



上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人胡佳佳、主管会计工作负责人田芳及会计机构负责人(会计主管人员)曾焕滨声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述并不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司在日常经营中面临宏观经济波动、行业竞争及经营模式转型等潜在风险，具体详情请投资者关注报告中经营情况讨论与分析中的公司未来发展展望章节。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 优先股相关情况.....	29
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	30
第九节 公司债相关情况.....	31
第十节 财务报告.....	32
第十一节 备查文件目录.....	133

释义

释义项	指	释义内容
美邦服饰、本公司、本集团	指	上海美特斯邦威服饰股份有限公司
华服投资	指	上海华服投资有限公司
上海企发	指	上海美特斯邦威企业发展有限公司
上海销售	指	上海美特斯邦威服饰销售有限公司
成都美邦	指	成都美特斯邦威服饰有限责任公司
沈阳美邦	指	沈阳美特斯邦威服饰有限公司
天津美邦	指	天津美特斯邦威服饰有限公司
济南美邦	指	济南美特斯邦威服饰有限公司
福州美邦	指	福州美特斯邦威服饰有限公司
昆明美邦	指	昆明美特斯邦威服饰有限公司
哈尔滨美邦	指	哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司
南昌美邦	指	南昌美特斯邦威服饰有限公司
西安美邦	指	西安美特斯邦威服饰有限责任公司
杭州美特斯	指	杭州美特斯邦威服饰有限公司
北京美邦	指	北京美特斯邦威服饰有限公司
上海库升	指	上海库升服饰有限公司
上海模共	指	上海模共实业有限公司
丹东贸邦	指	丹东市贸邦商贸有限公司
沈阳贸邦	指	沈阳贸邦服饰商贸有限公司
重庆美邦	指	重庆美特斯邦威服饰有限责任公司
广州美邦	指	广州美特斯邦威服装有限公司
宁波美邦	指	宁波美特斯邦威服饰有限公司
温州美邦	指	温州美特斯邦威服饰有限公司
南京美邦	指	南京美特斯邦威服饰有限公司
武汉美邦	指	武汉美特斯邦威服饰有限公司
广西美邦	指	广西美特斯邦威服饰有限公司
长春美邦	指	长春美特斯邦威服饰有限公司
兰州美邦	指	兰州美特斯邦威服饰有限责任公司
深圳美邦	指	深圳美特斯邦威服饰有限公司

上海米安斯迪	指	上海米安斯迪服饰有限公司
苏州美邦	指	苏州美特斯邦威服饰有限公司
上海邦购	指	上海邦购信息科技有限公司
合肥美邦	指	合肥美特斯邦威服饰有限公司
上海霓尚	指	上海霓尚服饰有限公司
乌鲁木齐美邦	指	乌鲁木齐美特斯邦威服饰有限公司
华邦科创	指	上海华邦科创信息科技有限公司
祺格服饰	指	上海祺格服饰有限公司
上海邦彤	指	上海邦彤实业有限公司
西宁美邦	指	西宁美特斯邦威服饰有限责任公司
贵阳美邦	指	贵阳美特斯邦威服饰有限公司
郑州美邦	指	郑州美特斯邦威服饰有限公司
石家庄美邦	指	石家庄美特斯邦威服饰有限公司
太原美邦	指	太原美特斯邦威服饰有限公司
美邦邦购	指	上海美邦邦购网络科技有限公司
潮范电子商务	指	上海潮范电子商务有限公司
潮范智能	指	上海潮范智能科技有限公司
杭州美邦	指	杭州邦威服饰有限公司
美潮贸易	指	上海美潮国际贸易有限公司
安永华明	指	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
华瑞银行	指	上海华瑞银行股份有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	美邦服饰	股票代码	002269
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海美特斯邦威服饰股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美邦服饰		
公司的外文名称（如有）	Shanghai Metersbonwe Fashion&Accessories Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Metersbonwe		
公司的法定代表人	胡佳佳		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡周斌	姚琰
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区康桥东路 800 号	中国（上海）自由贸易试验区康桥东路 800 号
电话	021-38119999	021-38119999
传真	021-68183939	021-68183939
电子信箱	Corporate@metersbonwe.com	Corporate@metersbonwe.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,698,944,804.00	3,938,056,300.00	-31.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-137,890,210.00	53,114,425.00	-359.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-148,034,775.00	40,603,119.00	-464.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-38,822,232.00	14,812,167.00	-362.10%
基本每股收益（元/股）	-0.05	0.02	-350.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.05	0.02	-350.00%
加权平均净资产收益率	-5.00%	2.00%	-7.00%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,679,377,823.00	7,208,952,308.00	-7.35%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,736,254,100.00	2,877,695,239.00	-4.92%

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,002,131.00	
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）	14,848,054.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,954,078.00	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,868,323.00	
减：所得税影响额	-212,887.00	
合计	10,144,565.00	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司采用产品自主设计、生产外包、直营与加盟销售相结合的经营模式，致力于品牌建设与推广、营销网络建设和供应链管理，组织旗下Metersbonwe、ME&CITY、Moomoo、ME&CITY KIDS、CH'IN祺等品牌时尚休闲服饰产品的设计和銷售，并通过线下店铺渠道和互联网电子商务平台开展自有品牌的推广和相关时尚休闲商品的销售。

服装行业主要分为服装设计研发、生产制造、品牌推广、终端销售等环节，公司涉及其中的设计研发、品牌推广以及终端销售环节。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），本公司属于“C制造业”大类下的“C18纺织服装、服饰业”。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初增加 3.76%，主要系确认联营企业华瑞银行投资收益所致。
固定资产	较年初下降 2.03%，主要系正常折旧所致。
无形资产	较年初下降 11.64%，主要系正常摊销所致。
在建工程	较年初增加 17.46%，主要是由于本年度总部办公楼改良和系统升级项目支出增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、品牌优势

本公司紧密地围绕Metersbonwe、ME&CITY、Moomoo、ME&CITY KIDS、CH'IN祺这五大品牌的定位、价值与个性，通过产品设计、产品陈列、店铺设计、广告投放、签约代言和各类营销活动塑造品牌特性，借助目标消费群体所关注的国内外各类公众、时尚事件，进行高频率、多层次的整合营销活动，不断提升五大品牌的品牌形象，Metersbonwe品牌不仅在市场调研结果中名列前茅，也同时获得了国内及国际各类权威机构的认可，并于2006年3月获得了国家商标局颁发的“中国驰名商标”称号。同时，本公司实现Metersbonwe品牌升级裂变，全面向风格化及品质化推进。对此，公司推出五大系列：NEWear、HYSTYL、Nōvachic、MTEE和ASELF，继承以往的匠心，为目标消费者提供全新消费体验。

2、产品设计开发优势

公司的设计团队多年来始终坚持国际化与本土化相结合，以自主培养设计师为主的原则组建设计团队。设计团队自建设伊始一直保持了很好的稳定性，设计人员年龄结构分布均匀，使得设计团队在保持年轻活力的同时也令国际化资深设计师经验得到了有效传承。公司产品设计的最大特点在于保持了感性与理性的平衡，不仅从国际、国内的流行时尚情况、对自有品牌定位、国内不同区域消费者对服装款式的需求、竞争对手的产品设计和过往公司各类产品的销售情况出发，也综合考虑了供应链下游各加盟商所处的各地市场和其店铺情况的独特性，以及对供应链上游供应商的生产成本控制的要求。

3、营销网络优势

（1）营销网络布局优势

本公司直营店与加盟店营销网络遍布全国，其中直营店在公司营销网络布局战略中发挥着重要的作用。公司通过在重点一线城市建立销售子公司并开设直营店的方式，有效地提升品牌的影响力和知名度，并能够更加深入的推动管理创新和品牌升级，从而对一线城市周边和二、三线市场产生有力的辐射作用。公司品牌和产品形象的提升吸引了更多优质加盟商的加入，使得公司可以借助加盟商的人力、物力和财力进行迅速的市场拓展与渗透。通过在直营店和加盟店数量和销售面积上的合理配比，满足市场消费者的差异化需求的同时达到了提升销售业绩与拓展销售渠道的有效平衡；通过直营店和加盟店在时间和空间上的战略性布局，覆盖了全国大部分重点省市，并在某些地区占据了市场主导地位，为未来进一步扩大市场份额打下了坚实的基础。

（2）营销网络管理能力优势

借助多年来营销网络建设和管理经验，公司已发展出一套针对由直营店和加盟店所组成的混合营销网络的成熟管理方法，有力地支持了公司营销网络的拓展与维护。在终端管理方面，直营和加盟渠道开始全面实施的终端形象升级、店铺管理标准化、精细化、促销管理精细化已经取得了显著成效。通过店铺形象升级、新渠道的开发、标准店铺模块化管理、授权店经理负责制等举措，店铺更时尚精致，店铺运作与消费者需求紧密结合。在加盟商管理方面，公司在店铺开设、日常运营、信息系统运用、销售培训、信用支持、物流运输等方面给予加盟商全方位的支持，着力培育有潜力的加盟商，全力激发加盟商的网络拓展热情，注重长期战略伙伴关系的建立。公司通过覆盖所有直营和加盟店铺的信息管理系统及时获取并分析销售终端的情况，形成了公司优秀的营销网络管理能力。

4、供应链管理优势

经过近年努力，公司始终不断探索并建立一条能充分适应国内休闲服装业情况以及公司业务现状与未来发展方向的供应链和相应的供应链管理方法，构筑起强大的供应链管理能力和体系。公司的供应链基本实现了商务流、信息流、物流和资金流的结合与同步，不断把国际化管理的标准引入到我们供应链管理中，加快整合供应链资源，建立从源头到终端一致性、标准化的管理体系。通过对直营和加盟店的差异化管理，以及各方在硬件和软件上的标准化，正逐步构建起一条能适应休闲服装零售业特征的，具备对客户需求快速反应的敏捷型供应链。

5、物流系统优势

公司目前拥有8大区域物流中心：上海、温州、沈阳、东莞、西安、成都、天津和武汉，主要负责所辖区域内货物的存放和配送，形成运行高效的三级配送体系：从工厂运送至区域物流中心，然后分拣配送至分公司仓库，最后配送至各店铺。上海六灶物流中心日均可达到50万件服饰产品的物流处理能力，大大提高了交叉转运的运作能力，实摘果拣选模式和播种拣选模式的兼容转换，大幅度的提升了供应链物流的快速流通能力和效率，有效支持了企业的战略发展。

6、信息管理系统优势

一直以来，本公司的信息化战略与企业的发展保持着高度的融合，信息技术的运用以及信息化战略的制定与执行均与公司的业务深度结合。公司持续对信息系统进行投入和改进，紧密围绕公司核心业务，优化和完善公司在全国的营销网络；同时改进公司信息管理系统，对日益增长的业务起到有效支持和推进作用。公司目前使用的同时具备标准化和针对供应链各方差异化的信息管理系统，建立在休闲服装零售业整条供应链的基础之上，在数据库和软件应用底层完全整合；大幅度提升了

公司的运营效率，增强了持续发展能力，核心竞争力亦获得到进一步提高。

7、较强的风险管控能力

公司深刻认识到风险管控对于企业长远发展的重要意义，并能针对经营过程中面临的各种风险采取相应的应对措施，体现了较强的风险管控能力。公司针对可能的财务风险，一直保持稳健谨慎的财务策略，努力提升资产质量、丰富融资渠道，在银行间市场及合作的商业银行均建立良好的信誉。

经营风险方面，公司针对注重时尚活力的年轻消费者群体以大众化的价格不断挖掘该细分市场的不同需求。目前 Metersbonwe、ME&CITY、Moomoo、ME&CITY KIDS、CHIN 祺品牌清晰的市场定位使公司从产品开发、设计到生产、销售都紧紧围绕目标消费群的需求。同时，针对服装行业经营业绩季节性波动的风险，公司主动采取了稳健经营的策略，采取深度款挖掘、精选畅销款式以及有效降低服饰成本等方式降低经营风险，并根据南北方温差情况适度灵活调配货品的货量供应及上市节奏。

管理风险方面，对于直营体系，由各自分属的销售子公司负责管理。为充分发挥直营店在提升公司形象和支持市场拓展战略方面的作用，公司针对直营店制定了全方位的管理体系；对于加盟渠道，针对加盟建立与直营一样的高效管理团队，在充分借鉴直营管理经验的基础上，帮助加盟商与直营一样持续提高管理能力，实现可持续的发展。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司进一步进行渠道结构优化，主动关闭和调整低效直营门店，该项举措对公司短期业绩带来一定影响。同时，由于上半年商品货期因素，影响2019年春夏新品上市节奏，导致商品短期未能及时满足市场需求，对报告期内业绩造成较大短期影响。公司已高度重视商品的货期管理，相关问题已妥善解决，公司未来货品上市将按计划顺利推进。公司将持续完善商品竞争力挖掘及动销计划管理能力建设。

