

# 上海美特斯邦威服饰股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 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胡周斌及会计机构负责人(会计主管人员)曾焕滨声明：保证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。

公司不属于特殊行业，无需遵守特殊行业的披露要求。

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.....	10
第四节经营情况讨论与分析 .....	13
第五节重要事项.....	23
第六节股份变动及股东情况 .....	33
第七节优先股相关情况.....	39
第八节可转换公司债券相关情况.....	40
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	41
第十节公司治理.....	48
第十一节公司债券相关情况 .....	54
第十二节 财务报告.....	55
第十三节 备查文件目录.....	165

## 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责任公司
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公司
杭州美邦	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责任公司
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责任公司
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
内蒙古美邦	指	内蒙古美特斯邦威服饰有限公司
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、公司信息

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	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		
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区康桥东路 800 号		
注册地址的邮政编码	201315		
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区康桥东路 800 号		
办公地址的邮政编码	201315		
公司网址	<a href="http://corp.metersbonwe.com">http://corp.metersbonwe.com</a>		
电子信箱	Corporate@metersbonwe.com		

### 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	
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区康桥东路 800 号	
电话	021-38119999	
传真	021-68183939	
电子信箱	corporate@metersbonwe.com	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	913100001321787408
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼16层
签字会计师姓名	董彦亮、柳婧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	5,463,291,977.00	7,677,369,050.00	-28.84%	6,472,359,205.00
归属于上市公司股东的净利润（元）	-825,472,850.00	40,361,571.00	-2,145.20%	-304,799,756.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-822,790,774.00	12,688,576.00	-6,584.50%	-321,080,778.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	116,608,127.00	621,919,584.00	-81.25%	-319,378,836.00
基本每股收益（元/股）	-0.33	0.02	-1,750.00%	-0.12
稀释每股收益（元/股）	-0.33	0.02	-1,750.00%	-0.12
加权平均净资产收益率	-40.00%	2.00%	-42.00%	-10.00%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	6,377,798,596.00	7,208,952,308.00	-11.53%	6,615,617,344.00
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,039,820,092.00	2,877,695,239.00	-29.12%	2,837,339,163.00

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,727,614,244.00	971,330,560.00	1,335,453,942.00	1,428,893,231.00
归属于上市公司股东的净利润	38,348,040.00	-176,238,250.00	-99,902,790.00	-587,679,850.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	36,698,926.00	-184,733,701.00	-100,429,256.00	-574,326,743.00
经营活动产生的现金流量净额	248,312,086.00	-287,134,318.00	89,388,660.00	66,041,699.00

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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）	4,349,379.00	-727,185.00	-3,564,996.00	
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）	27,616,969.00	33,106,419.00	8,451,020.00	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		4,159,281.00	4,831,126.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,754,259.00	-6,007,763.00	6,750,339.00	
减：所得税影响额	894,165.00	2,857,757.00	186,467.00	
少数股东权益影响额（税后）	0.00			
合计	-2,682,076.00	27,672,995.00	16,281,022.00	--



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、CHIN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，公司设计其中的设计研发、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 7.26%，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 8.74%，主要系固定资产折旧与减值计提所致。
无形资产	较年初下降 38.79%，主要系无形资产摊销与减值计提所致。
在建工程	较年初增加 62.81%，主要是由于系统升级项目与总部办公楼改良。

#### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 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。

#### 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不同需求、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能力。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、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。

### 6、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。

### 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、CH' IN 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，公司围绕五大品牌发展，持续完善品牌升级、产品升级、渠道升级以及零售升级。同时，积极拥抱消费业态变化，全面启动以大数据为基础的数字化能力变革、新零售策略升级及供应链模式创新。

#### 1、“以消费者需求”驱动的数字能力变革

公司基于数字化能力，精准挖掘品牌目标消费人群需求，深度透视目标消费人群市场机会，通过全域统一营销企划方案，提供线上线下全渠道、同节奏及同价格的更优消费体验。

“双11”期间，公司通过以上策略实施，旗下五大品牌Metersbonwe、ME&CITY、Moomoo、ME&CITY KIDS、CH'IN 皆实现线上渠道及线下门店销售收入两位数以上增长。其中Metersbonwe品牌线上销售增长11%，线下门店销售增长15%；ME&CITY线上销售增长23%，线下门店销售增长30%；两个童装品牌Moomoo及ME&CITY KIDS均实现线上销售增长超过100%，线下门店销售增长超过50%。

#### 2、新零售策略升级

公司全面启动新零售策略升级。以传统平台电商为基础，结合社交零售、直播及微商城等新业务场景共同打造企业新零售生态。同时，公司进一步完善企业数据中台，为企业数字化能力转型构建更多元的数字获取和分析运用场景。

#### 3、供应链模式创新

公司发挥行业平台价值以及品牌价值，通过提供品牌赋能、渠道赋能、营销赋能、营运赋能、物流赋能、大数据赋能及信息化平台赋能等方式，结合供应商的产品创新能力及生产供应能力，打造“M2C”供应链模式。为消费者提供更具性价比的时尚产品及优质的购物体验。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入5,463,291,977元，较上年同期下降28.84%；实现归属于上市公司股东的净亏损825,472,850元，同比下降2145.20%；实现每股收益-0.33元/股，较上年同期下降1750%。截至报告期末，公司总资产6,377,798,596.00元，较年初下降11.53%；归属于上市公司股东的所有者权益2,039,820,092.00元，较年初下降29.12%。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019年		2018年		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	5,463,291,977.00	100%	7,677,369,050.00	100%	-28.84%
分行业					

批发零售业	5,409,769,553.00	99.02%	7,619,281,049.00	99.24%	-29.00%
其他行业	53,522,424.00	0.98%	58,088,001.00	0.76%	-7.86%
分产品					
男装	3,025,513,302.00	55.38%	4,211,828,068.00	54.86%	-28.17%
女装	1,902,803,422.00	34.83%	2,802,429,593.00	36.50%	-32.10%
其他产品	481,452,829.00	8.81%	605,023,388.00	7.88%	-20.42%
其他业务	53,522,424.00	0.98%	58,088,001.00	0.76%	-7.86%
分地区					
东区	3,325,367,125.00	60.87%	4,304,147,668.00	56.06%	-22.74%
西区	679,939,543.00	12.45%	1,113,958,481.00	14.51%	-38.96%
南区	649,014,375.00	11.88%	1,131,634,242.00	14.74%	-42.65%
北区	808,970,934.00	14.81%	1,127,628,659.00	14.69%	-28.26%

## (2) 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：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	5,409,769,553.00	3,328,669,603.00	38.47%	-29.00%	-20.82%	-6.36%
分产品						
男装	3,025,513,302.00	1,834,773,495.00	39.36%	-28.17%	-20.64%	-5.75%
女装	1,902,803,422.00	1,177,450,416.00	38.12%	-32.10%	-23.44%	-7.00%
其他产品	481,452,829.00	316,445,692.00	34.27%	-20.42%	-10.56%	-7.25%
分地区						
东区	3,325,367,125.00	2,117,631,507.00	36.32%	-22.31%	-13.12%	-6.73%
西区	679,939,543.00	371,667,441.00	45.34%	-37.66%	-36.62%	-0.89%
南区	649,014,375.00	342,209,471.00	47.27%	-42.36%	-39.69%	-2.33%
北区	808,970,934.00	497,161,183.00	38.54%	-27.93%	-18.80%	-6.91%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
服装批发零售	销售量	件	60,530,388	82,155,459	-26.32%
	生产量	件	52,244,178	76,606,011	-31.80%
	库存量	件	37,069,287	45,355,497	-18.27%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

公司为进一步提升商品运营效率，2019 年商品销售计划预留出更大的存量商品消化空间，适度减少了新品生产量规划，新品生产量较同期减少。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
批发零售业	服饰	3,328,669,603.00	98.60%	4,203,709,373.00	98.94%	-20.82%
其他行业	其他	47,410,429.00	1.40%	44,857,432.00	1.06%	5.69%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
男装	服饰	1,834,773,495.00	54.35%	2,311,858,270.00	54.42%	-20.64%
女装	服饰	1,177,450,416.00	34.88%	1,538,027,533.00	36.20%	-23.44%
其他产品	服饰	316,445,692.00	9.37%	353,823,570.00	8.33%	-10.56%
其他业务	其他	47,410,429.00	1.40%	44,857,432.00	1.06%	5.69%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本公司于 2019 年 10 月 26 日 注销子公司法人独资有限责任公司上海潮范智能科技有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元。  
 本公司于 2019 年 9 月 23 日 注销子公司法人独资有限责任公司石家庄美特斯邦威服饰有限公司，注册资本为人民币 1000 万元。  
 本公司于 2019 年 3 月 12 日 注销子公司法人独资有限责任公司内蒙古美特斯邦威服饰有限公司，注册资本为人民币 500 万元。  
 除以上事项之外，合并财务报表范围与上年度一致。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	293,466,390.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	5.42%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.56%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	179,066,963.00	3.31%
2	第二名	30,493,681.00	0.56%
3	第三名	29,717,819.00	0.55%
4	第四名	29,178,932.00	0.54%
5	第五名	25,008,994.00	0.46%
合计	--	293,466,390.00	5.42%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	558,483,488.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.61%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	126,955,539.00	4.23%
2	第二名	122,796,234.00	4.09%
3	第三名	108,946,255.00	3.63%
4	第四名	100,004,927.00	3.33%
5	第五名	99,780,533.00	3.32%
合计	--	558,483,488.00	18.61%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用



### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,128,197,247.00	2,710,599,737.00	-21.49%	
管理费用	147,517,126.00	151,673,217.00	-2.74%	
财务费用	90,067,694.00	80,535,072.00	11.84%	
研发费用	108,913,317.00	155,552,394.00	-29.98%	主要是由于本年度研发人员薪酬支出下降

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司的研发支出主要用于信息技术研发和产品设计研发，本报告期内公司两项研发支出金额分别为6,343万元、4,548万元，总计约10,891万元。本年度公司信息技术研发投入主要为自有电商平台开发和公司信息管理系统研发支出，产品设计研发主要为公司设计及工艺部门的费用支出。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	243	329	-26.14%
研发人员数量占比	4.60%	4.13%	0.47%
研发投入金额（元）	108,913,317.00	155,552,394.00	-29.98%
研发投入占营业收入比例	1.99%	2.03%	-0.04%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	7,010,552,246.00	8,354,787,710.00	-16.09%
经营活动现金流出小计	6,893,944,119.00	7,732,868,126.00	-10.85%
经营活动产生的现金流量净额	116,608,127.00	621,919,584.00	-81.25%

投资活动现金流入小计	8,970,006.00	3,286,829.00	172.91%
投资活动现金流出小计	138,393,408.00	287,163,541.00	-51.81%
投资活动产生的现金流量净额	-129,423,402.00	-283,876,712.00	54.41%
筹资活动现金流入小计	2,558,486,363.00	1,859,843,371.00	37.56%
筹资活动现金流出小计	2,636,099,870.00	2,211,747,102.00	19.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-77,613,507.00	-351,903,731.00	77.94%
现金及现金等价物净增加额	-90,428,782.00	-13,860,859.00	-552.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额与上年同比减少81.25%，主要是由于本年度收入下滑，收到的销售货款较上一年度减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同比增加54.41%，主要是由于长期资产投资减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加77.94%，主要是由于去年偿付大额债券到期，本年度无此项支出。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期内，经营活动产生的现金净流量1.17亿元，与本年度净利润-8.25亿元存在差异9.42亿元，主要由于本年度资产类折旧金额0.84亿元，计提资产减值准备和信用减值损失4.44亿元，财务费用支出及其他费用摊销3.23亿元，存货规模下降0.73亿元，导致经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在较大差异。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：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	42,713,656.00	-5.06%	主要是对联营企业上海华瑞银行确认的投资收益所致。	是
资产减值	-314,255,965.00	37.21%	主要是本年度存货跌价计提及长期资产减值所致。	否
营业外收入	7,511,567.00	-0.89%	主要是本年度违约金及罚没收入所致。	否
营业外支出	31,889,518.00	-3.78%	主要是本年度关店损失所致。	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	375,122,904.00	5.88%	381,662,965.00	5.30%	0.58%	
应收账款	932,682,022.00	14.62%	1,206,788,335.00	16.77%	-2.15%	
存货	2,052,546,752.00	32.18%	2,348,821,208.00	32.64%	-0.46%	
投资性房地产	289,308,021.00	4.54%	276,021,051.00	3.84%	0.70%	
长期股权投资	598,281,750.00	9.38%	557,811,744.00	7.75%	1.63%	
固定资产	1,105,730,715.00	17.34%	1,211,586,636.00	16.84%	0.50%	
在建工程	3,434,860.00	0.05%	2,109,737.00	0.03%	0.02%	主要是由于系统升级项目与总部办公楼改良
短期借款	1,178,000,000.00	18.47%	1,080,000,000.00	15.01%	3.46%	
预付款项	167,635,845.00	2.63%	244,432,348.00	3.40%	-0.77%	主要是由于预付货款与预付租金减少
无形资产	37,070,224.00	0.58%	60,566,524.00	0.84%	-0.26%	主要是由于无形资产摊销与减值计提
长期待摊费用	165,633,223.00	2.60%	282,300,776.00	3.92%	-1.32%	主要是由于长期待摊费用摊销

