

无

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	188.44	420.00	188.44
其中：固定资产处置利得	188.44	420.00	188.44
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
罚款收入	76,297.23	22,305.91	76,297.23
其他	933,189.21	271,625.03	933,189.21
合计	1,009,674.88	294,350.94	1,009,674.88

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	72,316.00	9,098.56	72,316.00
其中：固定资产处置损失	72,316.00	9,098.56	72,316.00
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		5,000.00	
罚款支出	61,228.43	12,350.58	61,228.43
其他	2,510,300.27	1,814,596.11	2,510,300.27
合计	2,643,844.70	1,841,045.25	2,643,844.70

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	70,575,901.47	50,610,535.41
递延所得税费用	-2,332,018.22	-3,670,359.67
合计	68,243,883.25	46,940,175.74

(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	294,545,530.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	73,636,382.56
子公司适用不同税率的影响	-4,418,393.20
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	18,392.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,549,628.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-125,262.81
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	4,682,392.26
所得税费用	68,243,883.25

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
往来款收入	13,256,380.22	29,126,976.75
银行存款利息收入	5,805,437.99	10,923,578.76
政府补助及奖励收入	19,059,600.02	1,707,799.27
租金收入	2,607,232.57	2,933,653.10
其它	1,009,486.44	268,663.53
合计	41,738,137.24	44,960,671.41

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
往来款支出	21,837,301.15	28,967,684.46
办公费	5,502,171.01	4,891,592.12
广告宣传费	19,382,331.62	33,782,662.83
设计咨询费	11,464,044.24	9,479,388.40
商场费用	24,724,165.05	21,902,262.18
租赁水电费	91,175,609.86	84,198,551.30
差旅费	7,145,591.62	8,381,230.16
运输费	8,088,686.79	8,598,438.26
其他费用	59,127,755.75	51,683,025.74
捐赠支出		1,831,946.69
会务费	2,062,459.64	5,005,344.36
地区托管费	10,725,345.90	9,528,216.22
合计	261,235,462.63	268,250,342.72

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	129,000,000.00	50,000,000.00
合计	129,000,000.00	50,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	154,780,490.00	
合计	154,780,490.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
质押担保保证金到期收回		116,000,000.00
合计		116,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购未解锁的限制性股票支出	1,960,205.00	3,626,331.71
回购公众股支出	25,350,890.38	
合计	27,311,095.38	3,626,331.71

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	226,301,646.98	185,229,195.89
加：资产减值准备	5,612,247.71	6,555,820.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,141,625.93	15,193,720.60
无形资产摊销	10,528,872.25	10,365,200.74
长期待摊费用摊销	22,436,213.76	21,389,707.36
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）	6,376,874.00	-860,918.70
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号		

填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	2,340,952.06	3,718,943.86
投资损失(收益以“—”号填列)	-3,316,403.56	-99,948.07
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-964,073.42	-2,302,395.25
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-1,367,944.80	-1,367,944.82
存货的减少(增加以“—”号填列)	-7,372,922.44	-48,233,722.62
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	38,731,852.49	85,621,694.53
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-88,274,291.14	-111,328,697.44
其他	2,612,500.01	15,038,356.27
经营活动产生的现金流量净额	230,787,149.83	178,919,013.15
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	818,477,434.74	828,406,285.88
减: 现金的期初余额	638,960,149.20	651,844,265.08
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	179,517,285.54	176,562,020.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币
金额

本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	74,625,000.00
上海百秋股权转让尾款	74,625,000.00
取得子公司支付的现金净额	74,625,000.00

其他说明:
无

(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	818,477,434.74	638,960,149.20
其中：库存现金	351,590.40	705,465.59
可随时用于支付的银行存款	814,513,163.73	627,528,457.42
可随时用于支付的其他货币资金	3,612,680.61	10,726,226.19
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	818,477,434.74	638,960,149.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,106,369.79	6.8747	7,605,960.40
欧元	40,902,996.40	7.817	319,738,722.86
港币	39,457,140.74	0.87966	34,708,868.42
应收账款			
其中：美元	7,971.04	6.8747	54,798.51
欧元	10,765,025.48	7.817	84,150,204.18
港币	-	0.87966	-
长期借款			
其中：美元	-	6.8747	-