二、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入269,894.48万元，较上年同期下降31.47%；实现归属于上市公司股东的净利润-13,789.02万元，同比下降359.61%。截至2019年6月30日，公司总资产为667,937.78万元，归属于上市公司股东的净资产为273,625.41万元。

报告期内，公司直营零售业务与加盟批发业务的收入情况如下：

单位：万元

	本报告期	上年同期	同比增减
主营业务收入	267,006.94	390,228.09	-31.58%
直营	166,784.28	251,734.29	-33.75%
加盟	100,222.66	138,493.80	-27.63%
主营业务成本	148,589.30	207,730.12	-28.47%
直营	84,764.25	125,042.69	-32.21%
加盟	63,825.05	82,687.43	-22.81%
主营业务毛利	118,417.64	182,497.98	-35.11%
直营	82,020.03	126,691.61	-35.26%
加盟	36,397.61	55,806.37	-34.78%
主营业务毛利率	44.35%	46.77%	下降2.42个百分点
直营	49.18%	50.33%	下降1.15个百分点
加盟	36.32%	40.30%	下降3.98个百分点

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,698,944,804.00	3,938,056,300.00	-31.47%	主要是由于本期关闭低效门店及商品货期影响

				所致。
营业成本	1,502,312,914.00	2,095,480,304.00	-28.31%	
销售费用	1,057,533,612.00	1,441,814,998.00	-26.65%	
管理费用	69,050,547.00	77,412,421.00	-10.80%	
财务费用	42,769,888.00	36,603,948.00	16.85%	
所得税费用	553,879.00	-8,813,236.00	106.28%	主要是由于本期递延所得税费用增加所致。
研发投入	59,390,983.00	76,373,307.00	-22.24%	
经营活动产生的现金流量净额	-38,822,232.00	14,812,167.00	-362.10%	主要是由于本期内销售收入较上年同期下降所致。
投资活动产生的现金流量净额	-77,762,060.00	-141,353,739.00	44.99%	主要是由于本期店铺装修改造投入较上年同期下降所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-46,423,941.00	32,686,512.00	-242.03%	主要是由于本期偿还借款及利息支出较上年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-163,008,233.00	-93,855,060.00	-73.68%	主要是由于销售收入较上年同期下降所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,698,944,804.00	100%	3,938,056,300.00	100%	-31.47%
分行业					
批发零售业	2,670,069,457.00	98.93%	3,902,280,899.00	99.09%	-31.58%
其他行业	28,875,347.00	1.07%	35,775,401.00	0.91%	-19.29%
分产品					
男装	1,493,145,040.00	55.32%	2,159,318,708.00	54.83%	-30.85%
女装	952,539,590.00	35.29%	1,450,844,797.00	36.84%	-34.35%
其他产品	224,384,827.00	8.31%	292,117,394.00	7.42%	-23.19%
其他业务	28,875,347.00	1.07%	35,775,401.00	0.91%	-19.29%
分地区					
东区	1,551,328,102.00	57.48%	2,278,649,222.00	57.86%	-31.92%

西区	365,810,127.00	13.55%	536,462,176.00	13.62%	-31.81%
南区	356,410,773.00	13.21%	605,261,359.00	15.37%	-41.11%
北区	425,395,802.00	15.76%	517,683,543.00	13.15%	-17.83%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
批发零售业	2,670,069,457.00	1,485,893,018.00	44.35%	-31.58%	-28.47%	-2.42%
分产品						
男装	1,493,145,040.00	825,482,162.00	44.72%	-30.85%	-27.29%	-2.70%
女装	952,539,590.00	532,186,840.00	44.13%	-34.35%	-31.51%	-2.31%
其他产品	224,384,827.00	128,224,016.00	42.86%	-23.19%	-22.24%	-0.69%
分地区						
东区	1,535,841,323.00	947,711,210.00	38.29%	-32.09%	-30.48%	-1.43%
西区	355,634,142.00	160,287,654.00	54.93%	-32.22%	-31.30%	-0.61%
南区	355,115,352.00	158,370,588.00	55.40%	-40.94%	-36.95%	-2.82%
北区	423,478,640.00	219,523,566.00	48.16%	-17.70%	-4.38%	-7.22%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要是由于本期关闭低效门店及商品货期影响所致。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	21,122,569.00	15.38%	主要是对联营企业上海华瑞银行确认的投资收益。	是
资产减值	-99,975,294.00	72.80%	主要是本报告期存货跌价计提减值所致。	否
营业外收入	969,884.00	0.71%		否
营业外支出	7,838,207.00	5.71%	主要是关店损失所致。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	353,494,031.00	5.29%	356,584,333.00	5.60%	-0.31%	
应收账款	1,062,643,613.00	15.91%	823,391,901.00	12.93%	2.98%	
存货	2,072,567,286.00	31.03%	1,923,409,954.00	30.21%	0.82%	
投资性房地产	272,506,962.00	4.08%	62,173,433.00	0.98%	3.10%	主要是由于 2018 年下半年部分自有物业对外出租所致。
长期股权投资	578,803,348.00	8.67%	535,297,138.00	8.41%	0.26%	
固定资产	1,186,942,503.00	17.77%	1,452,839,666.00	22.82%	-5.05%	
在建工程	2,478,000.00	0.04%	2,928,828.00	0.05%	-0.01%	
短期借款	1,214,664,035.00	18.19%	1,210,000,000.00	19.01%	-0.82%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

于2019年6月30日，账面价值为人民币136,021,039元的银行存款用于银行承兑汇票授信额度、信用证授信额度及综合授信额度保证金。

于2019年6月30日，账面价值为人民币127,547,495元固定资产用于取得中国民生银行上海分行借款抵押；账面价值为人民币267,385,129元固定资产用于取得中国农业银行上海南汇支行借款抵押；账面价值为人民币308,877,720元固定资产用于取得中国建设银行上海普陀分行借款抵押。账面价值为人民币367,122,897元固定资产用于取得浙商银行宁波分行借款抵押及银行承兑汇票。

于2019年6月30日，账面价值为人民币16,163,878元土地使用权用于取得中国农业银行上海南汇支行银行借款抵押；公司用于抵押的土地使用权于2019年1-6月的摊销额为人民币217,925元。

于2019年6月30日，账面价值为人民币153,085,721元的投资性房地产用于取得浙商银行宁波分行借款抵押及银行承兑汇票；账面价值为人民币64,388,504元固定资产用于取得建设银行上海普陀分行借款抵押。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	子公司	服饰销售	20,000,000.00	146,188,032.00	-280,598,505.00	205,198,201.00	-35,424,308.00	-30,861,012.00
天津美特斯邦威服饰有限公司	子公司	服饰销售	10,000,000.00	108,462,085.00	-50,326,716.00	73,146,419.00	-18,612,661.00	-18,674,559.00
哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司	子公司	服饰销售	10,000,000.00	50,670,923.00	-27,957,752.00	41,612,308.00	-15,071,569.00	-15,167,820.00
武汉美特斯邦威服饰有限公司	子公司	服饰销售	10,000,000.00	111,590,668.00	-85,073,650.00	83,332,233.00	-19,436,193.00	-19,451,024.00
华瑞银行	参股公司	金融银行业	3,000,000.00	37,774,670.848.00	3,858,688.987.00	497,646,746.00	187,756,173.00	140,817,130.00

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为负值

净利润为负值

2019 年 1-9 月净利润（万元）	-22,000	至	-14,000
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	4,013.95		

业绩变动的原因说明	公司调整渠道结构，主动关闭低效直营门店，上述举措短期内或将对业绩造成不利影响。报告期内，销售收入较去年同期下滑，预计本年度 1-9 月公司经营业绩亏损。公司未来将通过加强商品动销率计划管理，提升销售收入。
2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况	根据公司财务部门初步估算，2019 年 7-9 月归属上市公司净利润期间为 -8,000 万元至 0 万元，去年同期净利润为-1,297.49 万元。具体数据以公司披露的三季度报告为准。

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险：本公司所在的休闲服饰行业受宏观经济影响较显著。近年来我国宏观经济运行平稳，GDP总量和增长率均保持稳定，居民可支配收入不断提升、以及消费升级趋势给休闲服装行业带来了前所未有的机遇和挑战；然而国际政治经济环境的不确定因素仍然较多，也给国内宏观经济带来了诸多不确定性，公司的主营业务发展和盈利能力面临因国内宏观经济波动所带来的风险。

2、行业竞争的风险：本公司所在的休闲服行业竞争激烈，虽然本公司目前在国内休闲服零售业内拥有较强的市场地位，但随着市场的不断细分，来自国内外竞争品牌的竞争压力仍将持续甚至加大，可能导致本公司的产品售价降低或销量减少，从而影响本公司的财务状况和经营业绩。

3、经营模式转型风险：伴随电子商务的发展、网络终端的普及，人们的服装消费习惯在逐渐改变，公司大力推进业务创新、积极探索新型业务模式，随着转型的持续进行，公司将整合供应链各端资源，品牌的筛选与供应链体系的运营等多方面对公司提出了更高的要求，创新的业务模式会给公司带来经营上的不确定性，存在一定的经营模式风险。

公司下半年将通过产品创新以及零售终端营运能力进一步升级，聚焦产品研发及产品组合的优化，增强产品竞争力。通过对新品开发及现有产品的价值挖掘，结合时尚推广方案，促进销售以提升盈利水平。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.68%	2019 年 02 月 18 日	2019 年 02 月 19 日	www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	59.83%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 07 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	59.82%	2019 年 07 月 16 日	2019 年 07 月 17 日	www.cninfo.com.cn

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决及所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

2017年12月6日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于〈上海美特斯邦威服饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及摘要的议案》及相关议案，并提交公司2017年第三次临时股东大会审议通过后实施。2018年4月25日，公司第四届董事会第九次会议审议并通过了《关于延长第一期员工持股计划购买期的议案》。

截至2018年7月26日收盘，为公司第一期员工持股计划设立的“华宝信托有限责任公司—聚鑫8号证券投资信托计划”通过二级市场竞价交易方式购买公司股票共计58,190,814股，占公司总股本的2.32%，交易均价为3.13元/股，成交金额合计182,262,851.38元。至此，公司已完成第一期员工持股计划标的股票的购买。公司第一期员工持股计划所购买的股票将予以锁定，锁定期为自购买完成公告披露之日起12个月。

2019年7月26日，公司第一期员工持股计划所持有的公司股票锁定期已届满。自员工持股计划锁定期结束至存续期届满前，持股计划管理委员会将根据员工持股计划的整体进度安排和市场情况审慎决策卖出所持股份的时机和数量。上述事项相

关的临时公告均已在巨潮资讯网上对外披露。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
黄岑期	关联自然人	购买或销售商品	销售服饰产品	市场价格	10,432,830.00	1,043.28	66.60%	6,000	否	银行转账	10,432,830.00	2019年08月24日	巨潮资讯
周献妹	关联自然人	购买或销售商品	销售服饰产品	市场价格	3,807,156.00	380.72	24.30%	2,000	否	银行转账	3,807,156.00	2019年08月24日	巨潮资讯
周建花	关联自然人	购买或销售商品	销售服饰产品	市场价格	1,424,675.00	142.47	9.09%	2,000	否	银行转账	1,424,675.00	2019年08月24日	巨潮资讯
美邦集团	同一控制	向关联方承租房屋	承租营业房屋	市场价格	6,865,000.00	686.5	16.29%	1,500	否	银行转账	6,865,000.00	2019年08月24日	巨潮资讯
上海企发	同一控制	向关联方承租房屋	承租营业房屋	市场价格	35,289,047.00	3,528.9	83.71%	7,500	否	银行转账	35,289,047.00	2019年08月24日	巨潮资讯
合计				--	--	5,781.87	--	19,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				没有超出经股东大会批准的本年度关联交易金额范围									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

2019年4月9日，公司第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十三次会议分别审议通过了《关于接受控股股东财务资助的议案》，并将该议案提交至公司股东大会审议通过。公司控股股东上海华服投资有限公司拟向本公司提供总额度不超过50,000万元人民币的财务资助，借款利率执行中国人民银行同期贷款基准利率（借款利息按照资助时间的同期贷款基准利率结算），财务资助期限是自该事项经公司股东大会审议批准之日起一年。公司可以根据实际经营情况在财务资助的期限及额度内连续循环使用，本公司及下属子公司对该项财务资助不提供相应抵押或担保。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，华服投资为本公司的关联方，本次事项构成关联交易。