### 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12月31日，账面价值为人民币85,070,461元的银行存款用于信用证授信额度保证金。

于2019年12月31日，账面价值为人民币125,580,413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241,187,252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304,190,733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286,263,580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12月31日，账面价值为人民币15,976,676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年的摊销额为人民币405,127元。

于2019年12月31日，账面价值为人民币172,823,891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63,262,002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、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。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：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	150,299,198.00	-330,114,947.00	387,619,353.00	-82,048,256.00	-81,106,179.00
华瑞银行	参股公司	金融银行业	3,000,000,000	39,627,260,863.00	3,988,544,997.00	992,989,902.00	301,392,927.00	268,157,189.00

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）未来发展展望

2020年一季度突发新型冠状病毒疫情，公司积极配合政府相关规定，大部分店铺采取了暂停营业、限制人流等措施，对公司销售收入带来较大的负面影响。

公司员工团结一心，进入战时状态，回归创业精神，应对疫情带来的挑战。

首先，公司将进以重构品牌竞争力为原点，清晰回答消费者为何选择公司品牌，以品牌营销创新、面料\款式创新、版型\工艺创新,重建品牌竞争力。其次，加强机制能力建设，以小单元现金流循环结算机制，确保“店是盈利店，店是形象店”，建立以数据透视组织价值、以价值创造分享成果的组织保障机制，去除不创造效益的店铺、产品和组织。同时2020年还将积极投入新零售线上平台业务发展，保持线下门店与线上平台电商业务互动发展，为消费者提供更优的社交购物体验，并通过数字化能力建设及快速供应链模式使线下渠道融入新的业务场景，有效持续提升公司经营效益。

1、积极投入新零售业务发展，在保持原有平台电商业务稳步发展的同时，推出“有范邦购”零售工具，通过更便捷的社交裂变，触达更多消费者并提供更优的社交购物体验；大力推动直播销售，与各大平台头部“主播”建立紧密合作关系开展业务合作，同时构建孵化内部主播的能力和机制；运用“微商城”门店赋能工具为线下不同市场及门店的会员提供更极致和个性化服务；以“平台电商”、“社交零售”、“直播销售”、“会员微商场”四大业务场景共同构建新零售业务模式。

2、大力构建以“M2C”（Manufacture to Customer）为核心的快速反应供应链，全面提升产品的更新速度和精准满足市场需求的能力，支撑企业供应能力的持续升级。

3、持续优化线下渠道及物流仓储布局，通过数字化能力建设及快速供应链模式使线下渠道融入新的业务场景，有效提升经营效益，同时为新零售业务提供有力的线下能力支持。

## （二）可能面临的风险

公司在日常经营中依然面临宏观经济波动、行业竞争及经营模式转型等潜在风险，具体如下：

1、目前国内疫情基本得到控制，但世界范围内疫情仍在持续，疫情防控压力不减，对公司经营的负面影响仍会持续相当时间，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以各地防控政策实施情况为准。

2、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国内宏观经济波动所带来的风险。

3、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。

4、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。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

上市以来，公司的分红政策一直较为稳定，每年的股利支付率基本维持在当年每股可分配利润70%的水平。公司制定当年利润分配政策须经董事会讨论审议，在审议之前独立董事针对当年经营业绩实现情况、公司整体现金流情况对具体利润分配方案进行了认真思考并在董事会上审慎的发表意见；在年度股东大会上，公司广大中小股东能够针对此项议案充分发表意见，维护自身合法权益。

为进一步保障广大股东权益，公司第四届十三次董事会审议通过了《关于修订<公司章程>并办理工商变更登记的议案》，对现行《公司章程》中涉及股利分配政策的相关条款进行了修改，包括利润分配的原则及形式、现金分红的具体条件和比例等具体政策。公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持如下原则：

（1）按法定顺序分配的原则；（2）存在未弥补亏损、不得分配的原则；（3）公司持有的公司股份不得分配利润的原则。在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上每年年度股东大会召开后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的20%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。在公司现金流状况良好且不存在重大投资计划或重大现金支出等事项发生时，公司将尽量提高现金分红的比例。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司第四届董事会第九次会议审议通过2017年度利润分配预案：鉴于公司2017年度亏损，为保证公司的稳定发展，基于对股东长远利益的考虑，公司2017年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司第四届董事会第十五次会议审议通过2018年度利润分配预案：鉴于公司2018年度刚实现扭亏为盈，基于对股东长远利益的考虑，为保证公司正常经营和长远发展，公司2018年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司第四届董事会第二十四次会议审议通过2019年度利润分配预案：鉴于公司2019年度亏损，为保证公司的稳定发展，基于对股东长远利益的考虑，公司2019年度拟不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	-825,472,850.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	40,361,571.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	-304,799,756.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	华服投资、周成建、胡佳佳	首次公开发行关于避免同业竞争的	公司控股股东华服投资、股东胡佳佳及实际控制人周成建于2007年11月8日分别签署《避	2007年11月08日	无限期	截止到本报告期末，该承诺事项仍在



	承诺	免同业竞争承诺函》，承诺其自身、以及其参与投资的企业截至承诺函签署日没有以任何形式从事与本公司及本公司的控股企业的主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；未来也不以任何形式直接或间接从事任何与本公司或本公司的控股企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益。			严格履行中
华服投资、周成建	首次公开发行的相关承诺	公司实际控制人周成建和控股股东华服投资承诺：若发生税收优惠被追缴的情况，将承担被追缴的税款和因此所产生的所有相关费用。	2008年05月01日	无限期	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
华服投资、周成建	再融资关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	1、本人/本公司不越权干预上市公司经营管理活动，不侵占上市公司利益；2、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人/本公司承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；3、本人/本公司将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本人/本公司将依照相关法律、法规、规章及规范性文件承担相应的法律责任。	2019年02月01日	无限期	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
全体董事及高级管理人员	再融资关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相	2019年02月01日	无限期	截止到本报告期末，该承诺事项仍在严格履行中

			挂钩；5、若公司后续推出股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、自本承诺出具日至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

与上年度财务报告相比，本集团发生以下会计政策变更，会计估计和核算方法未发生变化。

新金融工具准则：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》（统称“新金融工具准则”）。本集团自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。

财务报表列报方式变更：根据《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号）要求，，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《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，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应支付但于资产负债表日尚未支付的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。

关于会计政策变更详细情况请参见第十二节财务报告、五、27。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司于2019年10月26日 注销子公司法人独资有限责任公司上海潮范智能科技有限公司，注册资本为人民币1,000万元。  
本公司于2019年9月23日 注销子公司法人独资有限责任公司石家庄美特斯邦威服饰有限公司，注册资本为人民币1000万元。  
本公司于2019年3月12日 注销子公司法人独资有限责任公司内蒙古美特斯邦威服饰有限公司，注册资本为人民币500万元。  
除以上事项之外，合并财务报表范围与上年度一致。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	390
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	董彦亮、柳婧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0

境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	0
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、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。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、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。

## 十五、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。第一期员工持股计划所持有的公司股票锁定期于2019年7月26日届满。

根据公司员工持股计划草案的相关规定，公司第一期员工持股计划存续期为自股东大会审议通过之日起24个月，员工持股计划存续期于2019年12月25日届满。基于对公司未来持续稳定发展的信心及公司股票价值的判断，同时为了维护员工持股计划持有人的利益，经公司第一期员工持股计划第一层次持有人会议审议、公司第四届董事会第二十一次会议审议通过相关议案，将存续期延长12个月至2020年12月25日。

上述事项的具体详情均已在巨潮资讯网上对外披露。

## 十六、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	31,077,929.00	3,107.79	63.19%	6,000	否	银行转账	31,077,929.00	2019年04月09日	巨潮资讯网
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	14,171,396.00	1,417.14	28.81%	2,000	否	银行转账	14,171,396.00	2019年04月09日	巨潮资讯网
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	3,932,377.00	393.24	8.00%	2,000	否	银行转账	3,932,377.00	2019年04月09日	巨潮资讯网
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	13,730,000.00	1,373	100.00%	1,500	否	银行转账	13,730,000.00	2019年04月09日	巨潮资讯网
合计				--	--	6,291.17	--	11,500	--	--	--	--	--
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

公司第四届董事会第十五次会议与公司第四届监事会第十三次会议审议通过了《关于接受控股股东财务资助的议案》，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。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80,000,000元，借款年化利率为4.35%，利息为人民币556,438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
上海美特斯邦威服饰股份有限公司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

## 十七、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、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司已同期对外披露了《2019年度社会责任报告》，详细内容请登录深圳证券交易所网站（<http://www.szse.cn>）或巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）进行查询。

### 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。

### 3、环境保护相关的情况

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

无

## 十九、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。

## 二十、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（含本数），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）。2019年2月18日，召开2019年第一次临时股东大会审议通过上述事项，并对董事会全权授权。

2019年4月24日，公司对外披露了《关于非公开发行A股股票申请获得中国证监会受理的公告》，中国证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行新股核准》行政许可申请材料进行了审查，认为该申请材料齐全，决定对该行政许可申请予

以受理。

2019年6月26日，公司召开第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行股票募集资金总额调整为不超过131,994.17万元（含本数），其他条款不变。

2019年9月19日，公司召开第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行股票募集资金总额调整为不超过130,362.00万元（含本数），其他条款不变。

2020年2月20日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，本次非公开发行股票募集资金总额调整为不超过130,362.00万元（含本数），公司拟向不超过35名特定投资者非公开发行A股股票，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30%，即不超过753,750,000股（含753,750,000股）。2020年3月10日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过第四届董事会第二十三次会议审议通过的《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》的相关议案。

本次非公开发行股票事项的相关内容可详见公司相关公告。

本次非公开发行股票相关事项尚存在重大不确定性，非公开发行方案的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

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	67,256	年度报告披露 日前上一月末	62,810	报告期末表决 权恢复的优先	0	年度报告披露 日前上一月末	0
-----------------	--------	------------------	--------	------------------	---	------------------	---

		普通股股东总数			股股东总数 (如有)(参见注 8)			表决权恢复的 优先股股东总数 (如有)(参见注 8)
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 股份数量	持有无限 售条件的 股份数量	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	894,435,654
胡佳佳	境内自然人	8.96%	225,000,000	0	168,750,000	56,250,000	质押	199,999,994
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	2.07%	52,113,142	-6,077,672	0	52,113,142		
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		
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		

划							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
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。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	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				
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				
胡佳佳	56,250,000	人民币普通股	56,250,000				
华宝信托有限责任公司－聚鑫 8 号证券投资信托计划	52,113,142	人民币普通股	52,113,142				
工银瑞信基金－农业银行－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－农业银行－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－农业银行－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－农业银行－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－农业银行－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－农业银行－嘉实中证金融资产管理计划	36,388,000	人民币普通股	36,388,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名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。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（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 319,006,953 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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海华服投资有限公司	周成建	2007年09月06日	91310115666049783P	实业投资、投资管理
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

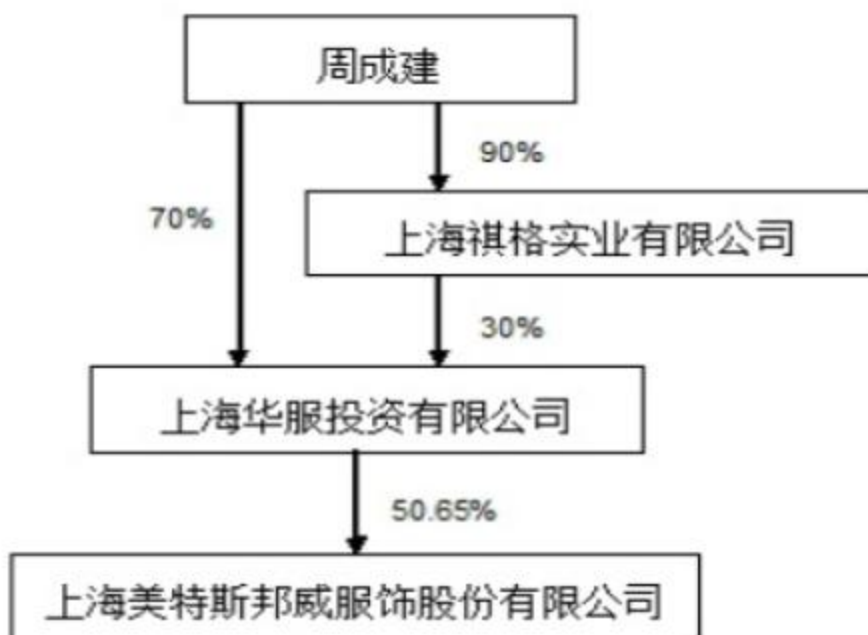
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
周成建	本人	中国	否
主要职业及职务	上海华服投资有限公司执行董事		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)
胡佳佳	董事长、 总裁	现任	女	34	2016年 11月20 日	2020年 03月24 日	225,000.0 00	0	0	0	225,000.0 00
胡周斌	董事、总 裁助理、 董事会秘 书	现任	男	32	2016年 08月12 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
张玉虎	董事	现任	男	37	2017年 03月24 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
单喆愨	独立董事	现任	女	48	2014年 01月17 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
沈福俊	独立董事	现任	男	59	2017年 03月24 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
郑俊豪	独立董事	现任	男	51	2017年 03月24 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
周涛	监事长	离任	男	41	2017年 03月24 日	2020年 02月03 日	0	0	0	0	0
冯辉	监事	现任	女	49	2017年 03月07 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
蔡敏旭	监事	离任	男	37	2017年 04月26 日	2019年 09月30 日	0	0	0	0	0
蒋勤	监事	现任	女	37	2020年 02月03 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0