欧元	29,723,761.00	7.817	232,350,639.74
港币	-	0.87966	-
其他应收款			
美元	-	6.8747	-
欧元	1,442,006.28	7.817	11,272,163.09
港元	-	0.87966	-
其他应付款			
美元	17,306.09	6.8747	118,974.18
欧元	1,328,997.74	7.817	10,388,775.33
港元	450,000.00	0.87966	395,847.00

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

公司名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
东明国际投资（香港）有限公司	香港	港元	主要结算货币
IRO SAS	法国	欧元	主要结算货币
唐利国际控股有限公司	香港	港元	主要结算货币

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
技术装备升级	24,559.98	其他收益	24,559.98
办公用房资助	116,310.06	其他收益	116,310.06
装修支出补助	30,709.48	其他收益	30,709.48
政府税收返还	10,882,000.00	其他收益	10,882,000.00
深圳市福田总部经营支持补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市应用创新奖励	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
深圳市时尚产业国际化拓展支持	866,000.00	其他收益	866,000.00
深圳市时尚产业人才奖励	1,300,000.00	其他收益	1,300,000.00
上海市长宁区时尚创意产业发展专项资金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
深圳市研发资助	1,741,000.00	其他收益	1,741,000.00
零星补助	120,448.39	其他收益	120,448.39
合计	19,981,027.91		19,981,027.91

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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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	
深圳市厚裕时装有限公司	深圳	深圳	服装生产	100	-	同一控制下
深圳市穿梭纺织有限公司	深圳	深圳	销售	100	-	设立取得
东明国际投资(香港)有限公司	香港	香港	投资、销售	100	-	非同一控制下企业合并
深圳市墨子服饰设计有限公司	深圳	深圳	设计	100	-	设立取得
Ellassay U. S. Development Corporation Ltd.	美国	美国	销售	100	-	设立取得
深圳市萝莉儿贸易有限公司	深圳	深圳	销售	100	-	设立取得
深圳前海可染服饰设计有限公司	深圳	深圳	设计	100	-	设立取得
上海百秋网络科技有限公司	上海	上海	技术开发、技术转让、电子商务	75	-	非同一控制下企业合并
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	深圳	深圳	贸易及投资	75	-	非同一控制下企业合并
深圳前海上林投资管理有限公司	深圳	深圳	投资、销售	65	-	非同一控制下企业合并
深圳歌诺实业有限公司	深圳	深圳	销售	80	-	设立取得
依诺时尚(深圳)服饰有限公司	深圳	深圳	销售	80	20	设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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:

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳前海上林投资管理有限公司	35%	22,982,471.64		286,745,493.03

上海百秋网络科技有限公司	25%	6,469,566.30	16,748,412.50	32,846,580.49
--------------	-----	--------------	---------------	---------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳前海 上林投资管理 有限公司	26,324,133.70	1,024,095,467.43	1,050,419,601.13	139,964,816.24	347,801,413.36	487,766,229.60	385,538,772.28	1,030,956,203.18	1,416,494,975.46	336,255,603.13	143,073,196.08	479,328,799.21
上海百秋网络科技有限公司	1,456,910.29	56,814,662.94	58,271,573.23	47,823,915.26	0.00	47,823,915.26	126,594,299.68	38,402,428.33	164,996,728.01	33,442,325.67	65,039,75.75	33,507,365.42

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳前海 上林投资管理 有限公司	333,962,245.49	36,470,634.18	36,513,966.01	66,086,756.30	244,079,444.87	-1,442,331.75	1,502,404.08	46,325,012.27
上海百秋网络科技有限公司	141,360,226.43	25,753,896.08	25,753,896.08	10,296,981.67	81,610,427.55	21,656,678.77	21,656,678.77	27,822,160.82

其他说明：

无

(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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	102,363,771.49	97,695,541.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-73,570.90	-1,077,756.29
--其他综合收益		
--综合收益总额	-73,570.90	-1,077,756.29
联营企业：		
投资账面价值合计	102,363,771.49	97,695,541.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-73,570.90	-1,077,756.29
--其他综合收益		
--综合收益总额	-73,570.90	-1,077,756.29

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

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

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

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
深圳市歌力思投资管理有限公司	深圳	投资管理、投资咨询	500 万元	59.36	59.36