报告期内，根据公司与控股股东上海华服投资有限公司签署的《财务资助协议》，公司从华服投资共计拆入资金人民币183,971,433元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于接受控股股东财务资助的关联交易公告	2019年04月09日	www.cninfo.com.cn

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

本公司及下属子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司业务主要集中在休闲服装的设计、销售及品牌经营及推广，涉及生产的相关环节主要采取外包模式，公司主要业务对环境保护均不产生不利影响。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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
二、无限售条件股份	2,512,500,000	100.00%						2,512,500,000	100.00%
1、人民币普通股	2,512,500,000	100.00%						2,512,500,000	100.00%
三、股份总数	2,512,500,000	100.00%						2,512,500,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2019年2月1日，公司对外披露了《2019年非公开发行A股股票预案》，公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行A股股票，本次非公开发行股票募集资金总额不超过150,000.00万元（注：后调整为131,994.17万元），发行股票数量按照本次非公开发行募集资金总额除以最终询价确定的发行价格计算得出，且发行数量不超过本次非公开发行前公司总股本的20%，即不超过502,500,000股（含502,500,000股）。本次非公开发行股票事项的有关进展情况公司已根据相关法律法规的要求履行了信息披露义务，具体内容可详见公司对外披露的相关公告。

本次非公开发行股票事宜尚在推进之中，相关事项仍在重大不确定性，非公开发行方案的生效和完成尚待取得有关审批机关的批准或核准。

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、证券发行与上市情况

报告期内，公司未有证券发行与上市的情形。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	62,548		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
上海华服投资有限公司	境内非国有法人	50.65%	1,272,486,359	0	0	1,272,486,359	质押	820,435,954
胡佳佳	境内自然人	8.96%	225,000,000	0	0	225,000,000	质押	89,999,997
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	4.85%	121,944,000	0	0	121,944,000		
华宝信托有限责任公司—聚鑫 8 号证券投资信托计划	境内非国有法人	2.32%	58,190,814	0	0	58,190,814		
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
中欧基金—农业银行—中欧中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		

管理计划								
博时基金—农业银行—博时中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
嘉实基金—农业银行—嘉实中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
华夏基金—农业银行—华夏中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
银华基金—农业银行—银华中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
易方达基金—农业银行—易方达中证金融资产管理计划	境内非国有法人	1.45%	36,388,000	0	0	36,388,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	0.58%	14,658,996	14,211,416	0	14,658,996		
交通银行股份有限公司—富国天益价值混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.33%	8,335,315	8,335,315	0	8,335,315		
陈秋旭	境内自然人	0.29%	7,230,000	1,700,000	0	7,230,000		
褚国祥	境内自然人	0.24%	6,126,394	0	0	6,126,394		
陈海风	境内自然人	0.19%	4,832,000	-104,300	0	4,832,000		
战略投资者或一般法人因配售新	不适用							

股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有)(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东上海华服投资有限公司的实际控制人周成建先生与本公司股东胡佳佳女士系父女关系。华宝信托有限责任公司一聚鑫 8 号证券投资信托计划为公司第一期员工持股计划设立的信托集合计划,其投资范围为购买并持有美邦服饰股票。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
上海华服投资有限公司	1,272,486,359	人民币普通股	1,272,486,359
胡佳佳	225,000,000	人民币普通股	225,000,000
中央汇金资产管理有限责任公司	121,944,000	人民币普通股	121,944,000
华宝信托有限责任公司一聚鑫 8 号证券投资信托计划	58,190,814	人民币普通股	58,190,814
工银瑞信基金一农业银行一工银瑞信中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
南方基金一农业银行一南方中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
中欧基金一农业银行一中欧中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
博时基金一农业银行一博时中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
大成基金一农业银行一大成中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
嘉实基金一农业银行一嘉实中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
广发基金一农业银行一广发中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
华夏基金一农业银行一华夏中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
银华基金一农业银行一银华中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
易方达基金一农业银行一易方达中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000
香港中央结算有限公司	14,658,996	人民币普通股	14,658,996
交通银行股份有限公司一富国天益价值混合型证券投资基金	8,335,315	人民币普通股	8,335,315
陈秋旭	7,230,000	人民币普通股	7,230,000
褚国祥	6,126,394	人民币普通股	6,126,394

陈海风	4,832,000	人民币普通股	4,832,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司控股股东上海华服投资有限公司的实际控制人周成建先生与本公司股东胡佳佳女士系父女关系。"华宝信托有限责任公司—聚鑫 8 号证券投资信托计划"为公司第一期员工持股计划委托投资机构管理而设立的信托计划。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，控股股东上海华服投资有限公司持有本公司股份数为 1,272,486,359 股，其中通过信用证券账户持股数量为 272,006,953 股；自然人股东陈秋旭持股数量为 7,230,000 股，其中通过信用证券账户持股数量为 7,230,000 股；自然人股东陈海风持股数量为 4,832,000 股，其中通过信用证券账户持股数量为 4,832,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
林晓东	董事	聘任	2019 年 07 月 16 日	董事会工作需要

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	353,494,031.00	381,662,965.00
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	1,062,643,613.00	1,217,243,227.00
应收款项融资		
预付款项	202,392,605.00	244,432,348.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	153,061,182.00	183,712,070.00
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	2,072,567,286.00	2,348,821,208.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	106,182,731.00	59,973,988.00
流动资产合计	3,950,341,448.00	4,435,845,806.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	331,209,693.00	339,818,666.00
长期股权投资	578,803,348.00	557,811,744.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	272,506,962.00	276,021,051.00
固定资产	1,186,942,503.00	1,211,586,636.00
在建工程	2,478,000.00	2,109,737.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,518,988.00	60,566,524.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	258,762,984.00	282,300,776.00
递延所得税资产	36,978,173.00	35,055,644.00
其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00
非流动资产合计	2,729,036,375.00	2,773,106,502.00
资产总计	6,679,377,823.00	7,208,952,308.00
流动负债：		
短期借款	1,214,664,035.00	1,080,000,000.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	833,815,207.00	947,880,036.00
应付账款	1,074,405,799.00	1,393,434,021.00
预收款项	50,040,232.00	60,975,433.00
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	96,532,205.00	108,447,998.00
应交税费	114,931,526.00	185,744,148.00
其他应付款	558,734,719.00	554,775,433.00
其中：应付利息	615,351.00	995,811.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	3,943,123,723.00	4,331,257,069.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	3,943,123,723.00	4,331,257,069.00
所有者权益：		
股本	2,512,500,000.00	2,512,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,473,545.00	161,473,545.00
减：库存股		
其他综合收益	53,545.00	184,510.00
专项储备		
盈余公积	523,409,142.00	523,409,142.00
一般风险准备		
未分配利润	-461,182,132.00	-319,871,958.00
归属于母公司所有者权益合计	2,736,254,100.00	2,877,695,239.00
少数股东权益		
所有者权益合计	2,736,254,100.00	2,877,695,239.00
负债和所有者权益总计	6,679,377,823.00	7,208,952,308.00

法定代表人：胡佳佳

主管会计工作负责人：田芳

会计机构负责人：曾焕滨

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	261,256,907.00	208,612,433.00
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	145,000,000.00	160,000,000.00
应收账款	3,368,095,966.00	3,796,179,031.00

应收款项融资		
预付款项	104,003,819.00	125,802,714.00
其他应收款	826,344,983.00	758,053,575.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,528,434,612.00	1,402,309,192.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	39,086,462.00	
流动资产合计	6,272,222,749.00	6,450,956,945.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	36,164,438.00	31,978,880.00
长期股权投资	1,310,554,066.00	1,289,562,462.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,062,672,748.00	1,078,794,098.00
固定资产	65,936,413.00	72,821,119.00
在建工程	1,863,988.00	1,711,840.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	36,633,355.00	43,233,924.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	59,504,829.00	67,200,190.00
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00
非流动资产合计	2,581,165,561.00	2,593,138,237.00
资产总计	8,853,388,310.00	9,044,095,182.00

流动负债：		
短期借款	989,664,035.00	1,055,000,000.00
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	1,058,815,208.00	972,880,036.00
应付账款	1,247,787,976.00	1,654,396,955.00
预收款项	304,674,565.00	158,349,684.00
合同负债		
应付职工薪酬	37,303,725.00	34,182,146.00
应交税费	81,151,315.00	144,507,253.00
其他应付款	563,830,516.00	536,247,692.00
其中：应付利息	615,351.00	995,811.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,283,227,340.00	4,555,563,766.00
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	4,283,227,340.00	4,555,563,766.00
所有者权益：		

股本	2,512,500,000.00	2,512,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	86,308,819.00	86,308,819.00
减：库存股		
其他综合收益	53,545.00	184,510.00
专项储备		
盈余公积	420,734,371.00	420,734,371.00
未分配利润	1,550,564,235.00	1,468,803,716.00
所有者权益合计	4,570,160,970.00	4,488,531,416.00
负债和所有者权益总计	8,853,388,310.00	9,044,095,182.00

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	2,698,944,804.00	3,938,056,300.00
其中：营业收入	2,698,944,804.00	3,938,056,300.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,746,236,797.00	3,747,382,692.00
其中：营业成本	1,502,312,914.00	2,095,480,304.00
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	15,178,853.00	19,697,714.00
销售费用	1,057,533,612.00	1,441,814,998.00
管理费用	69,050,547.00	77,412,421.00
研发费用	59,390,983.00	76,373,307.00

财务费用	42,769,888.00	36,603,948.00
其中：利息费用	45,868,218.00	35,541,218.00
利息收入	7,698,665.00	35,541,218.00
加：其他收益	14,848,054.00	3,956,893.00
投资收益（损失以“-”号填列）	21,122,569.00	24,847,437.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,122,569.00	24,847,437.00
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）	-18,169,213.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-99,975,294.00	-177,109,444.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,002,131.00	-24,846.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-130,468,008.00	42,343,648.00
加：营业外收入	969,884.00	7,078,722.00
减：营业外支出	7,838,207.00	5,121,181.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-137,336,331.00	44,301,189.00
减：所得税费用	553,879.00	-8,813,236.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-137,890,210.00	53,114,425.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-137,890,210.00	53,114,425.00
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.归属于母公司所有者的净利润	-137,890,210.00	53,114,425.00
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-130,965.00	960,423.00

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-130,965.00	960,423.00
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-130,965.00	960,423.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-130,965.00	960,423.00
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		
8.外币财务报表折算差额		
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	-138,021,175.00	54,074,848.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-138,021,175.00	54,074,848.00
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	0.02

(二) 稀释每股收益	-0.05	0.02
------------	-------	------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：胡佳佳

主管会计工作负责人：田芳

会计机构负责人：曾焕滨

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	1,765,845,871.00	2,777,125,175.00
减：营业成本	1,147,483,641.00	1,947,655,097.00
税金及附加	6,044,585.00	6,163,545.00
销售费用	320,038,877.00	392,622,304.00
管理费用	75,473,585.00	57,196,170.00
研发费用	40,408,735.00	54,997,790.00
财务费用	41,358,522.00	34,277,974.00
其中：利息费用	41,603,847.00	35,328,529.00
利息收入	4,051,970.00	1,464,885.00
加：其他收益	10,094,679.00	696,463.00
投资收益（损失以“-”号填列）	21,122,569.00	24,847,437.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	21,122,569.00	24,847,437.00
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）	-10,074,128.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-74,783,698.00	-119,602,709.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-177,411.00	106,392.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	81,219,937.00	190,259,878.00
加：营业外收入	60,486.00	3,609,551.00