杨翠玉	监事	现任	女	38	2019年 09月30 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
涂珂	副总裁	现任	男	44	2016年 11月20 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
William Wei Song	副总裁	现任	男	34	2016年 11月20 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
周文武	副总裁	现任	男	43	2016年 09月30 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
李广	总裁助理	现任	男	40	2016年 09月30 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
Daniel Silva	总裁助理	现任	男	39	2016年 11月20 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
田芳	财务总监	离任	女	39	2016年 11月20 日	2019年 09月19 日	0	0	0	0	0
林晓东	董事	现任	女	42	2019年 07月17 日	2020年 03月24 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	225,000,0 00	0	0	0	225,000,0 00

## 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
周涛	监事长	离任	2020年02月03日	个人原因辞职
田芳	财务总监	离任	2019年09月19日	个人原因辞职
蔡敏旭	监事	离任	2019年09月30日	个人工作原因辞去职工代表监事职务

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

1、胡佳佳：女，1986年出生，中国国籍，研究生学历，2010年毕业于阿斯顿大学市场营销专业，2011年取得伦敦马兰戈尼学院时尚营销硕士学位。2011年至2016年，在公司曾任职于总裁办公室、Metersbonwe 鞋类开发营运部、品牌营销部、战略发展部。现任公司董事长、总裁。

2、胡周斌：男，1988年出生，中国国籍，研究生学历，2011年毕业于英国诺丁汉大学，2012年获得英国金斯顿大学硕士学位。曾任职于阿里巴巴集团天猫事业部、美邦服饰市场部、上海笔尔工业设计有限公司。现任本公司董事、总裁助理、董事会秘书。

3、张玉虎：男，1982年出生，中国国籍，研究生学历，2014年获得天津师范大学MBA 硕士学位。2005年加入本公司，历任公司商品企划部专员、商品企划部副总经理、ME&CITY 男装产品部总经理、ME&CITY 男装营运部副总监、ME&CITY 品牌营运总监、ME&CITY 品牌渠道开发与营运部总监。现任本公司董事。

4、单喆愨：女，1972年出生，中国国籍，博士，中国注册会计师。现任上海国家会计学院副教授、本公司独立董事，同时担任光正集团股份有限公司独立董事、上海兰生股份有限公司独立董事、奥瑞金科技股份有限公司独立董事等职务。

5、沈福俊：男，1961年出生，中国国籍，研究生学历，兼职律师。现任华东政法大学法律学院教授、博士生导师、本公司独立董事，同时兼任中国行政法学会理事、上海市行政法学会副会长、上海城市管理行政执法研究会副会长等职务。

6、郑俊豪：男，1969年出生，中国国籍，长江商学院 DBA。现任裕福控股集团有限公司董事长，本公司独立董事。

7、林晓东：女，1978年出生，中国国籍，本科学历。2000年加入本公司，曾任职于公司Metersbonwe品牌华东区零售管理部、Metersbonwe品牌摇滚品类部、Metersbonwe品牌男装产品开发企划部。现任Metersbonwe品牌营销企划与商品运营管理部总监。现任公司董事。

### （二）监事会成员

1、冯辉：女，1971年出生，中国国籍，本科学历，毕业于重庆建筑工程学院工业与民用建筑专业。2006年加入本公司，历任公司经营审计部副总经理、总裁办公室副主任、审批办总经理。现任本公司监事会监事长。

2、蒋勤：女，1983年出生，中国国籍，本科学历。2009年加入本公司，先后担任公司人力资源支持部人力资源专员、C2M业务HRBP负责人，现任ME&CITY品牌人力资源与培训部总经理助理。现任本公司监事。

3、杨翠玉：女，1982年出生，中国国籍，本科学历。2002年加入本公司，在公司信息管理部担任总经理助理，主要负责应用系统运维管理，如业务需求分析管理、应用权限管理、系统配置管理、问题跟进与处理；同时负责零售管理执行系统项目推进和系统实施，保证项目能够按期上线和使用。现任本公司监事。

### （三）高级管理人员

1、涂珂：男，1975年出生，中国国籍，本科学历，1998年毕业于西南财经大学，曾任中国光大银行重庆分行信贷经理、中国光大银行总行信贷审批经理，2007年加入本公司，历任公司监事长、董事、财务总监、董事会秘书。现任公司副总裁。

2、William Wei Song（宋玮）：男，1986年出生，美国国籍，2008年毕业于美国波士顿大学金融学专业，2010年取得加拿大 UBC 大学尚德商学院会计学位。曾任职于加拿大能源控股有限公司商业拓展部，加入本公司后历任战略发展部海外投资部主管。现任公司副总裁。

3、周文武：男，1977年出生，中国国籍，大专学历，历任美邦企发公司中山生产办事处负责人、Metersbonwe 品牌事业部副总裁、供应链管理中心的总监、本公司董事。现任公司副总裁。

4、李广：男，1980年出生，中国国籍，本科学历，2002年毕业于安徽财贸学院。历任公司战略发展部副部长、Metersbonwe 商品部总监、商品企划部总监、多品牌全渠道零售业务部总监。现任公司总裁助理。

5、Daniel Silva（丹尼尔·席尔瓦）：男，1981年出生，葡萄牙国籍，毕业于ESAD-PONTO-PORTUGAL 服装设计专业。曾任职于 THROTTLEMAN、ZARA。2014年加入本公司，历任公司男装产品部设计总监、ME&CITY

品牌部总监。现任公司总裁助理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
涂珂	上海华服投资有限公司	监事			否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡佳佳	上海祺格实业有限公司	监事			
胡周斌	上海笔尔工业设计有限公司	执行董事	2013年10月10日		
胡周斌	上海华瑞银行股份有限公司	董事	2018年04月17日	2021年01月27日	
单喆愨	光正集团股份有限公司	独立董事	2018年06月20日	2021年06月19日	
单喆愨	上海兰生股份有限公司	独立董事	2015年06月19日	2018年06月18日	
单喆愨	奥瑞金包装股份有限公司	独立董事	2016年05月30日	2020年07月02日	
单喆愨	老百姓大药房连锁股份有限公司	独立董事	2018年02月27日	2021年02月26日	
单喆愨	润中国际控股有限公司	独立非执行董事	2014年10月10日	2020年08月31日	
单喆愨	城云国际有限公司	独立董事			
单喆愨	成都泰合健康科技集团股份有限公司	董事			
单喆愨	福建华通银行股份有限公司	独立董事			
沈福俊	华东政法大学法律学院	教授、博士生导师			
沈福俊	上海市行政法学会	副会长			
沈福俊	上海城市管理行政执法研究会	副会长			
郑俊豪	裕福控股集团有限公司	董事长兼总经理			
郑俊豪	裕福支付有限公司	董事长兼总经理			

郑俊豪	裕福实业投资股份有限公司	董事长兼总经理			
郑俊豪	裕福电子商务有限公司	董事长兼总经理			
郑俊豪	裕福高新科技有限公司	董事长			
郑俊豪	北京裕福科技发展有限公司（有限合伙）	执行事务合伙人			
郑俊豪	北京兴业世家科技发展有限公司（有限合伙）	执行事务合伙人			
郑俊豪	福讯信息技术有限公司	董事长			
郑俊豪	北京裕福区块链技术有限公司	执行董事			

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、公司严格按照《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》等制度制订公司董事、监事及高级管理人员薪酬方案，由董事会薪酬与考核委员会审议并提交公司提交董事会审议通过，最终由股东大会审议批准。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会确定其年度奖金和奖惩方式；董事、监事报酬每月按标准准时支付到个人账户。公司高级管理人员报酬按各自考核结果进行发放。

2、公司独立董事年度津贴经公司股东大会审议通过后确定，年度津贴为每人税后8万元人民币，按季度发放，公司负担独立董事为参加会议发生的差旅费、办公费等履职费用。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
胡佳佳	董事长、总裁	女	34	现任	66	
胡周斌	董事，总裁助理， 董事会秘书，财务总监	男	32	现任	55	
张玉虎	董事	男	38	现任	48.81	
林晓东	董事	女	42	现任	36.25	
单喆愨	独立董事	女	48	现任	9.52	
沈福俊	独立董事	男	59	现任	9.52	
郑俊豪	独立董事	男	51	现任	9.52	

周涛	监事长	男	42	离任	32.88	
冯辉	监事	男	49	现任	38.49	
蔡敏旭	监事	男	38	离任	28.4	
Daniel Silva	总裁助理	男	39	现任	265.17	
杨翠玉	监事	女	38	现任	28.7	
涂珂	副总裁	男	45	现任	66	
William Wei Song	副总裁	男	34	现任	110	
周文武	副总裁	男	33	现任	88	
田芳	财务总监	女	38	离任	17.45	
李广	总裁助理	男	40	现任	54.9	
合计	--	--	--	--	964.61	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,209
主要子公司在职员工的数量（人）	4,079
在职员工的数量合计（人）	5,288
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,425
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	87
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	183
销售人员	3,810
技术人员	108
财务人员	171
行政人员	309
物流人员	524
设计与工艺人员	183
合计	5,288
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

硕士及以上	38
本科	1,020
大专	1,167
高中及以下	3,063
合计	5,288

## 2、薪酬政策

公司一直致力于构建“公平公开透明”的薪酬绩效体系，以业绩结果为导向，建立科学合理的利润分享机制，引导业务团队始终关注客户、关注财务结果、关注投入产出，真正实现以岗位价值和业绩贡献来付薪的理念。

## 3、培训计划

公司建立了一套完整的人才选拔和发展机制，并通过长期实践形成了科学合理的人才培养体系。

（1）管理培训生项目每年从国内一流高校里选拔数百名优秀毕业生，通过2-3年的聚焦培养和轮岗机制，帮助他们迅速成长为各自业务领域的核心骨干。

（2）高潜人才项目致力于选拔公司内部有发展潜力的骨干员工，聚焦资源重点培养发展，帮助他们尽快成为各自管理与专业岗位的继任者。

（3）公司组建了强大的专业培训团队，按照产品开发和上市节奏安排专业知识培训，并不断强化对于零售终端的场景化服务及营销能力培训，提升团队的专业能力与销售技巧。

（4）公司拥有美特斯邦威大学这一平台，重点聚焦企业文化传播落地、领导力与通用素质培养、各类培训资源与技术整合以及移动培训平台建设，为专业培训与人才发展工作提供强有力的保障。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。

目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力和完备的供销系统，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定，规范董事会的召集、召开和表决；公司董事认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。为加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露质量和透明度，截至本报告出具日，公司已建立年报信息披露重大差错责任追究机制。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具备完整的与经营有关的业务体系及独立面向市场的能力。

1、资产完整及独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

2、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与



风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

3、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总裁、副总裁、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和子公司的财务管理制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、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	巨潮资讯网
2018 年年度股东大会	年度股东大会	59.84%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 07 日	巨潮资讯网
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	巨潮资讯网

#### 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

### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

#### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数

单喆愨	9	3	6	0	0	否	3
沈福俊	9	3	6	0	0	否	3
郑俊豪	9	3	6	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事单喆愨女士、沈福俊先生及郑俊豪先生，严格按照有关法律、法规及《公司章程》的规定履行职责，按时亲自以现场或通讯方式参加了全部董事会会议，认真审议各项议案，客观的发表自己的看法及观点，并利用自己的专业知识做出独立、公正的判断。同时各位独立董事还深入公司现场调查，了解公司经营状况和内部控制的建设及董事会决议执行情况，为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议。

本年度，公司共召开了9次董事会和3次股东大会。本年度公司董事会、股东大会的召集召开符合法定程序，重大经营决策事项均履行了相关程序，合法有效，未发生独立董事对公司董事会各项议案及公司其它事项提出异议的情况，独立董事对公司有关建议均被公司采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、审计委员会

报告期内，董事会审计委员会共召开6次会议，审议了公司定期报告、内审部门提交的内部审计报告、年度审计计划及总结等事项，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度的建设及执行情况，对公司财务状况和经营情况实施了有效的指导和监督。在年度审计工作过程中，公司董事会审计委员会在公司年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表，认为财务会计报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场前，审计委员会与会计师事务所共同协商确定了公司本年度财务报告审计工作的时间安排，并不断加强年审会计师的沟通，督促其在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师出具初步审计意见后审计委员会又一次审阅了公司财务会计报表，认为公司财务会计报表真实、准确、完整的反映了公司的财务状况和经营成果。

### 2、战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会召开会议，结合公司实际情况对拟非公开发行A股股票等相关事项进行了研究和讨论，为公司发展战略决策提供支持。

### 3、薪酬与考核委员会

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会召开会议，对董事和高管薪酬等相关事宜进行了认真研究和核查，为公司董事会的规范运作提出了合理的建议。