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是夏国新、胡咏梅夫妇

其他说明：

无

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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		会计处理方法
				直接	间接	
亚东星尚长歌投资管理有限公司	西藏	西藏亚东县城定亚路	股权投资管理、投资咨询	49	-	权益法
亚太专业电子商务有限公司	香港	香港	官网搭建、开发、维护	51	-	权益法
易亚国际控股有限公司	香港	香港	电子商务	51	-	权益法
深圳前海复星长歌时尚产业投资基金（有限合伙）	深圳	深圳市前海	受托管理股权投资基金、投资咨询	60	-	权益法

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
易亚国际控股有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
建水县精诚企业管理有限公司	参股股东

其他说明

无

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
易亚国际控股有限公司	代运营服务	815,234.79	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	130.07	128.31

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	易亚国际控股有限公司	815,234.79			
其他应收款	易亚国际控股有限公司	1,327,860.26		1,236,271.26	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付股利	深圳歌力思投资管理有限公司	105,126,157.50	
应付股利	建水县精诚企业管理有限公司	1,249,057.95	
应付账款	易亚国际控股有限公司	635,553.33	142,109.16
应付账款	亚太专业电子商务有限公司	310,335.33	151,506.14

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	6,971,250.00
公司本期失效的各项权益工具总额	178,750.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

公司本期解锁已达到行权条件的限制性股票，并回购注销未达到行权条件的限制性股票，详见公司公告《临 2019-023》所述。

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	62,685,579.37
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,612,500.01

其他说明

无

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

本公司与深圳前海上林投资管理有限公司（以下简称“前海上林”）的股东深圳前海复星长歌时尚产业投资基金（有限合伙）（以下简称“复星长歌”）、上海复星惟实一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“复星惟实”）分别签署了《关于深圳前海上林投资管理有限公司股权转让及相关事宜的协议》，拟以合计 2.42 亿人民币分别收购复星长歌所持前海上林 25% 股权及复星惟实所持前海上林 10% 股权，收购完成后公司将取得前海上林 100% 股权，使其成为公司全资子公司。

上述资产收购已于 2019 年 7 月底完成，前海上林已经完成相关的工商变更手续。

上述事项详见公司公告《临 2019-031》、《临 2019-032》所述。

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

公司统一运作各品牌，品牌独立营销，但是供应链等管理平台由母公司统一运筹，因此无法准确划分资产及负债，目前未确定报告分部。

(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	141,663,362.05
1 年以内小计	141,663,362.05
1 至 2 年	374,551.48
2 至 3 年	
3 年以上	2,928,521.81
合计	144,966,435.34

(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	2,924,602.53	2.02	2,924,602.53	100.00		2,924,602.53	100.00	2,924,602.53	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,330,429.24	1.61	2,330,429.24	100.00		2,330,429.24	1.20	2,330,429.24	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	594,173.29	0.41	594,173.29	100.00		594,173.29	0.31	594,173.29	100.00	
按组合计提坏账准备	142,041,832.81	97.98	5,896,848.08	4.15	136,144,984.73	191,350,569.01	98.49	7,845,877.18	4.10	183,504,691.83
其中：										
账龄组合	116,738,840.82	80.53	5,896,848.08	5.05	110,841,992.74	156,917,543.13	80.77	7,845,877.18	5.00	149,071,665.95
无风险组合	25,302,991.99	17.45			25,302,991.99	34,433,025.88	17.72			34,433,025.88
合计	144,966,435.34	/	8,821,450.61	/	136,144,984.73	194,275,171.54	/	10,770,479.71	/	183,504,691.83

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
辽宁兴隆百货集团	2,330,429.24	2,330,429.24	100	无法收回

有限公司				
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	594,173.29	594,173.29	100	无法收回
合计	2,924,602.53	2,924,602.53	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	141,663,362.05	5,818,018.50	5.00
1至2年	374,551.48	74,910.30	20.00
2至3年			50.00
3年以上	2,928,521.81	2,928,521.81	100.00
合计	144,966,435.34	8,821,450.61	6.09