减：营业外支出	12,011.00	184,611.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,268,412.00	193,684,818.00
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,268,412.00	193,684,818.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,268,412.00	193,684,818.00
（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	-130,965.00	960,423.00
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-130,965.00	960,423.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-130,965.00	960,423.00
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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	81,137,447.00	194,645,241.00
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	3,192,853,552.00	4,226,355,246.00
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	28,080,796.00	27,833,684.00
经营活动现金流入小计	3,220,934,348.00	4,254,188,930.00
购买商品、接受劳务支付的现金	2,004,656,788.00	2,490,369,679.00
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	469,082,365.00	631,214,798.00
支付的各项税费	222,440,081.00	189,697,211.00
支付其他与经营活动有关的现金	563,577,346.00	928,095,075.00
经营活动现金流出小计	3,259,756,580.00	4,239,376,763.00
经营活动产生的现金流量净额	-38,822,232.00	14,812,167.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	467,967.00	301,246.00
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	467,967.00	301,246.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	78,230,027.00	141,654,985.00
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	78,230,027.00	141,654,985.00
投资活动产生的现金流量净额	-77,762,060.00	-141,353,739.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,054,664,035.00	767,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	61,166,423.00	58,163,433.00
筹资活动现金流入小计	1,115,830,458.00	825,163,433.00
偿还债务支付的现金	920,000,000.00	729,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	46,248,677.00	28,241,312.00
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	196,005,722.00	35,235,609.00
筹资活动现金流出小计	1,162,254,399.00	792,476,921.00
筹资活动产生的现金流量净额	-46,423,941.00	32,686,512.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-163,008,233.00	-93,855,060.00
加：期初现金及现金等价物余额	380,481,225.00	394,342,084.00
六、期末现金及现金等价物余额	217,472,992.00	300,487,024.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	2,588,702,005.00	3,254,276,722.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,943,599.00	26,228,759.00
经营活动现金流入小计	2,599,645,604.00	3,280,505,481.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,849,133,313.00	2,342,379,584.00
支付给职工以及为职工支付的现金	156,913,771.00	206,664,032.00
支付的各项税费	127,717,925.00	76,617,529.00
支付其他与经营活动有关的现金	292,757,773.00	740,889,152.00
经营活动现金流出小计	2,426,522,782.00	3,366,550,297.00
经营活动产生的现金流量净额	173,122,822.00	-86,044,816.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	327,567.00	204,370.00
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	327,567.00	204,370.00
购建固定资产、无形资产和其他	13,650,801.00	40,536,341.00

长期资产支付的现金		
投资支付的现金		2,050,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,650,801.00	42,586,341.00
投资活动产生的现金流量净额	-13,323,234.00	-42,381,971.00
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	829,664,035.00	587,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	61,166,423.00	58,163,433.00
筹资活动现金流入小计	890,830,458.00	645,163,433.00
偿还债务支付的现金	895,000,000.00	579,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,819,149.00	26,066,728.00
支付其他与筹资活动有关的现金	196,005,722.00	35,235,609.00
筹资活动现金流出小计	1,132,824,871.00	640,302,337.00
筹资活动产生的现金流量净额	-241,994,413.00	4,861,096.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-82,194,825.00	-123,565,691.00
加：期初现金及现金等价物余额	207,430,693.00	282,249,967.00
六、期末现金及现金等价物余额	125,235,868.00	158,684,276.00

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	2,512,500,000.00				161,473,545.00			184,510.00		523,409,142.00		-319,871,958.00	2,877,695,239.00	2,877,695,239.00

	0													
加：会计政策变更										-3,419,964.00		-3,419,964.00		-3,419,964.00
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	2,512,500.00			161,473,545.00		184,510.00		523,409,142.00		-323,291,922.00		2,874,275,275.00		2,874,275,275.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-130,965.00				-137,890,210.00		-138,021,175.00		-138,021,175.00
(一)综合收益总额						-130,965.00				-137,890,210.00		-138,021,175.00		-138,021,175.00
(二)所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
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														
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	2,512,500,000.00				161,473,545.00			53,545.00		523,409,142.00			-461,182,132.00			2,736,254,100.00			2,736,254,100.00	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益																			
	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	2,512,500,000.00				161,473,545.00			190,005.00		505,021,803.00			-341,846,190.00			2,837,339,163.00			2,837,339,163.00	
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	2,512,500.00				161,473,545.00		190,005.00		505,021,803.00		-341,846,190.00		2,837,339,163.00		2,837,339,163.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							960,423.00				53,114,425.00		54,074,848.00		54,074,848.00
（一）综合收益总额							960,423.00				53,114,425.00		54,074,848.00		54,074,848.00
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															
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															
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	2,512,500.00			161,473,545.00		1,150,428.00		505,021,803.00		-288,731,765.00		2,891,414,011.00			2,891,414,011.00

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	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	其他	所有者权益合计		
		优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	2,512,500.00				86,308,819.00			184,510.00		420,734,371.00		1,468,803,716.00		4,488,531,416.00
加：会计政策变更												492,107.00		492,107.00
前期														

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,512,500,000.00				86,308,819.00		184,510.00		420,734,371.00	1,469,295,823.00		4,489,023,523.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-130,965.00			81,268,412.00		81,137,447.00
（一）综合收益总额							-130,965.00			81,268,412.00		81,137,447.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	2,512,500,000.00				86,308,819.00		53,545.00		420,734,371.00	1,550,564,235.00		4,570,160,970.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,512,500,000.00				86,308,819.00		190,005.00		402,347,032.00	1,303,317,667.00		4,304,663,523.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,512,500,000.00				86,308,819.00		190,005.00		402,347,032.00	1,303,317,667.00		4,304,663,523.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							960,423.00			193,684.818.00		194,645,241.00
(一)综合收益总额							960,423.00			193,684.818.00		194,645,241.00
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	2,512,500.00				86,308,819.00		1,150,428.00		402,347,032.00	1,497,002,485.00		4,499,308,764.00

三、公司基本情况

本公司总部位于中国（上海）自由贸易试验区康桥东路800号，注册地址位于中国（上海）自由贸易试验区康桥东路800号。本公司及其子公司(统称“本集团”)主要从事服装制造加工，服装、鞋、针纺织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、饰品、工艺品、木制品、电子设备、五金交电、礼品、建筑材料、纸制品，日用百货，钟表眼镜，化妆品，电子产品，家用电器，文具体育用品的销售，从事货物及技术的进出口业务，从事计算机、网络科技领域内的技术服务、技术咨询、技术转让，技术开发，附设分支机构（凡涉及行政许可证凭许可证经营）。

合并财务报表范围变更详见财务报告附注八。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

编制本财务报表时，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量、市场推广费用。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于报告期末的财务状况以及报告期内的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本集团以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本集团记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司截至2019年6月30日止年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且 (a) 实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或 (b) 虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产。

其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(3) 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。

本集团在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

(5) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

自2019年1月1日前适用的会计政策

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1)收取金融资产现金流量的权利届满；

2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手”协议下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在

法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

本集团无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、可供出售金融资产和被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 贷款和应收款项

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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

本集团无以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债的后续计量取决于其分类：

2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

(4) 金融资产减值

本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

1) 以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试或单独进行减值测试。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。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，计入当期损益。但是，该转回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) 以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(5) 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上

几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

9、应收票据

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

10、应收账款

自2019年1月1日起适用的会计政策

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

自2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额占比超过10%的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	个别认定法

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
不适用	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	预计是否可收回
-------------	---------

坏账准备的计提方法	个别认定法
-----------	-------

11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。zz

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货包括原材料、产成品及商品和低值易耗品。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品及商品按单个存货项目计提。

13、长期应收款

对于划分为组合的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始投资成本的确定

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本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；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为

长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。

除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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。

采用权益法时，取得长期股权投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关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，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股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关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转入当期损益，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股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。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够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，折旧采用年限平均法计提，投资性房地产的使用寿命为40-50年，预计净残值率为5%，年折旧率为1.9%-2.38%。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	32-40 年	5%	2.38%-2.97%
机器设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19%
运输工具	年限平均法	10 年	5%	9.5%
其他设备	年限平均法	8 年	5%	11.88%

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。
在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产、长期待摊费用或者其他。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用等。

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，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：(a) 资产支出已经发生；(b) 借款费用已经发生；(c) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：(a) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。(b) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的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。

(2) 无形资产的使用寿命

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

各项无形资产的使用寿命如下：

分类	使用寿命
土地使用权	47-50年
财务管理软件	2-10年
网络管理软件	2-10年
商标权	10年

20、长期资产减值

本集团对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用包括预付经营租赁费用及经营租入固定资产改良，按租赁期和预计受益期孰短采用直线法摊销，并以实际支出减去累计摊销与减值准备后的净额列示。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿以及其他相关支出。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

短期薪酬

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利即设定提存计划。本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在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

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团无其他长期职工福利。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

(2) 权益工具公允价值的确定方法及确认可行权权益工具最佳估计的依据

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-斯科尔期权定价模型确定，参见附注十三。

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本集团对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

(3) 修改及终止股份支付计划的相关会计处理

对由于未满足非市场条件和服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，不确认成本或费用，股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足其他业绩条件和服务期限条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

收入在经济利益很可能流入本集团、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

(1) 销售商品收入

公司具体的销售商品收入确认原则如下：1.批发：于向加盟商发出货物时，确认销售收入。2.零售：于商品交付给消费者并收取价款时，确认销售收入。

(2) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

(3) 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(4) 提供劳务收入

在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，确认劳务收入的实现。

26、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期，计入损益(但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益)，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税，除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，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计提递延所得税。

(1) 确认递延所得税负债

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

(2) 确认递延所得税资产

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

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

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

1) 作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

2) 作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

不适用

29、其他重要的会计政策和会计估计

回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

市场推广费用

广告制作费于广告制作完成并交付时，作为期间费用，直接记入当期销售费用。

广告播放费于广告播放期内，按直线法平均摊销，记入销售费用。

冠名赞助费于被冠名节目播出期间，按直线法平均摊销，记入销售费用。

明星代言费于明星按代言合同内约定的各项目完成时，分别记入销售费用，无法将各项目单独分开并可靠计量其价值的代言合同，在合同期内按直线法摊销。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断估计和假设，这些判断估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能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。

(1) 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

1) 经营租赁——作为承租人

本集团就使用部分租赁房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，出租人未向本集团转移这些租赁房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

2) 经营租赁——作为出租人

本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

3) 联营企业

本公司持有上海华瑞银行股份有限公司(简称“该银行”)15%的股份，本公司是该银行的第二大股东。本公司的1位高管人员是该银行的董事会14名成员(其中3名为独立董事)中的一员，且提名两位董事，本公司在华瑞银行股东大会的表决权比例为15%。本公司认为，根据该银行的公司章程，本公司认为能够对该银行的运营实施重大影响，因此将该银行作为联营企业。

(2) 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

1) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

2) 销售退回

本集团对销售客户使用销售退回政策，于资产负债表日根据销售协议相关约定、历史经验等，估计销售退回金额。

3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

4) 坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项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款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

5) 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣预提费用、抵销的内部未实现销售毛利和可抵扣亏损的限度内，确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，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) 对投资性房地产及固定资产使用寿命的评估

本集团基于对投资性房地产及固定资产预计使用寿命的预测确定投资性房地产及固定资产的折旧年限，这需要管理层运用大量的判断和估计，以决定适用的折旧年限。

30、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”)，并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。	相关议案经公司第四届董事会第十六次会议审议通过。	根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即 2019 年 1 月 1 日)的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司对 2019 年 1 月 1 日期初财务报表项目进行调整。详见如下(3)中所述。
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	相关议案经公司第四届董事会第十八次会议审议通过。	详见其他说明

(1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)，对企业财务报表格式进行调整。

对合并财务报表的主要影响如下：

报表格式变化	调整前	调整	调整后
应收票据及应收账款	1,217,243,227.00	-1,217,243,227.00	
应收账款		1,217,243,227.00	1,217,243,227.00
应付票据及应付账款	2,341,314,057.00	-2,341,314,057.00	
应付票据		947,880,036.00	947,880,036.00
应付账款		1,393,434,021.00	1,393,434,021.00

对公司财务报表的主要影响如下：

报表格式变化	调整前	调整	调整后
应收票据及应收账款	3,956,179,031.00	-3,956,179,031.00	
应收票据		160,000,000.00	160,000,000.00
应收账款		3,796,179,031.00	3,796,179,031.00
应付票据及应付账款	2,627,276,991.00	-2,627,276,991.00	
应付票据		972,880,036.00	972,880,036.00
应付账款		1,654,396,955.00	1,654,396,955.00

(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

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	381,662,965.00	381,662,965.00	
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	1,217,243,227.00	1,218,655,756.00	1,412,529.00
应收款项融资			
预付款项	244,432,348.00	244,432,348.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	183,712,070.00	183,712,070.00	-1,837,121.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,348,821,208.00	2,348,821,208.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	59,973,988.00	59,973,988.00	
流动资产合计	4,435,845,806.00	4,435,421,214.00	-424,592.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	339,818,666.00	336,420,479.00	-3,398,187.00
长期股权投资	557,811,744.00	557,811,744.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	276,021,051.00	276,021,051.00	
固定资产	1,211,586,636.00	1,211,586,636.00	
在建工程	2,109,737.00	2,109,737.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	60,566,524.00	60,566,524.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	282,300,776.00	282,300,776.00	
递延所得税资产	35,055,644.00	35,458,459.00	402,815.00
其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00	
非流动资产合计	2,773,106,502.00	2,770,111,130.00	-2,995,372.00