### 4、提名委员会

报告期内，董事会提名委员会召开会议，对公司拟聘任的董事、财务总监任职资格等事项进行了认真的核查，并同意提交董事会审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司严格按照《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》等制度制订高级管理人员考评及薪酬方案，充分调动和激发高级管理人员积极性和主动性。在公司任职的高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度领取报酬，并依据风险、责任、利益相一致的原则，年底根据经营业绩和个人绩效，严格按照考核评定程序，由董事会确定其年度奖金和奖惩方式，相关奖金按各自考核结果进行发放。2018年度公司顺利实施了公司第一期员工持股计划，进一步调动了中高层管理人员的积极性和主动性，实现股东利益最大化。为维护公司本次员工持股计划持有人的利益，公司第四届董事会第二十一次会议通过了《关于公司第一期员工持股计划存续期展期的议案》，员工持股计划存续期延长12个月。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月30日
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：1. 董事、监事和高级管理人员舞弊行为；2. 公司审计委员会和审计部对内部控制的监督无效；3. 注册会计师对公司财务报表出具无保留意见以外的其他三种意见审计报告。重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但是仍有可能导致企业偏离控制目标。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：1. 未建立反舞弊程序和控制措施；2. 公司内部审计机构未能有效发挥监督职能；3. 公司以前的财务报告出现重大错报需要进行追溯调整。一般缺陷：不属于重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；2.内部控制重大缺陷未得到整改。重要缺陷：1.重要业务制度体系存在缺陷；2.内部控制重要缺陷未得到整改。一般缺陷：不属于重大缺陷、重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>财务报表的错报金额落在如下区间的为重大缺陷：1.错报<math>\geq</math>合并报表营业收入的0.5%；2.错报<math>\geq</math>合并报表资产总额的0.5%。财务报表的错报金额落在如下区间的为重要缺陷：1.合并报表营业收入的0.25%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并报表营业收入的0.5%；2.合并报表资产总额的0.25%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>合并报表资产总额的0.5%。财务报表的错报金额落在如下区间的为一般缺陷：1.错报<math>&lt;</math>合并报表营业收入的0.25%；2.错报<math>&lt;</math>合并报表资产总额的0.25%。</p>	<p>重大缺陷：直接财产损失金额<math>&gt;</math>合并报表资产总额的0.5%；重要缺陷：合并报表资产总额的0.25%<math>&lt;</math>直接财产损失金额<math>\leq</math>合并报表资产总额的0.5%；一般缺陷：直接财产损失金额<math>\leq</math>合并报表资产总额的0.25%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
经安永华明审核认为，于 2019 年 12 月 31 日本公司及其子公司在上述内部控制评估报告中所述与财务报表相关的内部控制 在所有重大方面有效地保持了按照《企业内部控制基本规范》(财会[2008]7 号)建立的与财务报表相关的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	上海美特斯邦威服饰股份有限公司内部控制审核报告（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 29 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊合伙）
审计报告文号	安永华明(2020)审字第 60644982_B01 号
注册会计师姓名	董彦亮、柳婧

审计报告正文

安永华明 (2020)审字第60644982\_B01号  
上海美特斯邦威服饰股份有限公司

上海美特斯邦威服饰股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海美特斯邦威服饰股份有限公司的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的上海美特斯邦威服饰股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海美特斯邦威服饰股份有限公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于上海美特斯邦威服饰股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对的:
<b>1. 存货跌价准备</b>	
<p>2019年12月31日, 上海美特斯邦威服饰股份有限公司(“贵公司”)及其子公司 (以下合称“贵集团”)的存货余额分别为人民币1,294,056,848元, 2,052,546,752元, 占贵公司及贵集团资产总额的比重分别为14.64%, 32.18%。该等存货按照成本与可变现净值孰低计量。当存货的可变现净值低于其账面价值时, 即表明存货发生了减值。作为服装零售企业, 产品的售价受服装的季节性和时尚性影响很大, 其可变现净值随着库龄增加而降低, 因此管理层结合实际销售情况、预计销售计划、存货库龄、存货是否陈旧、滞销等因素, 根据存货的估计售价、估计的销售费用以及相关税费后的金额估计存货的可变现净值。由于存货金额重大, 且确定可变现净值的过程涉及重大判断和会计估计, 因此我们将存货跌价准备认定为关键审计事项。</p> <p>关于存货跌价准备的披露请见财务报表附注三、8及27, 五、5及17。</p>	<p>我们了解并评估管理层对于存货跌价的内部控制的设计。我们对管理层的存货盘点流程进行测试, 实施存货的监盘和抽盘程序, 关注存货的状态, 特别是毁损的存货。我们获取了存货的库龄表, 并进行测试。我们检查管理层编制的存货跌价准备计算表, 复核该计算表中数据的来源、完整性和准确性。同时我们对管理层采用的存货可变现净值的计算方法和商业依据进行质疑和评估, 我们检查存货2019年的销售价格及期后实际销售价格, 评估估计的销售费用以及相关税费的合理性, 作为对管理层使用的可变现净值的合理性的判断依据。我们根据跌价准备计提政策重新计算了存货减值结果。此外, 我们检查了贵集团财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。</p>

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对的:
<b>2. 长期资产(固定资产, 无形资产, 长期待摊费用)减值</b>	
<p>2019年12月31日, 贵集团上述长期资产余额为人民币1,308,434,162元, 占总资产比重为20.52%。管理层应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。资产存在减值迹象的, 应当进行减值测试, 估计资产的可收回金额。当资产的可收回金额低于其账面价值时, 即表明资产发生了减值, 管理层应当确认资产减值损失, 并把资产的账面价值减记至可收回金额。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。由于长期资产减值测试过程复杂, 且对未来现金流的预测、折现率、收入增长趋势的预测等涉及重大的管理层判断和估计, 因此我们将长期资产减值认定为关键审计事项。</p> <p>关于长期资产减值的披露请见财务报表附注三、11、14、15、16及27, 五、11、13、14及17。</p>	<p>我们获取并复核了管理层有关长期资产是否出现减值迹象的分析。针对存在减值迹象的长期资产, 我们复核了管理层编制的未来净现值折现表, 对管理层估计的每年的收入增长率、折现率和减值测试方法等进行了评估, 我们结合管理层去年编制的现金流量预测与本年实际经营数据的偏差, 历史业绩情况及未来经营计划, 对管理层编制的在未来资产使用年限内现金流量预测进行评估。另外我们获取管理层的关店计划, 复核截至报告日实际的店铺清单与管理层于资产负债日的判断是否相符。同时, 我们复核管理层现金流预测敏感性分析, 在调低收入和调高费用的情况下未来现金流量的折现对长期资产可收回金额的影响。此外, 我们检查了贵集团财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。</p>

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对的:
<b>3. 收入确认</b>	
<p>2019年度合并财务报表营业收入为人民币5,463,291,977元, 其中零售业务收入金额为人民币3,335,644,212元, 批发业务收入金额为人民币2,074,125,341元, 零售业务主要通过直营店、专柜和电商平台销售服饰产品获取的收入, 批发业务主要为向加盟商销售服饰产品获取的收入。根据贵集团的收入确认政策, 于风险报酬转移时确认收入。由于零售收入零星、分散、客单量大, 而加盟商众多且业务模式复杂、业务交易发生频繁, 收入确认存在重大判断及错报风险,</p>	<p>我们了解及评估管理层对零售及批发收入相关的内部控制的设计, 并测试关键控制执行的有效性。我们对零售及批发收入执行分析性复核程序。我们获取了加盟商清单, 抽样检查了与加盟商签订的合同。我们通过抽查发货记录、物流记录等原始单据执行了零售及批发收入确认细节测试。我们抽样选取若干加盟店铺执行实地走访, 与加盟商进行访谈, 核实收入确认的真实性。我们抽样向加盟商</p>



<p>因此我们将收入确认认定为关键审计事项。</p> <p>关于营业收入的披露请见财务报表附注三、20及27，五、30、十三、2。</p>	<p>函证了收入金额，并就未回函部分执行替代测试。我们对零售及批发收入的销售执行截止性测试，查看期后应收账款的回款情况。我们获取并复核管理层对退货估计的计算表，结合销售协议相关约定、历史退货情况等评估管理层估计销售退回金额的合理性。此外，我们检查了贵集团财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。</p>
<b>4.应收账款坏账准备</b>	
<p>截至2019年12月31日，应收账款账面余额为人民币1,135,161,189元，计提坏账准备为人民币202,479,167元。贵集团应收账款主要来自加盟商，其运营绩效和财务能力将直接影响其应收账款的偿还。贵集团以存续期内预期信用损失金额计提应收账款坏账准备。管理层运用判断评估预期信用损失。在估计预期信用损失时，应收账款根据不同客户的风险特征分组计提坏账准备。预期信用损失率基于类似应收账款的历史损失经验，并根据前瞻性信息做出调整。</p> <p>关于应收账款的披露请见财务报表附注三、7及27，五、2及17。</p>	<p>我们了解并评估管理层对于应收账款坏账准备估计和计提相关的内部控制的设计。我们查询并对比了同行业坏账准备计提政策，评估管理层制定坏账政策的合理性，评估管理层对应收账款预期信用损失估计的合理性，具体考虑基于前瞻性因素修正后的损失率。我们获取并检查了管理层编制的应收账款坏账准备计算表，复核管理层计提坏账准备时作出会计估计的依据，考虑客户的财务状况、逾期情况，检查并分析应收账款的期后回款情况，判断其坏账计提的合理性。我们对应收账款余额执行实质性分析程序，抽样进行函证，并就未回函部分执行替代测试。此外，我们检查了贵集团财务报表附注中相关披露的充分性和完整性。</p>

#### 四、其他信息

上海美特斯邦威服饰股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估上海美特斯邦威服饰股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海美特斯邦威服饰股份有限公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- (1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- (2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- (3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- (4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对上海美特斯邦威服饰股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致上海美特斯邦威服饰股份有限公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露)，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- (6) 就上海美特斯邦威服饰股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：董彦亮  
(项目合伙人)

中国注册会计师：柳 婧

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	375,122,904.00	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	932,682,022.00	1,217,243,227.00
应收款项融资		
预付款项	167,635,845.00	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	166,797,914.00	183,712,070.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,052,546,752.00	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	208,279,318.00	
其他流动资产	75,487,859.00	59,973,988.00
流动资产合计	3,978,552,614.00	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	156,244,592.00	339,818,666.00
长期股权投资	598,281,750.00	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	289,308,021.00	276,021,051.00
固定资产	1,105,730,715.00	1,211,586,636.00
在建工程	3,434,860.00	2,109,737.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,070,224.00	60,566,524.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	165,633,223.00	282,300,776.00
递延所得税资产	35,706,873.00	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	2,399,245,982.00	2,773,106,502.00
资产总计	6,377,798,596.00	7,208,952,308.00
流动负债：		
短期借款	1,178,000,000.00	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	982,793,949.00	947,880,036.00
应付账款	1,248,709,602.00	1,393,434,021.00

预收款项	75,405,946.00	60,975,433.00
合同负债		
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	86,043,183.00	108,447,998.00
应交税费	144,036,873.00	185,744,148.00
其他应付款	622,988,951.00	554,775,433.00
其中：应付利息	0.00	995,811.00
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	4,337,978,504.00	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	4,337,978,504.00	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	430,938.00	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	-1,157,993,533.00	-319,871,958.00
归属于母公司所有者权益合计	2,039,820,092.00	2,877,695,239.00
少数股东权益		
所有者权益合计	2,039,820,092.00	2,877,695,239.00
负债和所有者权益总计	6,377,798,596.00	7,208,952,308.00

法定代表人：胡佳佳

主管会计工作负责人：胡周斌

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12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	279,253,807.00	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	3,435,025,436.00	3,796,179,031.00
应收款项融资		
预付款项	87,789,246.00	125,802,714.00
其他应收款	836,549,032.00	758,053,575.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,294,056,848.00	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	4,626,774.00	
其他流动资产		
流动资产合计	6,082,301,143.00	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	34,483,200.00	31,978,880.00
长期股权投资	1,324,082,468.00	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	1,046,551,398.00	1,078,794,098.00
固定资产	43,454,633.00	72,821,119.00
在建工程	2,593,763.00	1,711,840.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,522,529.00	43,233,924.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	46,043,937.00	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	2,525,567,652.00	2,593,138,237.00
资产总计	8,607,868,795.00	9,044,095,182.00
流动负债：		
短期借款	963,000,000.00	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	1,182,849,747.00	972,880,036.00

应付账款	1,473,284,755.00	1,654,396,955.00
预收款项	128,200,494.00	158,349,684.00
合同负债		
应付职工薪酬	37,937,925.00	34,182,146.00
应交税费	108,876,725.00	144,507,253.00
其他应付款	675,046,973.00	536,247,692.00
其中：应付利息	0.00	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	4,569,196,619.00	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	4,569,196,619.00	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	430,938.00	184,510.00



专项储备		
盈余公积	420,734,371.00	420,734,371.00
未分配利润	1,018,698,048.00	1,468,803,716.00
所有者权益合计	4,038,672,176.00	4,488,531,416.00
负债和所有者权益总计	8,607,868,795.00	9,044,095,182.00

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	5,463,291,977.00	7,677,369,050.00
其中：营业收入	5,463,291,977.00	7,677,369,050.00
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,879,439,043.00	7,390,300,333.00
其中：营业成本	3,376,080,032.00	4,248,566,805.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	28,663,627.00	43,373,108.00
销售费用	2,128,197,247.00	2,710,599,737.00
管理费用	147,517,126.00	151,673,217.00
研发费用	108,913,317.00	155,552,394.00
财务费用	90,067,694.00	80,535,072.00
其中：利息费用	78,236,612.00	64,085,852.00
利息收入	2,059,575.00	3,657,573.00
加：其他收益	27,616,969.00	33,106,419.00
投资收益（损失以“－”号填 列）	42,713,656.00	48,327,961.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,223,578.00	48,327,961.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-130,131,735.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-314,255,965.00	-312,987,299.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,349,379.00	-727,185.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-785,854,762.00	54,788,613.00
加：营业外收入	7,511,566.00	8,509,812.00
减：营业外支出	41,265,825.00	14,517,574.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-819,609,021.00	48,780,851.00
减：所得税费用	5,863,829.00	8,419,280.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-825,472,850.00	40,361,571.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-825,472,850.00	40,361,571.00
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	-825,472,850.00	40,361,571.00
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	246,428.00	-5,495.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	246,428.00	-5,495.00
（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	246,428.00	-5,495.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	246,428.00	-5,495.00
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	-825,226,422.00	40,356,076.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	-825,226,422.00	40,356,076.00
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	-0.33	0.02
(二)稀释每股收益	-0.33	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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：胡佳佳