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

账龄组合：以账龄为信用风险特征组合

无风险组合：关联方往来

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	10,770,479.71		1,949,029.10		8,821,450.61
合计	10,770,479.71		1,949,029.10		8,821,450.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为42,353,240.97元，占应收账款期末余额合计数的比例为29.22%，相应计提的坏账准备期末余额为925,801.55元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	8,604,750.00	
其他应收款	112,415,418.41	138,039,207.52
合计	121,020,168.41	138,039,207.52

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海百秋网络科技有限公司	8,604,750.00	
合计	8,604,750.00	

(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	99,315,013.67
1 年以内小计	99,315,013.67
1 至 2 年	15,331,145.14
2 至 3 年	3,804,129.00
3 年以上	839,220.00
合计	119,289,507.81

(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
往来款	100,508,982.53	122,417,902.22
押金保证金	16,223,456.28	16,391,360.97
其他	2,557,069.00	1,912,675.23
合计	119,289,507.81	140,721,938.42

(3). 坏账准备计提情况

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	
其他应收款坏账准备	2,682,730.90	4,191,358.50			6,874,089.40
合计	2,682,730.90	4,191,358.50			6,874,089.40

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
依诺时尚(深圳)服饰有限公司	关联往来款	49,453,460.14	1年以内	41.46	
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	关联往来款	24,368,509.34	1年以内	20.43	
北京玛亚诺服装服饰有限公司	借款	13,112,000.00	注	10.99	1,930,600.00
深圳市萝莉儿贸易有限公司	关联往来款	3,825,097.44	1年以内	3.21	
中国证券登记结算有限责任公司上海分公司	分红备付金	2,068,198.89	1年以内	1.73	103,409.94
合计	/	92,827,265.81	/	77.82	2,034,009.94

注：应收北京玛亚诺服装服饰有限公司款项账龄为1年以内6,612,000元，1-2年8,000,000元。

(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	1,384,650,372.25		1,384,650,372.25	1,342,457,682.25		1,342,457,682.25
对联营、合营企业投资	97,103,998.06		97,103,998.06	97,142,901.14		97,142,901.14
合计	1,481,754,370.31		1,481,754,370.31	1,439,600,583.39		1,439,600,583.39

(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
深圳市厚裕服装有限公司	119,290,088.04			119,290,088.04		
东明国际投资(香港)有限公司	531,453,596.04			531,453,596.04		
深圳市墨子服饰设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
Ellassayu. s. Development Corporation Ltd.	5,858,090.00	678,690.00		6,536,780.00		
深圳市萝莉儿贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
上海百秋网络科技有限公司	277,500,000.00			277,500,000.00		

深圳前海可染服饰设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市穿梭纺织有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
深圳前海上林投资管理有限公司	323,777,228.17			323,777,228.17		
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	35,873,600.00	26,250,000.00		62,123,600.00		
深圳歌诺实业有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
依诺时尚(深圳)服饰有限公司	9,505,080.00	15,264,000.00		24,769,080.00		
合计	1,342,457,682.25	42,192,690.00		1,384,650,372.25		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
深圳前海复星长歌时尚产业投资基金(有限合伙)	85,275,339.53			-1,097,020.95							84,178,318.58
亚东星尚长歌投资管理有限公司	11,867,561.61			1,058,117.87							12,925,679.48
小计	97,142,901.14			-38,903.08							97,103,998.06
二、联营企业											
小计											
合计	97,142,901.14			-38,903.08							97,103,998.06

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	486,698,688.33	150,871,422.25	456,974,824.48	134,383,994.80
其他业务	5,422,638.26	10,816,487.66	4,964,623.16	5,068,375.76
合计	492,121,326.59	161,687,909.91	461,939,447.64	139,452,370.56

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
成本法核算的长期股权投资收益	21,511,875.00	16,945,898.93
权益法核算的长期股权投资收益	-38,903.08	-1,077,756.29

委托理财产品收益	59,550.27	
合计	21,532,522.19	15,868,142.64

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：1 币种：CNY

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,305,262.59	
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）	19,981,027.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	3,389,974.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,633,623.67	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,874,013.72	
少数股东权益影响额	2,007,082.04	
合计	14,565,184.43	

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	7.64	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.05	0.53	0.53

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表； 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿
--------	--------------------------------------------------------------------------------------

董事长：夏国新

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用