资产总计	7,208,952,308.00	7,205,532,344.00	-3,419,964.00
流动负债：			
短期借款	1,080,000,000.00	1,080,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	947,880,036.00	947,880,036.00	
应付账款	1,393,434,021.00	1,393,434,021.00	
预收款项	60,975,433.00	60,975,433.00	
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	108,447,998.00	108,447,998.00	
应交税费	185,744,148.00	185,744,148.00	
其他应付款	554,775,433.00	554,775,433.00	
其中：应付利息	995,811.00	995,811.00	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,331,257,069.00	4,331,257,069.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	4,331,257,069.00	4,331,257,069.00	
所有者权益：			
股本	2,512,500,000.00	2,512,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	161,473,545.00	161,473,545.00	
减：库存股			
其他综合收益	184,510.00	184,510.00	
专项储备			
盈余公积	523,409,142.00	523,409,142.00	
一般风险准备			
未分配利润	-319,871,958.00	-323,291,922.00	-3,419,964.00
归属于母公司所有者权益合计	2,877,695,239.00	2,874,275,275.00	-3,419,964.00
少数股东权益			
所有者权益合计	2,877,695,239.00	2,874,275,275.00	-3,419,964.00
负债和所有者权益总计	7,208,952,308.00	7,205,532,344.00	-3,419,964.00

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	208,612,433.00	208,612,433.00	
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	160,000,000.00	160,000,000.00	
应收账款	3,796,179,031.00	3,797,521,695.00	1,342,664.00
应收款项融资			
预付款项	125,802,714.00	125,802,714.00	
其他应收款	758,053,575.00	757,522,807.00	-530,768.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,402,309,192.00	1,402,309,192.00	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	6,450,956,945.00	6,451,768,841.00	811,896.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	31,978,880.00	31,659,091.00	-319,789.00
长期股权投资	1,289,562,462.00	1,289,562,462.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,078,794,098.00	1,078,794,098.00	
固定资产	72,821,119.00	72,821,119.00	
在建工程	1,711,840.00	1,711,840.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,233,924.00	43,233,924.00	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	67,200,190.00	67,200,190.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00	
非流动资产合计	2,593,138,237.00	2,592,818,448.00	-319,789.00
资产总计	9,044,095,182.00	9,044,587,289.00	492,107.00
流动负债：			
短期借款	1,055,000,000.00	1,055,000,000.00	
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	972,880,036.00	972,880,036.00	
应付账款	1,654,396,955.00	1,654,396,955.00	
预收款项	158,349,684.00	158,349,684.00	
合同负债			
应付职工薪酬	34,182,146.00	34,182,146.00	
应交税费	144,507,253.00	144,507,253.00	
其他应付款	536,247,692.00	536,247,692.00	
其中：应付利息	995,811.00		
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	4,555,563,766.00	4,555,563,766.00	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	4,555,563,766.00	4,555,563,766.00	
所有者权益：			
股本	2,512,500,000.00	2,512,500,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	86,308,819.00	86,308,819.00	
减：库存股			
其他综合收益	184,510.00	184,510.00	
专项储备			
盈余公积	420,734,371.00	420,734,371.00	
未分配利润	1,468,803,716.00	1,469,295,823.00	492,107.00
所有者权益合计	4,488,531,416.00	4,489,023,523.00	492,107.00
负债和所有者权益总计	9,044,095,182.00	9,044,587,289.00	492,107.00

调整情况说明

(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说明

□ 适用 √ 不适用

31、其他**六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	本公司的应税收入按 3%、6%、9% 或 13% 的税率计算销项税。2019 年 4 月 1 日之前应税收入按 16% 的税率计算销项税，2019 年 4 月 1 日起应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	3%、6%、9% 或 13%
消费税	不适用	不适用

城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 1%-7% 计缴。	1%-7%
企业所得税	企业所得税按应纳税所得额的 25% 计缴。	25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。	2%
房产税	按实际房产原值扣除 30% 后的余值的 1.2% 计缴或按照租金收入的 12% 计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无	

2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,573,755.00	1,957,560.00
银行存款	215,899,237.00	378,523,665.00
其他货币资金	136,021,039.00	1,181,740.00
合计	353,494,031.00	381,662,965.00

其他说明

于2019年6月30日，本集团的使用权受限制的货币资金为人民币136,021,039元(2018年12月31日：人民币1,181,740元)。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	25,477,6	2.18%	25,477,6	100.00%	0.00	17,657,06	1.36%	17,657,06	100.00%	0.00

备的应收账款	69.00		69.00			6.00		6.00		
其中:										
商场和电商货款	8,333,609.00	0.71%	8,333,609.00	100.00%	0.00	5,138,582.00	0.39%	5,138,582.00	100.00%	0.00
加盟商货款	17,144,060.00	1.47%	17,144,060.00	100.00%	0.00	12,518,484.00	0.97%	12,518,484.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	1,142,684,375.00	97.82%	80,040,762.00	7.00%	1,062,643,613.00	1,285,050,147.00	98.64%	66,394,391.00	5.17%	1,218,655,756.00
其中:										
商场和电商货款	185,376,273.00	15.87%	9,839,724.00	5.31%	175,536,549.00	193,529,319.00	14.85%	11,938,914.00	6.17%	181,590,405.00
加盟商货款	957,308,102.00	81.95%	70,201,038.00	7.33%	887,107,064.00	1,091,520,828.00	83.79%	54,455,477.00	4.99%	1,037,065,351.00
合计	1,168,162,044.00	100.00%	105,518,431.00	9.03%	1,062,643,613.00	1,302,707,213.00	100.00%	84,051,457.00	6.45%	1,218,655,756.00

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
商场和电商货款	8,333,609.00	8,333,609.00	100.00%	预计无法收回
加盟商货款	17,144,060.00	17,144,060.00	100.00%	预计无法收回
合计	25,477,669.00	25,477,669.00	--	--

按组合计提坏账准备: 组合-应收商场和电商货款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0 至 180 天	175,381,456.00	5,261,444.00	3.00%
181 天至 1 年	5,150,015.00	515,002.00	10.00%
1 至 2 年	1,563,048.00	781,524.00	50.00%
2 至 3 年	3,281,754.00	3,281,754.00	100.00%
合计	185,376,273.00	9,839,724.00	--

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备: 组合-应收加盟商货款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0 至 180 天	561,858,016.00	16,855,740.00	3.00%
181 天至 1 年	325,248,490.00	16,262,424.00	5.00%
1 至 2 年	34,560,477.00	10,368,143.00	30.00%
2 至 3 年	22,315,971.00	13,389,583.00	60.00%
3 年以上	13,325,148.00	13,325,148.00	100.00%
合计	957,308,102.00	70,201,038.00	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,076,168,012.00
0 天至 180 天	743,175,088.00
181 天至 1 年	332,992,924.00
1 至 2 年	38,800,235.00
2 至 3 年	30,333,865.00
3 年以上	22,859,932.00
3 至 4 年	22,859,932.00
合计	1,168,162,044.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,657,066.00	7,820,603.00			25,477,669.00
按组合计提坏账准备的应收账款	66,394,391.00	13,646,371.00			80,040,762.00
合计	84,051,457.00	21,466,974.00			105,518,431.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备期末余额
第一名	第三方	29,246,775.00	2.50%	877,403.00
第二名	关联方	24,221,963.00	2.07%	969,056.00
第三名	第三方	22,202,006.00	1.90%	666,060.00
第四名	第三方	18,771,300.00	1.61%	563,139.00
第五名	第三方	16,731,320.00	1.43%	501,940.00
合计	--	111,173,364.00	9.52%	3,577,598.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	202,392,605.00	100.00%	240,998,812.00	98.60%
1 至 2 年			3,433,536.00	1.40%
合计	202,392,605.00	--	244,432,348.00	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司的关系	期末余额	占预付款项期末余额的比例
第一名	第三方	18,772,947.00	9.28%
第二名	第三方	15,358,333.00	7.59%
第三名	第三方	3,613,261.00	1.79%
第四名	第三方	2,860,000.00	1.41%
第五名	第三方	2,628,947.00	1.30%
合计		43,233,488.00	21.36%

其他说明：

无

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	153,061,182.00	183,712,070.00
合计	153,061,182.00	183,712,070.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额

土地意向金	50,000,000.00	50,000,000.00
直营店营业款	25,577,498.00	49,969,095.00
保证金(押金)	72,237,227.00	72,811,147.00
加盟商代垫款	10,099,169.00	17,053,906.00
个人借款及备用金	8,344,305.00	7,582,517.00
其他	2,181,157.00	3,081,584.00
合计	168,439,356.00	200,498,249.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,837,121.00		16,786,179.00	18,623,300.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	291,048.00		2,954,078.00	3,245,126.00
2019 年 6 月 30 日余额	1,546,073.00		13,832,101.00	15,378,174.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	81,325,601.00
1 年以内	81,325,601.00
1 至 2 年	7,307,097.00
2 至 3 年	14,246,524.00
3 年以上	65,560,134.00
3 至 4 年	7,913,519.00
4 至 5 年	57,646,615.00
合计	168,439,356.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其他应收款	18,623,300.00		3,245,126.00	15,378,174.00
合计	18,623,300.00		3,245,126.00	15,378,174.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	土地意向金	50,000,000.00	大于3年	29.68%	500,000.00
第二名	加盟商代垫款	7,646,615.00	大于3年	4.54%	7,646,615.00
第三名	保证金	3,000,000.00	1-2年	1.78%	30,000.00
第四名	保证金	3,000,000.00	小于1年	1.78%	30,000.00
第五名	保证金	1,457,500.00	小于1年	0.87%	14,575.00
合计	--	65,104,115.00	--	38.65%	8,221,190.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

5、存货

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

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	15,529,385.00	1,532,021.00	13,997,364.00	16,760,018.00	1,532,021.00	15,227,997.00
库存商品	2,475,559,781.00	418,845,470.00	2,056,714,311.00	2,777,763,015.00	446,037,961.00	2,331,725,054.00
周转材料	1,855,611.00		1,855,611.00	1,868,157.00		1,868,157.00
合计	2,492,944,777.00	420,377,491.00	2,072,567,286.00	2,796,391,190.00	447,569,982.00	2,348,821,208.00

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	1,532,021.00					1,532,021.00
库存商品	446,037,961.00	99,975,294.00		127,167,785.00		418,845,470.00
合计	447,569,982.00	99,975,294.00		127,167,785.00		420,377,491.00

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。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品及商品按单个存货项目计提。

如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

对已经计提跌价准备的存货，如果有部分已经销售，则在结转销售成本时同时结转对其已计提的存货跌价准备。

6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	106,182,731.00	59,973,988.00
合计	106,182,731.00	59,973,988.00

其他说明：

7、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
商铺保证金	138,175,253.00	1,381,752.00	136,793,501.00	159,760,415.00	1,597,604.00	158,162,811.00	2.47%至4.90%
加盟商经营性资金支持	196,379,992.00	1,963,800.00	194,416,192.00	180,058,251.00	1,800,583.00	178,257,668.00	2.47%至4.90%
合计	334,555,245.00	3,345,552.00	331,209,693.00	339,818,666.00	3,398,187.00	336,420,479.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	3,398,187.00			3,398,187.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	52,635.00			52,635.00
2019 年 6 月 30 日余额	3,345,552.00			3,345,552.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											
华瑞银行	557,811,744.00			21,122,569.00	-130,965.00					578,803,348.00	
小计	557,811,744.00			21,122,569.00	-130,965.00					578,803,348.00	
合计	557,811,744.00			21,122,569.00	-130,965.00					578,803,348.00	

其他说明

无

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	324,263,320.00			324,263,320.00
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	324,263,320.00			324,263,320.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	48,242,269.00			48,242,269.00
2.本期增加金额	3,514,089.00			3,514,089.00
(1) 计提或摊销	3,514,089.00			3,514,089.00

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	51,756,358.00			51,756,358.00
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	272,506,962.00			272,506,962.00
2.期初账面价值	276,021,051.00			276,021,051.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,186,942,503.00	1,211,586,636.00
合计	1,186,942,503.00	1,211,586,636.00