主管会计工作负责人：胡周斌

会计机构负责人：曾焕滨

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	4,425,089,803.00	6,074,789,505.00
减：营业成本	3,336,808,209.00	4,578,573,889.00
税金及附加	11,752,106.00	14,312,424.00
销售费用	741,637,920.00	801,263,450.00
管理费用	273,775,966.00	194,116,277.00
研发费用	78,314,681.00	114,526,007.00
财务费用	86,022,380.00	80,255,566.00
其中：利息费用	76,799,598.00	61,807,102.00
利息收入	1,305,797.00	2,809,204.00
加：其他收益	11,753,467.00	18,096,463.00
投资收益（损失以“-”号填列）	99,623,578.00	48,327,961.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	40,223,578.00	48,327,961.00
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）	-259,551,002.00	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-196,362,325.00	-177,375,866.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	75,541.00	-727,185.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-447,682,200.00	180,063,265.00
加：营业外收入	2,345,228.00	4,166,742.00
减：营业外支出	1,445,694.00	356,619.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-446,782,666.00	183,873,388.00
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-446,782,666.00	183,873,388.00
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-446,782,666.00	183,873,388.00
（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	246,428.00	-5,495.00
（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	246,428.00	-5,495.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	246,428.00	-5,495.00
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	-446,536,238.00	183,867,893.00
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 年度	2018 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	6,872,588,342.00	8,241,942,329.00
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	10,739,347.00	10,052,387.00
收到其他与经营活动有关的现金	127,224,557.00	102,792,994.00
经营活动现金流入小计	7,010,552,246.00	8,354,787,710.00
购买商品、接受劳务支付的现金	4,273,851,816.00	4,425,895,911.00
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		
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	845,320,653.00	1,146,881,080.00
支付的各项税费	395,156,734.00	392,961,165.00
支付其他与经营活动有关的现金	1,379,614,916.00	1,767,129,970.00
经营活动现金流出小计	6,893,944,119.00	7,732,868,126.00

经营活动产生的现金流量净额	116,608,127.00	621,919,584.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		0.00
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	8,970,006.00	3,286,829.00
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	8,970,006.00	3,286,829.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	138,393,408.00	287,163,541.00
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	138,393,408.00	287,163,541.00
投资活动产生的现金流量净额	-129,423,402.00	-283,876,712.00
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	2,557,304,623.00	1,782,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,181,740.00	77,843,371.00
筹资活动现金流入小计	2,558,486,363.00	1,859,843,371.00
偿还债务支付的现金	2,463,143,763.00	2,130,364,928.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	87,885,646.00	81,382,174.00
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	85,070,461.00	0.00
筹资活动现金流出小计	2,636,099,870.00	2,211,747,102.00
筹资活动产生的现金流量净额	-77,613,507.00	-351,903,731.00
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	-90,428,782.00	-13,860,859.00
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	290,052,443.00	380,481,225.00

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	5,201,935,070.00	6,139,894,865.00
收到的税费返还	1,522,733.00	696,463.00
收到其他与经营活动有关的现金	48,706,497.00	75,650,195.00
经营活动现金流入小计	5,252,164,300.00	6,216,241,523.00
购买商品、接受劳务支付的现金	3,777,362,688.00	4,553,805,844.00
支付给职工以及为职工支付的现金	253,100,364.00	384,473,855.00
支付的各项税费	130,978,545.00	112,901,026.00
支付其他与经营活动有关的现金	889,866,143.00	884,030,324.00
经营活动现金流出小计	5,051,307,740.00	5,935,211,049.00
经营活动产生的现金流量净额	200,856,560.00	281,030,474.00
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		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	771,463.00	635,094.00
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	771,463.00	635,094.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,224,515.00	60,177,844.00
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	16,224,515.00	62,227,844.00



投资活动产生的现金流量净额	-15,453,052.00	-61,592,750.00
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	2,067,304,623.00	1,697,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	60,000,000.00	77,843,371.00
筹资活动现金流入小计	2,127,304,623.00	1,774,843,371.00
偿还债务支付的现金	2,163,143,763.00	1,990,364,928.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,922,991.00	78,735,442.00
支付其他与筹资活动有关的现金	83,888,721.00	
筹资活动现金流出小计	2,325,955,475.00	2,069,100,370.00
筹资活动产生的现金流量净额	-198,650,852.00	-294,256,999.00
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	-13,247,344.00	-74,819,275.00
加：期初现金及现金等价物余额	207,430,691.00	282,249,966.00
六、期末现金及现金等价物余额	194,183,347.00	207,430,691.00

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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			184,510.00		523,409,142.00		-319,871,958.00	2,877,695,239.00		2,877,695,239.00
加：会计政策变更												-12,648,725.00	-12,648,725.00		-12,648,725.00
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		-332,520,683.00		2,865,046,514.00		2,865,046,514.00
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						246,428.00				-825,472,850.00		-825,226,422.00		-825,226,422.00
(一)综合收益总额						246,428.00				-825,472,850.00		-825,226,422.00		-825,226,422.00
(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			430,938.00		523,409,142.00			-1,157,993,533.00		2,039,820,092.00	2,039,820,092.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度															
	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			小计	
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	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
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	2,512,512.00				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

余额	,500,000.00				3,545.00	5.00		1,803.00		46,190.00		339,163.00		39,163.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-5,495.00		18,387,339.00		21,974,232.00		40,356,076.00		40,356,076.00
（一）综合收益总额						-5,495.00				40,361,571.00		40,356,076.00		40,356,076.00
（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								18,387,339.00		-18,387,339.00				
1. 提取盈余公积								18,387,339.00		-18,387,339.00				
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		184,510.00		523,409,142.00		-319,871,958.00		2,877,695,239.00		2,877,695,239.00	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											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	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				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										-3,323,002.00		-3,323,002.00
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	1,465,480,714.00		4,485,208,414.00

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						246,428.00			-446,782,666.00		-446,536,238.00
（一）综合收益总额						246,428.00			-446,782,666.00		-446,536,238.00
（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		430,938.00		420,734,371.00	1,018,698,048.00		4,038,672,176.00

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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)							-5,495.00		18,387,339.00	165,486,049.00		183,867,893.00
(一)综合收益总额							-5,495.00			183,873,388.00		183,867,893.00
(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								18,387,339.00	-18,387,339.00			
1. 提取盈余公积								18,387,339.00	-18,387,339.00			
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		184,510.00	420,734,371.00	1,468,803,716.00			4,488,531,416.00

### 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七。

## 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。本集团2019年度归属于上市公司股东的净亏损为人民币825,472,850元（2018年度：净利润人民币40,361,571元）。2019年12月31日，本集团的净流动负债为人民币359,425,890元（2018年12月31日：净流动资产人民币104,588,737元），其中尚未偿还的将于未来12个月内到期的银行借款金额为人民币1,178,000,000元，应付账款及应付票据为人民币2,231,503,551元。这些事项或情况表明存在可能导致本集团的持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

根据目前实际经营情况，为保证公司持续经营能力，本公司董事会正在积极主动采取措施，以评估本集团是否拥有足够的营运资金以确保本集团于2019年12月31日后12个月内能够清偿到期的债务并持续运营，主要措施如下：

1. 继续收缩经营资源专注核心业务发展，提升库存周转速度和资金周转效率，降低固定成本费用、停止资本性支出、控制不合理支出；
2. 通过偿还银行借款续借短期借款以保证稳定的运营资金；并利用本集团现有的资源向金融机构申请新的贷款额度以补充营运资金；
3. 与供应商协商调整付款周期，与上下游价值链伙伴以合作共赢等方式实现有机增长；
4. 本公司与本公司控股股东华服投资签署财务资助协议。华服投资表示将继续为本集团提供财务资助并根据本集团的需要提供资金支持，已使本集团在本财务报表报出日十二个月内能够持续经营。

本公司董事已审阅管理层编制的本集团现金流量预测，其涵盖期间自2019年12月31日起不少于12个月的期间。本公司董事认为本集团将能够获得足够的营运资金以确保本集团于2019年12月31日后12个月内能够清偿到期的债务并保持核心业务持续运营。因此本公司董事会认为以持续经营为基础编制本财务报表是适当的，且实施上述措施不存在重大不确定性。

## 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2019年12月31日的财务状况以及2019年度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

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。

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2017年12月31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，其余部分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

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：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的金融资产。

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：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。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。

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。

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。

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应收账款、其他应收款的预期信用损失。

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。

### (6) 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。

## 9、应收账款

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十、与金融工具相关的风险。

## 10、存货

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。

## 11、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。

## 12、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%。

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定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。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。本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

## (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%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用。

## 14、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。

## 15、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。

## 16、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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

## 17、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。

## 18、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。



## 19、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。

## 20、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。

## 21、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-斯科尔斯期权定价模型确定，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。

## 22、收入

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：按照商品所有权的风险和报酬转移时点，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。

## 23、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。

## 24、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。

## 25、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

## 26、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) 风险报酬转移时点的重大判断

本集团在判断与存货所有权有关的风险报酬有无转移时，需根据于合同约定及历史经验进行判断。

#### 4) 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

以下对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) 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 2) 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。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。

#### 3) 销售退回

本集团给予销售客户销售退回政策，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。

#### 4) 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。

#### 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。

## 27、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
<p>新金融工具准则：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》（统称“新金融工具准则”）。本集团自 2019 年 1 月 1 日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整 2019 年年初未分配利润或其他综合收益。新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。</p>	<p>相关议案经公司第四届董事会第十六次会议审议通过。</p>	<p>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。</p>
<p>财务报表列报方式变更：根据《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号）要求，，资产负债表中，“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”，“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”。此外，随本年新金融工具准则的执行，按照《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，“其他应收款”项目中的“应收利息”改为仅反映相关金融工具已到期可收取但于资产负债表日尚未收到的利息（基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中），“其他应付款”项目中的“应付利息”改为仅反映相关金融工具已到期应</p>	<p>相关议案经公司第四届董事会第十八次会议审议通过。</p>	<p>本公司对 2019 年 1 月 1 日期初财务报表项目进行调整的影响，详见其他说明。</p>

支付但于资产负债表日尚未支付的利息 (基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中), 参照新金融工具准则的衔接规定不追溯调整比较数据。		
--	--	--

### 一、新金融工具准则

在首次执行日,金融资产按照修订前后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下:

合并财务报表:

	修订前的金融工具确认和 计量准则		修订后的金融工具确认和 计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据及应收账款	摊余成本(贷款和应收款)	1,217,243,227	摊余成本	1,206,788,335
其他应收款	摊余成本(贷款和应收款)	183,712,070	摊余成本	183,712,070
长期应收款	摊余成本(贷款和应收款)	339,818,666	摊余成本	337,624,833

母公司财务报表:

	修订前的金融工具确认和计量准则		修订后的金融工具确认和计量准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
应收票据及应收账款	摊余成本	3,956,179,031	摊余成本	3,953,226,763
其他应收款	摊余成本	758,053,575	摊余成本	758,053,575
长期应收款	摊余成本	31,978,880	摊余成本	31,608,146

### 二、财务报表列报方式变更

上述会计政策变更引起的追溯调整对财务报表的主要影响如下:

对合并财务报表的影响:

	会计政策变更前	会计政策变更		会计政策变更后
	2018年末余额	新金融工具准则影响	其他财务报表列报方式 变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	1,217,243,227	-10,454,892	-1,206,788,335	-
应收账款	-	-10,454,892	1,217,243,227	1,206,788,335
应付票据及应付账款	2,341,314,057	-	-2,341,314,057	-
应付票据	-	-	947,880,036	947,880,036
应付账款	-	-	1,393,434,021	1,393,434,021

对母公司财务报表的影响:

	会计政策变更前	会计政策变更		会计政策变更后
	2018年末余额	新金融工具准则影响	其他财务报表列报方式 变更影响	2019年初余额
应收票据及应收账款	3,956,179,031	-2,952,268	-3,953,226,763	-
应收票据	-	-	160,000,000	160,000,000
应收账款	-	-2952268	3,796,179,031	3793226763
应付票据及应付账款	2748276991	-	-2,748,276,991	-
应付票据	-	-	972,880,036	972,880,036
应付账款	-	-	1,654,396,955	1,654,396,955

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	1,206,788,335.00	-10,454,892.00
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	
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		0.00	
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	4,425,390,914.00	-10,454,892.00
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	337,624,833.00	-2,193,833.00
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	35,055,644.00	
其他非流动资产	7,835,724.00	7,835,724.00	
非流动资产合计	2,773,106,502.00	2,770,912,669.00	-2,193,833.00

资产总计	7,208,952,308.00	7,196,303,583.00	-12,648,725.00
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	
合同负债			
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		108,447,998.00	
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			
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	-332,520,683.00	-12,648,725.00
归属于母公司所有者权益合计	2,877,695,239.00	2,865,046,514.00	-12,648,725.00
少数股东权益			
所有者权益合计	2,877,695,239.00	2,865,046,514.00	-12,648,725.00
负债和所有者权益总计	7,208,952,308.00	7,196,303,583.00	-12,648,725.00