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	1,480,304,347.00	34,858,398.00	72,853,790.00	300,078,805.00	31,195,305.00	1,919,290,645.00
2.本期增加金额		807,767.00	4,248.00	6,283,352.00	562,385.00	7,657,752.00
(1) 购置		807,767.00	4,248.00	6,283,352.00	562,385.00	7,657,752.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		87,642.00	1,506,752.00	9,202,205.00	1,002,546.00	11,799,145.00
(1) 处置或报废		87,642.00	1,506,752.00	9,202,205.00	1,002,546.00	11,799,145.00
4.期末余额	1,480,304,347.00	35,578,523.00	71,351,286.00	297,159,952.00	30,755,144.00	1,915,149,252.00
二、累计折旧						
1.期初余额	369,024,222.00	32,141,929.00	57,724,326.00	232,297,244.00	16,516,288.00	707,704,009.00
2.本期增加金额	17,539,904.00	289,738.00	1,474,214.00	10,149,824.00	1,378,105.00	30,831,785.00
(1) 计提	17,539,904.00	289,738.00	1,474,214.00	10,149,824.00	1,378,105.00	30,831,785.00
3.本期减少金额		75,747.00	1,307,183.00	8,325,502.00	620,613.00	10,329,045.00
(1) 处置或报废		75,747.00	1,307,183.00	8,325,502.00	620,613.00	10,329,045.00
4.期末余额	386,564,126.00	32,355,920.00	57,891,357.00	234,121,566.00	17,273,780.00	728,206,749.00
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	1,093,740,221.00	3,222,603.00	13,459,929.00	63,038,386.00	13,481,364.00	1,186,942,503.00
2.期初账面价值	1,111,280,125.00	2,716,469.00	15,129,464.00	67,781,561.00	14,679,017.00	1,211,586,636.00

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
无				

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明

11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,478,000.00	2,109,737.00
合计	2,478,000.00	2,109,737.00

(1) 在建工程情况

单位：元

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
总部办公楼改良	466,948.00		466,948.00	126,440.00		126,440.00
系统升级项目	1,739,522.00		1,739,522.00	1,587,374.00		1,587,374.00
门店装修工程	147,067.00		147,067.00	271,460.00		271,460.00
物流	33,898.00		33,898.00	33,898.00		33,898.00
其他	90,565.00		90,565.00	90,565.00		90,565.00
合计	2,478,000.00		2,478,000.00	2,109,737.00		2,109,737.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
总部办公楼改良		126,440.00	523,248.00		182,740.00	466,948.00						其他
系统升级项目		1,587,374.00	389,263.00		237,115.00	1,739,522.00						其他
门店装		271,460.00	33,598.00		157,991.00	147,067.00						其他

修工程		00	0		00	00						
物流		33,898.00				33,898.00						其他
其他		90,565.00				90,565.00						其他
合计		2,109,737.00	946,109.00		577,846.00	2,478,000.00	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务管理软件	财务管理软件	商标权	合计
一、账面原值	23,169,947.00			2,323,124.00	181,562,805.00	6,575,827.00	213,631,703.00
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							

4.期末余额	23,169,947.00			2,323,124.00	181,562,805.00	6,575,827.00	213,631,703.00
二、累计摊销							
1.期初余额	6,788,144.00			1,816,632.00	140,477,559.00	3,982,844.00	153,065,179.00
2.本期增加金额	217,925.00			50,564.00	6,552,612.00	226,435.00	7,047,536.00
(1) 计提	217,925.00			50,564.00	6,552,612.00	226,435.00	7,047,536.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	7,006,069.00			1,867,196.00	147,030,171.00	4,209,279.00	160,112,715.00
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	16,163,878.00			455,928.00	34,532,634.00	2,366,548.00	53,518,988.00
2.期初账面价值	16,381,803.00			506,492.00	41,085,246.00	2,592,983.00	60,566,524.00

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

13、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入固定资产改良	190,437,593.00	51,748,644.00	69,490,972.00	757,175.00	171,938,090.00
预付租金一年以上部分	51,120,325.00	50,400.00	4,708,789.00		46,461,936.00
道具及辅料	40,196,297.00	13,427,323.00	17,525,396.00		36,098,224.00
广告费	546,561.00	12,950,000.00	9,231,827.00		4,264,734.00
合计	282,300,776.00	78,176,367.00	100,956,984.00	757,175.00	258,762,984.00

其他说明

无

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,996,977.00	4,749,244.00	20,095,096.00	5,023,774.00
内部交易未实现利润	34,613,518.00	8,653,380.00	46,418,760.00	11,604,690.00
可抵扣亏损	52,914,801.00	13,228,700.00	42,754,492.00	10,688,623.00
预提费用	41,387,397.00	10,346,849.00	32,565,488.00	8,141,372.00
合计	147,912,693.00	36,978,173.00	141,833,836.00	35,458,459.00

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		36,978,173.00		35,458,459.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	821,388,004.00	925,818,576.00
可抵扣亏损	742,622,667.00	757,325,600.00
抵消内部交易未实现利润	201,713,042.00	206,301,039.00
合计	1,765,723,713.00	1,889,445,215.00

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	63,757,607.00	73,575,679.00	
2020 年	98,550,426.00	280,335,961.00	
2021 年	46,564,489.00	47,205,939.00	
2022 年	117,262,799.00	152,840,120.00	
2023 年	199,429,468.00	203,367,901.00	
2024 年	217,057,878.00		
合计	742,622,667.00	757,325,600.00	--

其他说明：

无

15、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
博物馆藏品	7,835,724.00	7,835,724.00
合计	7,835,724.00	7,835,724.00

其他说明：

无

16、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	844,664,035.00	895,000,000.00
票据贴现借款	370,000,000.00	185,000,000.00
合计	1,214,664,035.00	1,080,000,000.00

短期借款分类的说明：

本集团的抵押借款是以本集团所拥有的投资性房地产、房屋建筑物和土地使用权抵押。

本集团的票据贴现借款是以集团内应收票据贴现获取。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明：

无

17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	428,836,036.00	422,508,015.00
银行承兑汇票	404,979,171.00	525,372,021.00
合计	833,815,207.00	947,880,036.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成衣供应商	934,087,169.00	1,200,529,702.00

面辅料供应商	41,260,962.00	86,735,483.00
其他	99,057,668.00	106,168,836.00
合计	1,074,405,799.00	1,393,434,021.00

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

无

19、预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款	50,040,232.00	60,975,433.00
合计	50,040,232.00	60,975,433.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

20、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	105,741,081.00	370,752,983.00	383,175,849.00	93,318,215.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,706,917.00	40,630,131.00	40,123,058.00	3,213,990.00
三、辞退福利		8,452,474.00	8,452,474.00	

合计	108,447,998.00	419,835,588.00	431,751,381.00	96,532,205.00
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	83,118,377.00	333,709,130.00	347,477,377.00	69,350,130.00
2、职工福利费	919,919.00	1,436,128.00	2,143,634.00	212,413.00
3、社会保险费	2,194,419.00	22,058,432.00	22,303,275.00	1,949,576.00
其中：医疗保险费	1,983,288.00	19,507,945.00	19,765,706.00	1,725,527.00
工伤保险费	29,203.00	676,653.00	671,505.00	34,351.00
生育保险费	181,928.00	1,873,834.00	1,866,064.00	189,698.00
4、住房公积金	591,902.00	10,156,051.00	10,142,418.00	605,535.00
5、工会经费和职工教育经费	18,916,464.00	3,393,242.00	1,109,145.00	21,200,561.00
合计	105,741,081.00	370,752,983.00	383,175,849.00	93,318,215.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,609,031.00	39,473,816.00	39,273,846.00	2,809,001.00
2、失业保险费	97,886.00	1,156,315.00	849,212.00	404,989.00
合计	2,706,917.00	40,630,131.00	40,123,058.00	3,213,990.00

其他说明：

无

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,896,991.00	78,907,830.00
企业所得税	81,030,622.00	79,084,731.00
个人所得税	895,732.00	1,111,121.00
城市维护建设税	390,998.00	1,852,878.00
教育费附加	264,713.00	3,072,982.00

印花税	19,889,042.00	19,944,272.00
其他	563,428.00	1,770,334.00
合计	114,931,526.00	185,744,148.00

其他说明：

无

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	615,351.00	995,811.00
其他应付款	558,119,368.00	553,779,622.00
合计	558,734,719.00	554,775,433.00

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	615,351.00	995,811.00
合计	615,351.00	995,811.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
无		

其他说明：

无

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及质保金	242,473,984.00	263,234,599.00
预提水电、运输等费用	138,647,256.00	134,482,382.00
应付工程及设备款	48,971,065.00	44,754,988.00
预提租金	44,296,663.00	10,643,503.00
预计负债	32,369,034.00	51,787,504.00

其他	51,361,366.00	48,876,646.00
合计	558,119,368.00	553,779,622.00

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

无

23、股本

单位：元

	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	2,512,500,000.00						2,512,500,000.00

其他说明：

无

24、资本公积

单位：元

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）	31,712,190.00			31,712,190.00
其他资本公积	129,761,355.00			129,761,355.00
合计	161,473,545.00			161,473,545.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

25、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合	184,510.00					-130,965.0		53,545.0

收益						0		0
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	184,510.00					-130,965.00		53,545.00
其他综合收益合计	184,510.00					-130,965.00		53,545.00

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

26、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	523,409,142.00			523,409,142.00
合计	523,409,142.00			523,409,142.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

27、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-319,871,958.00	-341,846,190.00
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-3,419,964.00	
调整后期初未分配利润	-323,291,922.00	-341,846,190.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-137,890,210.00	40,361,571.00
减：提取法定盈余公积		18,387,339.00
期末未分配利润	-461,182,132.00	-319,871,958.00

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-3,419,964.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

28、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,670,069,457.00	1,485,893,018.00	3,902,280,899.00	2,077,301,193.00
其他业务	28,875,347.00	16,419,896.00	35,775,401.00	18,179,111.00
合计	2,698,944,804.00	1,502,312,914.00	3,938,056,300.00	2,095,480,304.00

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

无

29、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,194,425.00	7,575,376.00
教育费附加	5,787,907.00	7,869,429.00
房产税	2,458,566.00	2,618,253.00
土地使用税	283,276.00	375,186.00
印花税	408,011.00	976,637.00
河道管理费	49,270.00	79,427.00
其他	997,398.00	203,406.00
合计	15,178,853.00	19,697,714.00

其他说明：

无

30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利	379,771,104.00	480,472,493.00
租金及物业管理费	372,456,552.00	517,255,081.00
运费	52,305,810.00	69,459,266.00
广告宣传费	22,141,011.00	32,615,530.00
装修费	66,987,372.00	97,476,273.00
外部服务费	45,231,533.00	54,051,392.00
折旧及无形资产摊销	19,582,470.00	25,981,958.00
水电费	24,593,547.00	35,878,976.00
物料消耗	27,586,130.00	42,089,333.00

差旅费	11,044,938.00	17,807,184.00
促销费	12,277,218.00	16,405,646.00
办公费	1,598,525.00	6,335,322.00
其他	21,957,402.00	45,986,544.00
合计	1,057,533,612.00	1,441,814,998.00

其他说明：

无

31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利	37,189,387.00	40,943,006.00
折旧及无形资产摊销	9,901,930.00	7,145,052.00
外部服务费	2,800,415.00	3,117,330.00
办公费	1,416,065.00	2,584,024.00
租赁费	2,732,877.00	5,344,347.00
水电费	4,381,260.00	6,319,840.00
差旅费	1,305,329.00	1,256,874.00
业务招待费	2,196,441.00	3,132,111.00
其他	7,126,843.00	7,569,837.00
合计	69,050,547.00	77,412,421.00

其他说明：

无

32、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利	39,559,629.00	53,287,635.00
折旧及摊销费	8,396,057.00	8,134,072.00
差旅费	1,079,741.00	1,515,039.00
办公费	5,212,830.00	7,544,311.00
外部服务费	4,091,989.00	4,407,651.00
其他	1,050,737.00	1,484,599.00
合计	59,390,983.00	76,373,307.00

其他说明：

无

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	36,471,967.00	35,541,218.00
减：利息收入	7,698,665.00	1,933,474.00
票据贴现利息支出	9,396,251.00	1,961,894.00
银行手续费及其他	4,600,335.00	1,034,310.00
合计	42,769,888.00	36,603,948.00

其他说明：

无

34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	14,848,054.00	3,956,893.00

35、投资收益

单位：元

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	21,122,569.00	24,847,437.00
合计	21,122,569.00	24,847,437.00

其他说明：

无

36、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	3,245,126.00	
长期应收款坏账损失	52,635.00	
应收账款坏账损失	-21,466,974.00	
合计	-18,169,213.00	

其他说明：

无

37、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		954,964.00
二、存货跌价损失	-99,975,294.00	-178,064,408.00
合计	-99,975,294.00	-177,109,444.00

其他说明：

无

38、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-1,002,131.00	-24,846.00

39、营业外收入

单位：元

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
违约金及罚没款收入	115,371.00	6,254,583.00	115,371.00
其他	854,513.00	824,139.00	854,513.00
合计	969,884.00	7,078,722.00	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

40、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		931,737.00	

违约金及罚没款支出	108,875.00	131,945.00	
关店损失	5,804,050.00	2,619,339.00	
其他	1,925,282.00	1,438,160.00	
合计	7,838,207.00	5,121,181.00	

其他说明：

无

41、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,073,593.00	475,257.00
递延所得税费用	-1,519,714.00	-9,288,493.00
合计	553,879.00	-8,813,236.00

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-137,336,331.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-34,334,083.00
调整以前期间所得税的影响	-22,524.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	624,804.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-33,738,799.00
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	73,305,123.00
归属于联营企业的损益	-5,280,642.00
所得税费用	553,879.00

其他说明

无

42、其他综合收益

详见附注七.21。

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,247,873.00	1,933,453.00
政府补助	14,848,054.00	3,956,893.00
押金及质保金	11,014,985.00	14,864,616.00
罚没收入及其他	969,884.00	7,078,722.00
合计	28,080,796.00	27,833,684.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金及租赁押金	271,639,103.00	492,612,441.00
广告费	19,359,329.00	26,745,154.00
装修道具费	35,194,869.00	67,739,559.00
水电费	26,681,308.00	38,499,437.00
差旅费	13,430,008.00	22,397,706.00
外部服务费	52,124,421.00	61,578,888.00
办公费	8,227,420.00	16,463,656.00
业务招待费	6,188,440.00	11,245,207.00
修理费	6,672,228.00	8,684,627.00
运输费	55,501,193.00	83,188,270.00
特许使用权费	7,094,572.00	12,738,573.00
促销费	12,277,218.00	16,405,646.00
其他	49,187,237.00	69,795,911.00
合计	563,577,346.00	928,095,075.00

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回综合授信额度保证金	61,166,423.00	58,163,433.00
合计	61,166,423.00	58,163,433.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付综合授信额度保证金	196,005,722.00	35,235,609.00
合计	196,005,722.00	35,235,609.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	-137,890,210.00	53,114,425.00
加：资产减值准备	118,144,507.00	177,109,444.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,345,874.00	34,225,226.00
无形资产摊销	7,047,536.00	8,661,782.00
长期待摊费用摊销	100,956,984.00	80,642,298.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,002,131.00	2,644,185.00
财务费用（收益以“-”号填列）	45,868,217.00	37,503,091.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-21,122,569.00	-24,847,437.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,519,714.00	-9,288,493.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	176,278,628.00	463,203,824.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	168,643,657.00	-494,780,313.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-530,577,273.00	-313,375,865.00
经营活动产生的现金流量净额	-38,822,232.00	14,812,167.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	217,472,992.00	300,487,024.00
减：现金的期初余额	380,481,225.00	394,342,084.00
现金及现金等价物净增加额	-163,008,233.00	-93,855,060.00

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	217,472,992.00	380,481,225.00
其中：库存现金	1,573,755.00	1,966,527.00
可随时用于支付的银行存款	215,899,237.00	298,520,497.00
三、期末现金及现金等价物余额	217,472,992.00	380,481,225.00

其他说明：

无

45、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：

无

46、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	136,021,039.00	用于综合授信额度的保证金
固定资产	1,070,933,241.00	用于银行借款抵押
无形资产	16,163,878.00	用于银行借款抵押
投资性房地产	217,474,226.00	用于银行借款抵押
合计	1,440,592,384.00	--

其他说明：

无

47、政府补助**(1) 政府补助基本情况**

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
扶持资金	14,750,000.00	其他收益	14,750,000.00
税收返还	4,679.00	其他收益	4,679.00
稳岗补贴	71,375.00	其他收益	71,375.00
其他	22,000.00	其他收益	22,000.00
合计	14,848,054.00	其他收益	14,848,054.00

(2) 政府补助退回情况 适用 不适用

其他说明：

无

48、其他

无

八、合并范围的变更**1、其他**

本期合并财务报表范围与上年度一致。

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海美特斯邦威服饰博物馆	上海	上海	批发零售业非营利性组织	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司	哈尔滨	哈尔滨	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
温州美特斯邦威服饰有限公司	温州	温州	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
武汉美特斯邦威服饰有限公司	武汉	武汉	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
广西美特斯邦威服饰有限公司	南宁	南宁	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
长春美特斯邦威服饰有限公司	长春	长春	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
兰州美特斯邦威服饰有限责任公司	兰州	兰州	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
深圳美特斯邦威服饰有限公司	深圳	深圳	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海米安斯迪服饰有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
苏州美特斯邦威服饰有限公司	苏州	苏州	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海邦购信息科技有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
合肥美特斯邦威服饰有限公司	合肥	合肥	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
杭州美特斯邦威服饰有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海霓尚服饰有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
乌鲁木齐美特斯邦威服饰有限公	乌鲁木齐	乌鲁木齐	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得

司						
上海华邦科创信息科技有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海祺格服饰有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海邦彤实业有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
西宁美特斯邦威服饰有限责任公司	西宁	西宁	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
贵阳美特斯邦威服饰有限公司	贵阳	贵阳	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海美邦购网络科技有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海潮范电子商务有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海美潮国际贸易有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
有范网络科技有限公司	上海	香港	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
郑州美特斯邦威服饰有限公司	郑州	郑州	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海潮范智能科技有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海库升服饰有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海模共实业有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
丹东市贸邦商贸有限公司	丹东	丹东	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
沈阳贸邦服饰商贸有限公司	沈阳	沈阳	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
石家庄美特斯邦威服饰有限公司	河北	河北	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
太原美特斯邦威服饰有限公司	山西	山西	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资取得
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得

成都美特斯邦威服饰有限责任公司	成都	成都	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
沈阳美特斯邦威服饰有限公司	沈阳	沈阳	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
天津美特斯邦威服饰有限公司	天津	天津	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
济南美特斯邦威服饰有限公司	济南	济南	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
福州美特斯邦威服饰有限公司	福州	福州	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
昆明美特斯邦威服饰有限公司	昆明	昆明	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
南昌美特斯邦威服饰有限公司	南昌	南昌	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
西安美特斯邦威服饰有限责任公司	西安	西安	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
杭州邦威服饰有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
北京美特斯邦威服饰有限责任公司	北京	北京	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
重庆美特斯邦威服饰有限责任公司	重庆	重庆	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
广州美特斯邦威服装有限公司	广州	广州	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
宁波美特斯邦威服饰有限公司	宁波	宁波	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得
南京美特斯邦威服饰有限公司	南京	南京	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海华瑞银行股份有限公司(「华瑞银行」)	上海	上海	金融银行业	15.00%	0.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司持有上海华瑞银行股份有限公司(简称“该银行”)15%的股份，本公司是该银行的第二大股东，并且除第一和第三大股东的持股比例分别占30%和9%外，其余股东持股比例都在10%以下。另外，本公司的1位高管人员是该银行的董事会14名成员(其中3名为独立董事)中的一员，且提名两位董事，本公司在华瑞银行股东大会的表决权比例为15%，该银行第一大股东在董事会委派2名董事，在股东大会的表决权比例为30%。根据华瑞银行章程的规定，股东以其所持有股份行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东大会和董事会对于公司决议表决需要达到50%以上，重大决议表决需要达到2/3以上，各股东在董事会拥有席位不超过1/3；另外本公司委任的董事已参加2018年华瑞银行第一届董事会所有会议并参与表决。综上，本公司认为能够对该银行的运营实施重大影响，故而本公司将对该银行的投资作为对联营企业的长期股权投资来确认和计量。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
资产合计	37,774,670,848.00	36,260,942,771.00
负债合计	33,915,981,861.00	32,542,197,811.00
归属于母公司股东权益	3,858,688,987.00	3,718,744,960.00
按持股比例计算的净资产份额	578,803,348.00	557,811,744.00
对联营企业权益投资的账面价值	578,803,348.00	557,811,744.00
营业收入	497,646,746.00	519,517,767.00
净利润	140,817,130.00	165,649,584.00
其他综合收益	-873,103.00	6,402,822.00
综合收益总额	139,944,027.00	172,052,406.00

本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00
-----------------	------	------

其他说明

无

3、其他

无

十、与金融工具相关的风险

1.金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

金融资产：

单位：元

类别	2019年6月30日	2018年12月31日
货币资金	353,494,031.00	381,662,965.00
应收账款	1,062,643,613.00	1,217,243,227.00
其他应收款	153,061,182.00	183,712,070.00
长期应收款	331,209,693.00	339,818,666.00
小计	1,900,408,519.00	2,122,436,928.00

金融负债：

单位：元

类别	2019年6月30日	2018年12月31日
短期借款	1,214,664,035.00	1,080,000,000.00
应付票据	833,815,207.00	947,880,036.00
应付账款	1,074,405,799.00	1,393,434,021.00
其他应付款	558,734,719.00	357,862,044.00
小计	3,681,619,760.00	3,779,176,101.00

2.金融资产转移

已转移但未整体终止确认的金融资产

于2019年6月30日，本集团已贴现给银行的商业承兑汇票的账面价值为人民币370,000,000元(2018年12月31日：人民币185,000,000元)。本集团认为，本集团保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的银行借款。贴现后，本集团不再保留使用该等已贴现的票据的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年6月30日，本集团因该等票据贴现获取的银行借款账面价值总计为人民币370,000,000元(2018年12月31日：人民币185,000,000元)。

本集团无已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产。

3.金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险和流动性风险。本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款、短期借款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取

的风险管理策略如下所述。

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

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

(1) 信用风险

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手、地理区域和行业进行管理。在本集团内不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本集团按照标准信用条款向客户销售商品，本集团在每一资产负债表日面临的最大信用风险敞口为应向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户/交易对手进行管理。由于本集团的应收账款客户群广泛地分散于不同的单位和地区中，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

于2019年6月30日，认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

类别	合计	未逾期未减值	逾期		
			6个月以内	7至12个月	1年以上
货币资金	353,494,031.00	353,494,031.00	0.00	0.00	0.00
应收账款	1,062,643,613.00	1,062,643,613.00	0.00	0.00	0.00
其他应收款	153,061,182.00	153,061,182.00	0.00	0.00	0.00
长期应收款	331,209,693.00	331,209,693.00	0.00	0.00	0.00
	1,900,408,519.00	1,900,408,519.00	0.00	0.00	0.00

于2019年6月30日，尚未逾期和发生减值的应收账款、应收票据、其他应收款、应收股利和长期应收款与大量的近期无违约记录的分散化的客户有关。

(2) 流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、短期融资券、长期债券和票据贴现等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。于2019年6月30日，本集团100%(2018年12月31日：100%)的债务在不足1年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

类别	6个月以内	7个月以上至1年	1年以上至5年	合计
----	-------	----------	---------	----

短期借款	900,859,265.00	242,031,938.00	0.00	1,142,891,203.00
应付票据	833,815,207.00	0.00	0.00	833,815,207.00
应付账款	1,074,405,799.00	0.00	0.00	1,074,405,799.00
其他应付款	101,563,133.00	242,473,984.00	0.00	344,037,117.00
	2,910,643,404.00	484,505,922.00	0.00	3,395,149,326.00

(3) 市场风险

利率风险：本集团无以浮动利率计息的长期负债，故无利率风险。

汇率风险：本集团主要业务均发生在中国境内，以人民币计价核算，因此管理层认为本集团无汇率风险。

4. 资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本集团不受外部强制性资本要求约束。2019年1-6月和2018年1-12月，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
华服投资	中国上海	实业投资投资管理 企业管理咨询投资、 信息咨询企业策划 景观设计	335,285,714	50.65%	50.65%

本企业的母公司情况的说明

周成建先生持有华服投资70%的股权，是本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是周成建。

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九、1。

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九、2。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
美特斯邦威集团有限公司(「美邦集团」)	与本公司受同一最终控股股东控制的公司
上海祺格实业有限公司	与本公司受同一最终控股股东控制的公司
上海康桥实业发展(集团)有限公司(「康桥实业」)(注 1)	本公司母公司的联营公司
上海美特斯邦威企业发展有限公司(「上海企发」)(注 1)	本公司母公司的联营公司控制的公司
周献妹(注 2)	本公司最终控股股东的姐姐
周建花(注 2)	本公司最终控股股东的妹妹
黄岑期(注 2)	本公司最终控股股东的妹夫
胡佳佳(注 3)	本公司最终控股股东的子女
关键管理人员	本集团的关键高级管理人员