调整情况说明

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

#### 合并资产负债表：

以摊余成本计量的金融资产	按原金融工具准则列示的账面价值2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值2019年1月1日

<b>应收票据及应收账款</b>			
按原金融工具准则列示的余额	1,217,243,227	-	1,217,243,227
重新计量：预期信用损失准备	-	-10,454,892	-10,454,892
按新金融工具准则列示的余额	1,217,243,227	-10,454,892	1,206,788,335
<b>其他应收款</b>			
按原金融工具准则列示的余额	183,712,070	-	183,712,070
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-
按新金融工具准则列示的余额	183,712,070	-	183,712,070
<b>长期应收款</b>			
按原金融工具准则列示的余额	339,818,666	-	339,818,666
重新计量：预期信用损失准备	-	-2,193,833	-2,193,833
按新金融工具准则列示的余额	339,818,666	-2,193,833	337,624,833
<b>以摊余成本计量的总资产总计</b>	<b>1,740,773,963</b>	<b>-12,648,725</b>	<b>1,728,125,238</b>

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
<b>流动资产：</b>			
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	3,793,226,763.00	-2,952,268.00
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	758,053,575.00	

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	6,448,004,677.00	-2,952,268.00
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	31,608,146.00	-370,734.00
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	2,592,767,503.00	-370,734.00
资产总计	9,044,095,182.00	9,040,772,180.00	-3,323,002.00
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	1,465,480,714.00	-3,323,002.00
所有者权益合计	4,488,531,416.00	4,485,208,414.00	-3,323,002.00
负债和所有者权益总计	9,044,095,182.00	9,040,772,180.00	-3,323,002.00

## 调整情况说明

在首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照修订后金融工具确认和计量准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表：

## 母公司资产负债表：

以摊余成本计量的金融资产	按原金融工具准则列示的账面价值2018年12月31日	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值2019年1月1日
<i>应收票据及应收账款</i>				
按原金融工具准则列示的余额	3,956,179,031	-	-	3,956,179,031
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-2,952,268	-2,952,268
按新金融工具准则列示的余额	3,956,179,031	-	-2,952,268	3,953,226,763
<i>其他应收款</i>				
按原金融工具准则列示的余额	758,053,575	-	-	758,053,575
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-	-
按新金融工具准则列示的余额	758,053,575	-	-	758,053,575
<i>长期应收款</i>				
按原金融工具准则列示的余额	31,978,880	-	-	31,978,880
重新计量：预期信用损失准备	-	-	-370,734	-370,734
按新金融工具准则列示的余额	31,978,880	-	-370,734	31,608,146

以摊余成本计量的总资产总计	4,746,211,486	-3,323,002	4,742,888,484
---------------	---------------	------------	---------------

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 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
上海华邦科创信息科技有限公司	15%

### 2、税收优惠

上海华邦科创信息科技有限公司于 2019 年 10 月 28 日获上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局批准为高新技术企业。根据税法，按应纳税所得额的 15% 计缴企业所得税。税收优惠有效期间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。



## 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	1,352,642.00	1,957,560.00
银行存款	288,699,801.00	378,523,665.00
其他货币资金	85,070,461.00	1,181,740.00
合计	375,122,904.00	381,662,965.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	85,070,461.00	1,181,740.00

其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项系公司2019年12月31日综合授信额度保证金。

## 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	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00				0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,135,161,189.00	100.00%	202,479,167.00	18.00%	932,682,022.00	1,302,707,213.00	100.00%	95,918,878.00	7.00%	1,206,788,335.00
其中：										
按信用风险特征组合	1,135,161,189.00	100.00%	202,479,167.00	18.00%	932,682,022.00	1,302,707,213.00	100.00%	95,918,878.00	7.00%	1,206,788,335.00
合计	1,135,161,189.00	100.00%	202,479,167.00	18.00%	932,682,022.00	1,302,707,213.00	100.00%	95,918,878.00	7.00%	1,206,788,335.00

按单项计提坏账准备：无

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

无				
---	--	--	--	--

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

按组合计提坏账准备: 直营渠道风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	221,695,925.00	8,876,108.00	4.00%
1 年至 2 年	7,916,265.00	7,916,265.00	100.00%
2 年至 3 年	1,081,793.00	1,081,793.00	100.00%
合计	230,693,983.00	17,874,166.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 加盟渠道风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	757,323,657.00	82,822,594.00	11.00%
1 年至 2 年	96,614,061.00	53,769,018.00	56.00%
2 年至 3 年	26,285,382.00	23,769,283.00	90.00%
3 年以上	24,244,106.00	24,244,106.00	100.00%
合计	904,467,206.00	184,605,001.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

本集团采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	979,019,581.00

1 至 2 年	104,530,327.00
2 至 3 年	27,367,175.00
3 年以上	24,244,106.00
3 至 4 年	24,244,106.00
合计	1,135,161,189.00

## (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	其他	
应收销货款	95,918,878.00	107,396,965.00		836,676.00		202,479,167.00
合计	95,918,878.00	107,396,965.00		836,676.00		202,479,167.00

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
核销无法收回的商场专柜货款	836,676.00

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：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	36,037,954.00	3.17%	0.00
第二名	34,496,680.00	3.04%	528,356.00

第三名	29,926,988.00	2.64%	1,599,751.00
第四名	28,872,407.00	2.54%	370,062.00
第五名	19,487,843.00	1.72%	1,041,725.00
合计	148,821,872.00	13.11%	

#### (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：

### 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	163,979,531.00	97.82%	240,998,812.00	98.60%
1至2年	3,656,314.00	2.18%	3,433,536.00	1.40%
合计	167,635,845.00	--	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

于2019年12月31日，预付款项金额前五名如下：

预付前五名	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
第一名	第三方	13,689,963	2019-10-1	预付租金
第二名	第三方	11,700,000	2019-12-25	预付租金
第三名	第三方	10,920,000	2019-10-24	预付租金
第四名	第三方	9,166,667	2019-10-15	预付租金
第五名	第三方	8,458,730	2019-11-2	预付租金
合计		<b>53,935,360</b>		

其他说明：

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	166,797,914.00	183,712,070.00
合计	166,797,914.00	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	20,451,495.00	49,969,095.00
保证金(押金)	89,023,051.00	72,811,147.00
加盟商代垫款	18,890,831.00	17,053,906.00
个人借款及备用金	3,885,678.00	7,582,517.00
其他	2,299,978.00	3,081,584.00
合计	184,551,033.00	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			16,786,179.00	16,786,179.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,236,292.00		3,427,232.00	4,663,524.00
本期核销			3,696,584.00	3,696,584.00
2019 年 12 月 31 日余额	1,236,292.00		16,516,827.00	17,753,119.00

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	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	69,278,908.00
1 至 2 年	40,319,599.00
2 至 3 年	15,868,821.00
3 年以上	59,083,705.00
3 至 4 年	59,083,705.00
合计	184,551,033.00

### 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	核销	其他	
	16,786,179.00	4,663,524.00		3,696,584.00		17,753,119.00
合计	16,786,179.00	4,663,524.00		3,696,584.00		17,753,119.00

2019年计提坏账准备人民币17,644,757元(2018年：无)，2019年未转回坏账准备(2018年：人民币4,159,281元)，2019年核销坏账准备人民币14,842,740元(2018年：人民币198,884元)。

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

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

其他应收款核销说明：

### 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	3 年以上	27.09%	0.00

第二名	保证金	15,895,020.00	1 年以内	8.61%	0.00
第三名	保证金	15,000,000.00	1 年以内	8.13%	0.00
第四名	保证金	15,000,000.00	1 年以内	8.13%	0.00
第五名	保证金	13,500,000.00	1 年以内	7.32%	0.00
合计	--	109,395,020.00	--	59.28%	0.00

#### 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

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 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	10,566,901.00	3,937,980.00	6,628,921.00	16,760,018.00	1,532,021.00	15,227,997.00
库存商品	2,495,556,528.00	451,453,581.00	2,044,102,947.00	2,777,763,015.00	446,037,961.00	2,331,725,054.00
周转材料	1,814,884.00		1,814,884.00	1,868,157.00		1,868,157.00
合计	2,507,938,313.00	455,391,561.00	2,052,546,752.00	2,796,391,190.00	447,569,982.00	2,348,821,208.00

#### (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	2,405,959.00				3,937,980.00
库存商品	446,037,961.00	220,874,645.00		215,459,025.00		451,453,581.00
合计	447,569,982.00	223,280,604.00		215,459,025.00		455,391,561.00

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加盟商经营性资金支持	208,279,318.00	0.00
合计	208,279,318.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

一年内到期的非流动资产按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备的变动如下：

	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	• 已发生信用 减值金融资产	
			• (整个存续期 预期信用损失)	
• 年初余额	• -	• -	• -	• -
本年计提	• 7,120,285	• 2,644,306	• 6,855,557	• 16,620,148
•				
年末余额	• 7,120,285	• 2,644,306	• 6,855,557	16,620,148



## 7、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
增值税留抵税额	75,487,859.00	59,973,988.00
合计	75,487,859.00	59,973,988.00

其他说明：

## 8、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	106,889,602.00		106,889,602.00	159,760,415.00		159,760,415.00	2.47%至4.90%
加盟商经营性资金支持	52,999,921.00	3,644,931.00	49,354,990.00	180,058,251.00	2,193,833.00	177,864,418.00	2.47%至4.90%
合计	159,889,523.00	3,644,931.00	156,244,592.00	339,818,666.00	2,193,833.00	337,624,833.00	--

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	2,193,833.00	0.00		2,193,833.00
2019年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	8,571,383.00	2,644,306.00	6,855,557.00	18,071,246.00
其他变动	-7,120,285.00	-2,644,306.00	-6,855,557.00	-16,620,148.00
2019年12月31日余额	3,644,931.00	0.00	0.00	3,644,931.00

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

长期应收款按照12个月预期信用损失及整个存续期预期信用损失分别计提的坏账准备。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 9、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			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
华瑞银行	557,811,744.00			40,223,578.00	246,428.00					598,281,750.00	
小计	557,811,744.00			40,223,578.00	246,428.00					598,281,750.00	
合计	557,811,744.00			40,223,578.00	246,428.00					598,281,750.00	

其他说明

无

## 10、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	29,989,774.00			29,989,774.00
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	29,989,774.00			29,989,774.00
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	3,697,591.00			3,697,591.00
(1) 处置	3,697,591.00			3,697,591.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	350,555,503.00			350,555,503.00
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	15,274,675.00			15,274,675.00
(1) 计提或摊销	9,075,940.00			9,075,940.00
(2) 固定资产 转入	6,198,735.00			6,198,735.00
3.本期减少金额	2,269,462.00			2,269,462.00
(1) 处置	2,269,462.00			2,269,462.00
(2) 其他转出				
4.期末余额	61,247,482.00			61,247,482.00
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	289,308,021.00			289,308,021.00
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		

其他说明

**11、固定资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,105,730,715.00	1,211,586,636.00
合计	1,105,730,715.00	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						
(1) 购置	0.00	810,919.00	4,248.00	11,184,628.00	1,171,945.00	13,171,740.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	507,629.00	2,440,112.00	17,529,647.00	1,880,088.00	22,357,476.00
转出至投资性房地产	29,989,774.00					
4.期末余额	1,450,314,573.00	35,161,688.00	70,417,926.00	293,733,786.00	30,487,162.00	1,880,115,135.00
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						
(1) 计提	35,460,719.00	520,869.00	2,664,624.00	19,791,722.00	2,672,440.00	61,110,374.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废	0.00	466,781.00	1,989,363.00	15,619,322.00	1,013,047.00	19,088,513.00
转出至投资性房地产	6,198,735.00					
4.期末余额	398,286,206.00	32,196,017.00	58,399,587.00	236,469,644.00	18,175,681.00	743,527,135.00
三、减值准备						
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额						
(1) 计提	0.00	1,870,499.00	3,470,257.00	20,932,838.00	4,583,691.00	30,857,285.00
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	0.00	1,870,499.00	3,470,257.00	20,932,838.00	4,583,691.00	30,857,285.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,052,028,367.00	1,095,172.00	8,548,082.00	36,331,304.00	7,727,790.00	1,105,730,715.00
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

**(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

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	3,434,860.00	2,109,737.00
合计	3,434,860.00	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	777,150.00		777,150.00	126,440.00		126,440.00
系统升级项目	2,469,297.00		2,469,297.00	1,587,374.00		1,587,374.00
门店装修工程	63,950.00		63,950.00	271,460.00		271,460.00
其他	124,463.00		124,463.00	124,463.00		124,463.00
合计	3,434,860.00		3,434,860.00	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	1,236,808.00		586,098.00	777,150.00			0.00			其他
系统升级项目		1,587,374.00	1,895,737.00		1,013,814.00	2,469,297.00			0.00			其他
门店装修工程		271,460.00	57,208.00		264,718.00	63,950.00			0.00			其他
其他		124,463.00	509,342.00		509,342.00	124,463.00			0.00			其他
合计		2,109,737.00	3,699,095.00	0.00	2,373,972.00	3,434,860.00	--	--	0.00			--