其他说明

注1:2018年11月华服投资处置了康桥实业, 2019年度康桥实业及其子公司上海企发作为本公司的历史关联方。

注2: 周献妹, 周建花与黄岑期系本集团加盟商。

注3: 胡佳佳系持有本公司5%以上表决权股份的股东及本公司的董事长。

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

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无					

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄岑期	销售商品	10,432,830.00	20,274,247.00
周献妹	销售商品	3,807,156.00	2,290,291.00
周建花	销售商品	1,424,675.00	3,163,255.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2019年1-6月，本集团向关联方黄岑期、周献妹及周建花销售服装人民币15,411,963元(2018年1-6月：人民币24,991,813元)及销售辅料人民币252,698元(2018年1-6月：人民币735,980元)。上述销售价格与本集团销售给第三方加盟商的价格制定基础一致。

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
无						

关联托管/承包情况说明

报告期内不存在关联托管/承包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
无						

关联管理/出包情况说明

报告期内不存在委托关联/出包情况。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
美邦集团	房产	6,865,000.00	6,865,000.00
上海企发	房产	35,289,047.00	35,288,934.00

关联租赁情况说明

2019年1-6月，本集团向美邦集团租入五处房产，根据租赁合同发生租赁费用人民币6,865,000元(2018年1-6月：人民币42,153,934元)。上述租赁价格由双方参考市场价格商谈及协商决定。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
华服投资	184,471,433.00	2019年03月25日	2019年05月24日	在审批额度内循环使用
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员	4,258,883.00	4,229,584.00

(8) 其他关联交易

于2019年6月30日，本公司在联营企业华瑞银行办理存款业务形成的货币资金余额为47,485.00元，本年度共收取利息83.00元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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	周献妹	4,900,683.00	156,708.00	6,884,842.00	0.00
应收账款	黄岑期	24,221,963.00	969,056.00	37,784,309.00	0.00
应收账款	周建花	2,779,483.00	105,922.00	3,914,845.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付职工薪酬	关键管理人员	792,305.00	776,861.00

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

资产负债表日存在的重要承诺

	2019年6月 30日	2018年12月31日
资本承诺		
已签约但未拨付	5,644,674.00	5,738,297.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本集团并无需作披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十三、资产负债表日后事项**1、其他资产负债表日后事项说明**

无

十四、其他重要事项**1、分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

经营分部

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务的方式分开组织和管理。本集团的每个业务分部提供面临不同于其他业务分部的风险并取得不同于其他业务分部的报酬的产品和服务。以下是对业务分部详细信息的概括：

- a) 批发业务为主要向加盟商销售服饰产品；
- b) 零售业务为主要通过直营店、商场专柜和电商平台销售服饰产品。

分部间交易的价格为成本加成。

零售业务系直营渠道的销售交易；批发业务系除直营渠道外的销售交易，包括加盟渠道及集团合并范围内公司之间的销售交易，其中合并范围内各公司间的销售交易、资产及负债已全额抵消。销售费用与管理费用扣除直接归属于直营渠道的费用后余额按收入比重在分部间分配，财务费用、营业外收支等不进行分配。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	批发业务	零售业务	未分配部分	分部间抵销	合计
对外交易收入	1,002,226,647.00	1,667,842,810.00	28,875,347.00		2,698,944,804.00
经营成果					
分部利润/(亏损)	53,461,746.00	-188,583,809.00	4,654,056.00		-130,468,008.00
其他披露					
资本性支出	32,229,966.00	53,635,092.00			85,865,058.00
折旧和摊销费用	53,432,077.00	88,918,316.00			142,350,393.00
资产减值损失	42,312,456.00	70,413,739.00			112,726,195.00

(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

无

(4) 其他说明

无

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

3、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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的应收账款	8,412,919.00	0.25%	8,412,919.00	100.00%	0.00	7,811,476.00	0.20%	7,811,476.00	100.00%	0.00
其中：										
商场和电商货款	8,412,919.00	0.25%	8,412,919.00	100.00%	0.00	7,811,476.00	0.20%	7,811,476.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	3,408,136,287.00	99.75%	40,040,321.00	1.17%	3,368,095,966.00	3,825,227,976.00	99.80%	27,706,281.00	0.72%	3,797,521,695.00
其中：										
子公司货款	3,019,292,492.00	88.37%	0.00	0.00%	3,019,292,492.00	3,401,559,057.00	88.74%	0.00	0.00%	3,401,559,057.00
商场和电商货款	60,939,038.00	1.78%	3,969,285.00	6.51%	56,969,753.00	66,778,398.00	1.74%	3,077,915.00	4.61%	63,700,483.00
加盟商货款	327,904,757.00	9.60%	36,071,036.00	11.00%	291,833,721.00	356,890,521.00	9.31%	24,628,366.00	6.90%	332,262,155.00

合计	3,416,549,206.00	100.00%	48,453,240.00	1.42%	3,368,095,966.00	3,833,039,452.00	100.00%	35,517,757.00	0.93%	3,797,521,695.00
----	------------------	---------	---------------	-------	------------------	------------------	---------	---------------	-------	------------------

按单项计提坏账准备：加盟商货款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
加盟商货款	8,412,919.00	8,412,919.00	100.00%	预计无法收回
合计	8,412,919.00	8,412,919.00	--	--

按组合计提坏账准备：组合-应收子公司货款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0至180天	819,234,710.00	0.00	0.00%
181天至1年	1,570,714,003.00	0.00	0.00%
1至2年	629,343,779.00	0.00	0.00%
合计	3,019,292,492.00		--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：组合-应收商场和电商货款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0至180天	57,906,297.00	1,737,189.00	3.00%
181天至1年	822,314.00	82,231.00	10.00%
1至2年	121,122.00	60,560.00	50.00%
2至3年	2,089,305.00	2,089,305.00	100.00%
合计	60,939,038.00	3,969,285.00	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：组合-应收加盟商货款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0至180天	151,427,089.00	4,542,813.00	3.00%
180天至1年	136,888,921.00	6,844,446.00	5.00%

1 至 2 年	12,131,595.00	3,639,479.00	30.00%
2 至 3 年	16,032,134.00	9,619,280.00	60.00%
3 年以上	11,425,018.00	11,425,018.00	100.00%
合计	327,904,757.00	36,071,036.00	--

确定该组合依据的说明：

无

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,737,630,832.00
0 至 180 天	1,029,156,360.00
180 天至 1 年	1,708,474,472.00
1 至 2 年	643,096,887.00
2 至 3 年	18,985,588.00
3 年以上	16,835,899.00
3 至 4 年	16,835,899.00
合计	3,416,549,206.00

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备应收账款	7,811,476.00	601,443.00			8,412,919.00
按组合计提坏账准备应收账款	27,706,281.00	12,334,040.00			40,040,321.00
合计	35,517,757.00	12,935,483.00			48,453,240.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司的关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例	坏账准备期末余额
第一名	子公司	294,978,733.00	8.63%	0.00
第二名	子公司	206,188,898.00	6.04%	0.00
第三名	子公司	196,004,099.00	5.74%	0.00
第四名	子公司	182,881,230.00	5.35%	0.00
第五名	子公司	179,181,229.00	5.24%	0.00
合计	--	1,059,234,189.00	31.00%	0.00

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	826,344,983.00	757,522,807.00
合计	826,344,983.00	757,522,807.00

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司代垫款	769,124,908.00	704,976,760.00
土地意向金	50,000,000.00	50,000,000.00
加盟商代垫款	7,684,455.00	10,614,504.00
保证金(押金)	6,913,553.00	4,503,760.00
其他	2,306,148.00	18,729.00
合计	836,029,064.00	770,113,753.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	530,768.00		12,060,178.00	12,590,946.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	47,213.00			47,213.00
本期转回			2,954,078.00	2,954,078.00
2019 年 6 月 30 日余额	577,981.00		9,106,100.00	9,684,081.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	305,837,299.00
1 年以内	305,837,299.00
1 至 2 年	338,678,695.00
2 至 3 年	123,875,730.00
3 年以上	67,637,340.00

3 至 4 年	9,990,725.00
4 至 5 年	57,646,615.00
合计	836,029,064.00

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款	12,590,946.00	47,213.00	2,954,078.00	9,684,081.00
合计	12,590,946.00	47,213.00	2,954,078.00	9,684,081.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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
第一名	子公司代垫款	345,819,652.00	小于 1 年	41.36%	0.00
第二名	子公司代垫款	89,148,592.00	1 年至 2 年	10.66%	0.00
第三名	子公司代垫款	50,243,936.00	1 年至 2 年	6.01%	0.00
第四名	土地意向金	50,000,000.00	大于 3 年	5.98%	500,000.00
第五名	子公司代垫款	35,919,747.00	小于 1 年	4.30%	0.00
合计	--	571,131,927.00	--	68.31%	500,000.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
无				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	731,750,718.00	0.00	731,750,718.00	731,750,718.00	0.00	731,750,718.00
对联营、合营企业投资	578,803,348.00	0.00	578,803,348.00	557,811,744.00	0.00	557,811,744.00
合计	1,310,554,066.00	0.00	1,310,554,066.00	1,289,562,462.00	0.00	1,289,562,462.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
博物馆	600,000.00					600,000.00	
上海销售	12,874,493.00					12,874,493.00	
成都美邦	500,000.00					500,000.00	
沈阳美邦	6,624,104.00					6,624,104.00	
天津美邦	7,288,749.00					7,288,749.00	
济南美邦	6,595,832.00					6,595,832.00	
福州美邦	8,100,000.00					8,100,000.00	
昆明美邦	8,518,137.00					8,518,137.00	
哈尔滨美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
南昌美邦	9,242,077.00					9,242,077.00	
西安美邦	2,570,026.00					2,570,026.00	
杭州美邦	3,707,383.00					3,707,383.00	

北京美邦	500,000.00					500,000.00	
重庆美邦	500,000.00					500,000.00	
广州美邦	500,000.00					500,000.00	
宁波美邦	3,099,917.00					3,099,917.00	
温州美邦	50,000,000.00					50,000,000.00	
南京美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
武汉美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
广西美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
长春美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
兰州美邦	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海米安斯迪	50,000,000.00					50,000,000.00	
苏州美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海邦购	10,000,000.00					10,000,000.00	
合肥美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
杭州美特斯	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海霓尚	5,000,000.00					5,000,000.00	
乌鲁木齐美邦	10,000,000.00					10,000,000.00	
华邦科创	10,000,000.00					10,000,000.00	
棋格服饰	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海邦彤	10,000,000.00					10,000,000.00	
西宁美邦	2,000,000.00					2,000,000.00	
贵阳美邦	5,000,000.00					5,000,000.00	
郑州美邦	600,000.00					600,000.00	
沈阳贸邦	650,000.00					650,000.00	
丹东贸邦	20,790,000.00					20,790,000.00	
上海模共	207,670,000.00					207,670,000.00	
上海库升	180,870,000.00					180,870,000.00	
石家庄美邦	600,000.00					600,000.00	
太原美邦	350,000.00					350,000.00	
合计	731,750,718.00					731,750,718.00	0.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	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											
二、联营企业											
华瑞银行	557,811,7 44.00			21,122,56 9.00	-130,965. 00					578,803,3 48.00	
小计	557,811,7 44.00			21,122,56 9.00	-130,965. 00					578,803,3 48.00	
合计	557,811,7 44.00			21,122,56 9.00	-130,965. 00					578,803,3 48.00	0.00

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,727,402,778.00	1,122,585,098.00	2,739,748,570.00	1,927,353,223.00
其他业务	38,443,093.00	24,898,543.00	37,376,605.00	20,301,874.00
合计	1,765,845,871.00	1,147,483,641.00	2,777,125,175.00	1,947,655,097.00

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

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	21,122,569.00	24,847,437.00
合计	21,122,569.00	24,847,437.00

6、其他

无

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,002,131.00	
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）	14,848,054.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	2,954,078.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,868,323.00	
减：所得税影响额	-212,887.00	
合计	10,144,565.00	--

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

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-4.92%	-0.05	-0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.28%	-0.06	-0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

不适用

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》及《证券日报》公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有董事长签名的2019年半年度报告文本原件。