## (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

## (4) 工程物资

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
无						

其他说明：

无

## 13、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	网络管理软件	商标权	合计
一、账面原值							
1.期初余额	19,894,453.00			2,323,124.00	174,538,035.00	6,180,778.00	202,936,390.00
2.本期增加金额							
(1) 购置	0.00			0.00	776,699.00	0.00	776,699.00
(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	182,339,504.00	6,575,827.00	214,408,402.00
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							
(1) 计提	405,127.00			148,873.00	12,421,936.00	450,957.00	13,426,893.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							



4.期末余额	7,193,271.00			1,965,505.00	152,899,495.00	4,433,801.00	166,492,072.00
三、减值准备							
1.期初余额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额							
(1) 计提	0.00			37,037.00	10,078,237.00	730,832.00	10,846,106.00
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	0.00			37,037.00	10,078,237.00	730,832.00	10,846,106.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	15,976,676.00			320,582.00	19,361,772.00	1,411,194.00	37,070,224.00
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。

## (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

## 14、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
信息技术研	0.00	63,429,523.0				63,429,523.0		0.00

发		0			0		
合计	0.00	63,429,523.00			63,429,523.00		0.00

其他说明

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的0%。

## 15、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	100,076,579.00	166,057,296.00	27,670,544.00	96,786,332.00
预付租金一年以上部分	51,120,325.00	1,514,835.00	7,486,671.00	0.00	45,148,489.00
道具及辅料	40,196,297.00	17,113,837.00	33,673,776.00	0.00	23,636,358.00
广告费	546,561.00	24,389,995.00	24,874,512.00	0.00	62,044.00
合计	282,300,776.00	143,095,246.00	232,092,255.00	27,670,544.00	165,633,223.00

其他说明

无

## 16、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	30,144,650.00	7,536,162.00	18,483,836.00	4,620,959.00
内部交易未实现利润	33,742,488.00	8,435,622.00	46,418,760.00	11,604,690.00
可抵扣亏损	3,799,302.00	949,825.00	42,754,492.00	10,688,623.00
预提费用	75,141,052.00	18,785,264.00	32,565,488.00	8,141,372.00
合计	142,827,492.00	35,706,873.00	140,222,576.00	35,055,644.00

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 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 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		35,706,873.00		35,055,644.00

## (4) 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	1,238,119,299.00	924,009,872.00
可抵扣亏损	1,081,043,261.00	642,339,720.00
抵消内部交易未实现利润	206,237,722.00	206,301,039.00
合计	2,525,400,282.00	1,772,650,631.00

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	0.00	59,965,140.00	
2020 年	107,834,887.00	158,552,485.00	
2021 年	50,218,283.00	52,004,623.00	
2022 年	128,648,856.00	131,143,030.00	
2023 年	134,814,121.00	240,674,442.00	
2024 年	659,527,114.00	0.00	
合计	1,081,043,261.00	642,339,720.00	--

其他说明：

无

## 17、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

## 18、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	873,000,000.00	895,000,000.00
票据贴现借款	305,000,000.00	185,000,000.00
合计	1,178,000,000.00	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

其他说明：

无

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	478,818,514.00	422,508,015.00
银行承兑汇票	503,975,435.00	525,372,021.00
合计	982,793,949.00	947,880,036.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、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	1,139,909,967.00	1,200,529,702.00

面辅料供应商	15,751,727.00	86,735,483.00
其他	93,047,908.00	106,168,836.00
合计	1,248,709,602.00	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：

于2019年12月31日，本集团无账龄超过一年的大额应付账款。

## 21、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	75,405,946.00	60,975,433.00
合计	75,405,946.00	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		

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 22、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	743,942,385.00	767,832,129.00	81,851,337.00
二、离职后福利-设定提存计划	2,706,917.00	70,325,721.00	71,249,331.00	1,783,307.00
三、辞退福利	0.00	8,291,026.00	5,882,487.00	2,408,539.00
合计	108,447,998.00	822,559,132.00	844,963,947.00	86,043,183.00

### (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	665,888,098.00	692,902,819.00	56,103,656.00
2、职工福利费	919,919.00	11,123,303.00	11,902,078.00	141,144.00
3、社会保险费	2,194,419.00	41,080,127.00	41,477,364.00	1,797,182.00
其中：医疗保险费	1,983,288.00	36,176,211.00	36,553,903.00	1,605,596.00
工伤保险费	29,203.00	1,405,541.00	1,386,085.00	48,659.00
生育保险费	181,928.00	3,498,375.00	3,537,376.00	142,927.00
4、住房公积金	591,902.00	19,343,379.00	19,410,947.00	524,334.00
5、工会经费和职工教育经费	18,916,464.00	6,507,478.00	2,138,921.00	23,285,021.00
合计	105,741,081.00	743,942,385.00	767,832,129.00	81,851,337.00

### (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	68,254,849.00	69,162,579.00	1,701,301.00
2、失业保险费	97,886.00	2,070,872.00	2,086,752.00	82,006.00
合计	2,706,917.00	70,325,721.00	71,249,331.00	1,783,307.00

其他说明：

无

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	34,575,443.00	78,907,830.00
企业所得税	83,641,191.00	79,084,731.00
个人所得税	1,227,748.00	1,111,121.00
城市维护建设税	1,257,906.00	1,852,878.00
教育附加税	2,212,837.00	3,072,982.00
印花税	19,953,088.00	19,944,272.00
其他	1,168,660.00	1,770,334.00
合计	144,036,873.00	185,744,148.00

其他说明：

无

**24、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	995,811.00
其他应付款	622,988,951.00	553,779,622.00
合计	622,988,951.00	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		995,811.00
合计	0.00	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) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**(3) 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	267,539,508.00	263,234,599.00
预提水电、运输等费用	131,375,707.00	134,482,382.00
预提租金	86,095,386.00	10,643,503.00
预计负债	46,776,668.00	51,787,504.00
应付工程及设备款	23,600,188.00	44,754,988.00
其他	67,601,494.00	48,876,646.00
合计	622,988,951.00	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

于2019年12月31日，本集团无账龄超过1年的大额其他应付款。

**25、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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,512,500,000.00

其他说明：



## 26、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：

本年资本公积无变动。

## 27、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收益	184,510.00	246,428.00				246,428.00		430,938.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	184,510.00	246,428.00				246,428.00		430,938.00
其他综合收益合计	184,510.00	246,428.00				246,428.00		430,938.00

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

## 28、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	0.00	0.00	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：

## 29、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-）	-12,648,725.00	0.00
调整后期初未分配利润	-332,520,683.00	-341,846,190.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-825,472,850.00	40,361,571.00
减：提取法定盈余公积		18,387,339.00
期末未分配利润	-1,157,993,533.00	-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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-12,648,725.00 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。

### 30、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	5,409,769,553.00	3,328,669,603.00	7,619,281,049.00	4,203,709,373.00
其他业务	53,522,424.00	47,410,429.00	58,088,001.00	44,857,432.00
合计	5,463,291,977.00	3,376,080,032.00	7,677,369,050.00	4,248,566,805.00

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无

### 31、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	9,821,390.00	16,524,386.00
教育费附加	10,720,903.00	17,491,560.00
房产税	5,486,564.00	6,311,892.00
土地使用税	506,859.00	730,651.00
印花税	447,038.00	1,055,571.00
其他	1,680,873.00	1,259,048.00

合计	28,663,627.00	43,373,108.00
----	---------------	---------------

其他说明：

### 32、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金及物业管理费	707,787,716.00	936,102,687.00
员工工资及福利	674,212,646.00	921,088,184.00
装修费	151,493,088.00	176,709,173.00
运费	125,337,235.00	159,689,646.00
外部服务费	115,967,003.00	95,030,291.00
广告宣传费	78,027,690.00	61,428,758.00
物料消耗	61,753,197.00	77,387,860.00
水电费	49,452,985.00	74,103,485.00
折旧及无形资产摊销	45,751,156.00	43,658,446.00
差旅费	27,032,853.00	35,565,502.00
促销费	28,448,863.00	34,803,625.00
办公费	3,375,436.00	9,012,446.00
其他	59,557,379.00	86,019,634.00
合计	2,128,197,247.00	2,710,599,737.00

其他说明：

### 33、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	76,764,348.00	83,589,313.00
折旧及无形资产摊销	21,226,954.00	22,783,307.00
外部服务费	8,598,040.00	6,801,139.00
办公费	5,028,542.00	4,883,306.00
租赁费	7,971,143.00	5,924,317.00
水电费	7,211,792.00	9,815,701.00
差旅费	2,301,625.00	2,950,696.00
业务招待费	4,434,703.00	4,633,907.00
其他	13,979,979.00	10,291,531.00

合计	147,517,126.00	151,673,217.00
----	----------------	----------------

其他说明：

### 34、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	71,582,138.00	105,819,773.00
折旧及摊销费	16,635,097.00	16,719,956.00
差旅费	1,933,772.00	3,229,108.00
办公费	8,677,874.00	11,909,904.00
外部服务费	7,345,930.00	13,453,704.00
其他	2,738,506.00	4,419,949.00
合计	108,913,317.00	155,552,394.00

其他说明：

### 35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,236,612.00	64,085,852.00
减：利息收入	2,059,575.00	3,657,573.00
票据贴现利息支出	12,492,363.00	18,292,133.00
银行手续费及其他	1,398,294.00	1,814,660.00
合计	90,067,694.00	80,535,072.00

其他说明：

### 36、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
与日常经营活动相关的政府补助	27,616,969.00	33,106,419.00

### 37、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	40,223,578.00	48,327,961.00

处置子公司产生的投资收益	2,490,078.00	
合计	42,713,656.00	48,327,961.00

其他说明：

### 38、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	-4,663,524.00	0.00
长期应收款坏账损失	-1,451,098.00	0.00
应收账款坏账损失	-107,396,965.00	0.00
一年内到期的非流动资产坏账损失	-16,620,148.00	0.00
合计	-130,131,735.00	0.00

其他说明：

无

### 39、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	0.00	-43,908,582.00
二、存货跌价损失	-223,280,604.00	-229,516,040.00
七、固定资产减值损失	-30,857,285.00	0.00
十二、无形资产减值损失	-10,846,106.00	0.00
十四、其他	-49,271,970.00	-39,562,677.00
合计	-314,255,965.00	-312,987,299.00

其他说明：

### 40、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
固定资产处置收益	4,349,379.00	-727,185.00

## 41、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	3,421,445.00	6,397,004.00	3,421,445.00
其他	4,090,122.00	2,112,808.00	4,090,122.00
合计	7,511,566.00	8,509,812.00	7,511,567.00

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								

其他说明：

无

## 42、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	900,000.00	931,737.00	900,000.00
违约金及罚没款支出	300,362.00	236,562.00	300,362.00
店铺关闭损失	25,939,334.00	6,282,438.00	11,880,869.00
资产损毁等其他损失	14,126,129.00	7,066,837.00	18,808,287.00
合计	41,265,825.00	14,517,574.00	31,889,518.00

其他说明：

无

## 43、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	6,515,058.00	3,561,411.00
递延所得税费用	-651,229.00	4,857,869.00
合计	5,863,829.00	8,419,280.00

**(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	-819,609,021.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	-204,902,255.00
子公司适用不同税率的影响	-3,131,425.00
调整以前期间所得税的影响	-3,874,128.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,803,698.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,519,226.00
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	232,543,060.00
归属于联营企业的损益	-10,055,895.00
所得税费用	5,863,829.00

其他说明

**44、其他综合收益**

详见附注 27。

**45、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	2,059,575.00	3,657,573.00
政府补助	27,616,969.00	23,054,032.00
押金及质保金	74,331,220.00	65,160,073.00
罚没收入及其他	23,216,793.00	10,921,316.00
合计	127,224,557.00	102,792,994.00

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	737,888,254.00	1,079,989,736.00
广告费	92,390,173.00	72,276,715.00
装修道具费	79,781,706.00	73,927,199.00
水电费	57,874,213.00	83,297,765.00
差旅费	31,184,427.00	41,745,306.00
外部服务费	127,451,243.00	115,285,133.00
办公费	16,899,336.00	25,805,657.00
业务招待费	13,941,364.00	18,047,334.00
修理费	18,567,973.00	19,055,167.00
运输费	133,900,727.00	165,691,907.00
特许使用权费	23,130,052.00	25,503,241.00
促销费	22,188,610.00	35,247,507.00
其他	24,416,838.00	11,257,303.00
合计	1,379,614,916.00	1,767,129,970.00

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	1,181,740.00	77,843,371.00
合计	1,181,740.00	77,843,371.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

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	85,070,461.00	0.00
合计	85,070,461.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### 46、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	-825,472,850.00	40,361,571.00
加：资产减值准备	444,387,700.00	-45,123,124.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	70,186,314.00	70,335,043.00
无形资产摊销	13,426,893.00	17,139,614.00
长期待摊费用摊销	232,092,257.00	181,872,485.00
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）	-4,349,379.00	648,851.00
财务费用（收益以“－”号填列）	90,728,976.00	82,377,985.00
投资损失（收益以“－”号填列）	-42,713,656.00	-48,327,961.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-651,229.00	4,857,869.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	72,993,852.00	344,451,360.00
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	195,867,440.00	-968,349,961.00
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-129,888,191.00	941,675,852.00

其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	116,608,127.00	621,919,584.00
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	290,052,443.00	380,481,225.00
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	-90,428,782.00	-13,860,859.00

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

### (4) 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	290,052,443.00	380,481,225.00
其中：库存现金	1,352,642.00	1,957,560.00
可随时用于支付的银行存款	288,699,801.00	378,523,665.00
三、期末现金及现金等价物余额	290,052,443.00	380,481,225.00

其他说明：

无

#### 47、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

#### 48、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	85,070,461.00	用于信用证授信额度保证金
固定资产	957,221,978.00	用于取得银行短期借款抵押及银行承兑汇票
无形资产	15,976,676.00	用于取得银行短期借款抵押及银行承兑汇票
投资性房地产	236,085,893.00	用于取得银行短期借款抵押及银行承兑汇票
合计	1,294,355,008.00	--

其他说明：

无

#### 49、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	15,450,000.00	其他收益	15,450,000.00
税收返还	10,764,265.00	其他收益	10,764,265.00
稳岗补贴	517,347.00	其他收益	517,347.00
生育津贴	8,038.00	其他收益	8,038.00
其他	877,319.00	其他收益	877,319.00
合计	27,616,969.00		

##### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 50、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、其他原因的合并范围变动

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

本公司于2019年10月26日 注销子公司法人独资有限责任公司上海潮范智能科技有限公司，注册资本为人民币1,000万元。

本公司于2019年9月23日 注销子公司法人独资有限责任公司石家庄美特斯邦威服饰有限公司，注册资本为人民币1000万元。

本公司于2019年3月12日 注销子公司法人独资有限责任公司内蒙古美特斯邦威服饰有限公司，注册资本为人民币500万元。

除以上事项之外，合并财务报表范围与上年度一致。

### 3、其他

无

## 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	南宁	南宁	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资

服饰有限公司						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司	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
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	上海	上海	批发零售业	100.00%	0.00%	通过设立或投资

易有限公司						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
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	北京	北京	批发零售业	100.00%	0.00%	同一控制下企业

服饰有限责任公司						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) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
无				

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

无												
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
无								

其他说明：

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

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	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。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	39,627,260,863.00	36,260,942,771.00
负债合计	35,638,715,866.00	32,542,197,811.00
归属于母公司股东权益	3,988,544,997.00	3,718,744,960.00
按持股比例计算的净资产份额	598,281,750.00	557,811,744.00
对联营企业权益投资的账面价值	598,281,750.00	557,811,744.00
营业收入	992,989,902.00	1,093,354,006.00
净利润	268,157,189.00	326,828,964.00
其他综合收益	1,642,848.00	-161,790.00
综合收益总额	269,800,037.00	326,667,174.00
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

## 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	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产		期末金额
	准则要求	指定		准则要求	指定	
货币资金	0.00	0.00	375,122,904.00	0.00	0.00	375,122,904.00
应收账款	0.00	0.00	932,682,022.00	0.00	0.00	932,682,022.00
其他应收款	0.00	0.00	166,797,914.00	0.00	0.00	218,901,962.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	208,279,318.00	0.00	0.00	312,419,862.00
长期应收款	0.00	0.00	156,244,592.00	0.00	0.00	312,419,862.00
合计	0.00	0.00	1,839,126,750.00	0.00	0.00	1,839,126,750.00

金融负债

单位：元

类别	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		以摊余成本计量的金融负债	期末金额
	准则要求	指定		
短期借款	0.00	0.00	1,178,000,000.00	1,178,000,000.00
应付账款	0.00	0.00	1,248,709,602.00	1,248,709,602.00
应付票据	0.00	0.00	982,793,949.00	982,793,949.00
其他应付款	0.00	0.00	576,212,283.00	576,212,283.00
合计	0.00	0.00	3,985,715,834.00	3,985,715,834.00

### 1. 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12月31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305,000,000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12月31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305,000,000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、借款、应收账款、应付票据、应付账款等。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。

#### (1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

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应收账款、其他应收款和长期应收款，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。本集团通过选择信誉良好的第三方进行交易来控制此项风险。

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/交易对手进行管理。本集团的交易对手均属于零售行业，存在行业集中度风险。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。

#### a. 信用风险显著增加判断标准

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；

#### a. 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### a. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

(3) 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。本集团在此过程中参考了权威预测值，根据其结果，对这些经济指标进行预测，并确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

#### a. 信用风险敞口

本集团应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产及长期应收款的年末风险矩阵模型参见附注七、2、4、6及8。

### (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12月31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：

	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	875,873,572.00	327,602,515.00	-	1,203,476,087.00
应付账款	522,749,984.00	725,959,718.00	-	1,248,709,602.00
应付票据	665,616,300.00	323,979,533.00	-	989,595,833.00
其他应付款	273,779,654.00	267,539,508.00	34,893,121.00	576,212,283.00
合计	2,338,019,510.00	1,645,081,274.00	34,893,121.00	4,017,993,805.00

#### 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。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。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年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债比率来管理资本，此比率按照总负债除以总资产计算。

本集团于资产负债表日的资产负债比率如下：

	2019年	2018年
资产负债比率	68%	60%

## 十一、公允价值的披露

### 1、其他

货币资金、应收账款、其他应收款和短期借款、应付账款、应付票据、其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相若。

长期应收款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率，公允价值与账面价值相若。

## 十二、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儿女
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，康桥实业及其子公司上海企发自处置日起不再是关联方。

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	31,077,929.00	46,813,840.00
周献妹	销售商品	14,171,396.00	12,009,401.00
周建花	销售商品	3,932,377.00	7,798,555.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本年度，本集团向关联方黄岑期、周献妹及周建花销售服装人民币48,010,359元(2018年：人民币65,435,983元)及销售辅料人民币1,171,343元(2018年：人民币1,185,813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	13,730,000.00	13,730,000.00
上海企发	房产	0.00	68,319,094.00

关联租赁情况说明

本年度，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13,730,000元(2018年：人民币82,049,094元)。上述租赁价格由双方参考市场价格商谈及协商决定。

### (3) 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	40,000,000.00	2019年08月30日	2019年09月20日	年利率为4.35%
华服投资	15,000,000.00	2019年08月30日	2019年10月15日	年利率为4.35%
华服投资	25,000,000.00	2019年08月30日	2019年12月31日	年利率为4.35%
拆出				
无				

#### (4) 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	9,646,314.00	9,153,979.00

#### (5) 其他关联交易

于2019年12月31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47,513.00円ハネソクマ488円。

### 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	黄岑期	36,037,954.00	0.00	37,784,309.00	0.00
应收账款	周献妹	6,785,133.00	0.00	6,884,842.00	0.00
应收账款	周建花	2,976,978.00	0.00	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	781,053.00	776,861.00

### 7、关联方承诺

无

### 8、其他

无

## 十三、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

截至资产负债表日本集团并无需作披露的主要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	无		
外汇汇率重要变动	无		

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00



### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

对新型冠状病毒疫情的影响评估

自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从2020年1月起在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本集团预计此次新冠疫情及防控措施将对本集团的经营造成一定的暂时性影响，影响程度取决于疫情防控的进展情况、持续时间以及各地防控政策的实施情况，但不会影响本集团的长期持续经营。本集团将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截至本财务报表批准报出日，该评估工作尚在进行当中。预计肺炎疫情对本集团的持续经营无重大影响。

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
无			

#### （2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
无		

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
注销子公司	0.00	1,167,333.00	-1,167,333.00	0.00	-1,167,333.00	-3,090,078.00

其他说明

本公司子公司法人独资有限责任公司石家庄美特斯邦威服饰有限公司，于2019年终止经营活动，于2019年9月23日注销。

### 6、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) 批发业务为向加盟商销售服饰产品；
- b) 零售业务为主要通过直营店、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的金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	分部间抵销	合计
对外交易收入	2,074,125,341.00	3,335,644,211.00	53,522,424.00	5,463,291,977.00
经营成果:				
分部利润/(亏损)	-210,610,732.00	-581,356,025.00	6,111,995.00	-785,854,762.00
其他披露:				
资本性支出	53,060,536.00	85,332,872.00		138,393,408.00
折旧和摊销费用	121,042,621.00	194,662,843.00		315,705,464.00
信用减值损失	120,544,353.00	9,587,382.00		130,131,735.00
资产减值损失	120,486,881.00	193,769,084.00		314,255,965.00

## (3) 其他说明

无

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、其他

无

## 十六、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	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	3,644,073,130.00	100.00%	209,047,694.00	6.00%	3,435,025,436.00	3,833,039,452.00	100.00%	39,812,689.00	1.00%	3,793,226,763.00
其中:										

按信用风险特征组	3,644,07	100.00%	209,047,	6.00%	3,435,025	3,833,039	100.00%	39,812,68	1.00%	3,793,226,7
合计计提坏账准备	3,130.00		694.00		,436.00	,452.00		9.00		63.00
合计	3,644,07	100.00%	209,047,	6.00%	3,435,025	3,833,039	100.00%	39,812,68	1.00%	3,793,226,7
	3,130.00		694.00		,436.00	,452.00		9.00		63.00

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
无				

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

按组合计提坏账准备: 子公司渠道风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合 A	139,488,812.00	139,488,812.00	100.00%
风险组合 B	3,136,315,035.00	0.00	0.00%
合计	3,275,803,847.00	139,488,812.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 直营渠道风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	42,474,394.00	544,401.00	1.00%
合计	42,474,394.00	544,401.00	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 加盟渠道风险组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	260,284,544.00	22,522,731.00	9.00%
1 年至 2 年	35,428,048.00	18,151,714.00	51.00%
2 年至 3 年	12,619,449.00	10,877,188.00	86.00%
3 年以上	17,462,848.00	17,462,848.00	100.00%

合计	325,794,889.00	69,014,481.00	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

本公司采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款。

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	2,914,519,478.00
1 至 2 年	595,562,512.00
2 至 3 年	116,528,292.00
3 年以上	17,462,848.00
3 至 4 年	17,462,848.00
合计	3,644,073,130.00

## (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	其他	
	39,812,689.00	169,235,005.00				209,047,694.00
合计	39,812,689.00	169,235,005.00				209,047,694.00

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	344,386,925.00	9.45%	0.00
第二名	224,572,950.00	6.16%	0.00
第三名	218,085,636.00	5.98%	0.00
第四名	216,631,884.00	5.94%	0.00
第五名	198,732,496.00	5.45%	0.00
合计	1,202,409,891.00	32.98%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	836,549,032.00	758,053,575.00
合计	836,549,032.00	758,053,575.00

#### (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	816,157,809.00	704,976,760.00

土地意向金	50,000,000.00	50,000,000.00
加盟商代垫款	10,679,277.00	10,614,504.00
保证金(押金)	56,969,593.00	4,503,760.00
其他	644,105.00	18,729.00
合计	934,450,784.00	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			12,060,178.00	12,060,178.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提			88,286,574.00	88,286,574.00
本期核销			2,445,000.00	2,445,000.00
2019 年 12 月 31 日余额			97,901,752.00	97,901,752.00

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	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	510,112,027.00
1 至 2 年	243,261,706.00
2 至 3 年	127,303,732.00
3 年以上	53,773,319.00
3 至 4 年	53,773,319.00
合计	934,450,784.00

## 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	核销	其他	
	12,060,178.00	88,286,574.00		2,445,000.00		97,901,752.00

	0					
合计	12,060,178.00	88,286,574.00		2,445,000.00		97,901,752.00

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
子公司注销	2,445,000.00

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

其他应收款核销说明：

#### 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	285,700,258.00	1年至2年	30.57%	0.00
第二名	子公司	103,564,676.00	1年至2年	11.08%	0.00
第三名	子公司	72,460,373.00	2年至3年	7.75%	0.00
第四名	子公司	57,255,079.00	大于3年	6.13%	0.00
第五名	子公司	50,243,936.00	大于3年	5.38%	50,243,936.00
合计	--	569,224,322.00	--	60.92%	50,243,936.00

#### 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



## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	731,150,718.00	5,350,000.00	725,800,718.00	731,750,718.00	0.00	731,750,718.00
对联营、合营企业投资	598,281,750.00	0.00	598,281,750.00	557,811,744.00	0.00	557,811,744.00
合计	1,329,432,468.00	5,350,000.00	1,324,082,468.00	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		0.00	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	
祺格服饰	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	
丹东市贸邦商 贸	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			0.00	
太原美邦	350,000.00			350,000.00		0.00	350,000.00
合计	731,750,718.00		600,000.00	5,350,000.00		725,800,718.00	5,350,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动		期末余额	减值准备
------	------	--------	--	------	------

	(账面价值)	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	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
无											
二、联营企业											
华瑞银行	557,811,744.00			40,223,578.00	246,428.00					598,281,750.00	
小计	557,811,744.00			40,223,578.00	246,428.00					598,281,750.00	
合计	557,811,744.00			40,223,578.00	246,428.00					598,281,750.00	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	4,364,443,799.00	3,287,415,828.00	6,001,589,199.00	4,530,151,587.00
其他业务	60,646,004.00	49,392,381.00	73,200,306.00	48,422,302.00
合计	4,425,089,803.00	3,336,808,209.00	6,074,789,505.00	4,578,573,889.00

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
成本法核算的长期股权投资收益	60,000,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	40,223,578.00	48,327,961.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-600,000.00	0.00
合计	99,623,578.00	48,327,961.00

## 6、其他

无

## 十七、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	4,349,379.00	
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）	27,616,969.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-33,754,259.00	
减：所得税影响额	894,165.00	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	-2,682,076.00	--

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	-40.00%	-0.33	-0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-40.00%	-0.33	-0.33

### 3、其他

本集团无稀释性潜在普通股。

## 第十三节 备查文件目录

- （一）载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）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。
- （四）载有董事长签名的2019年年度报告文本原件。