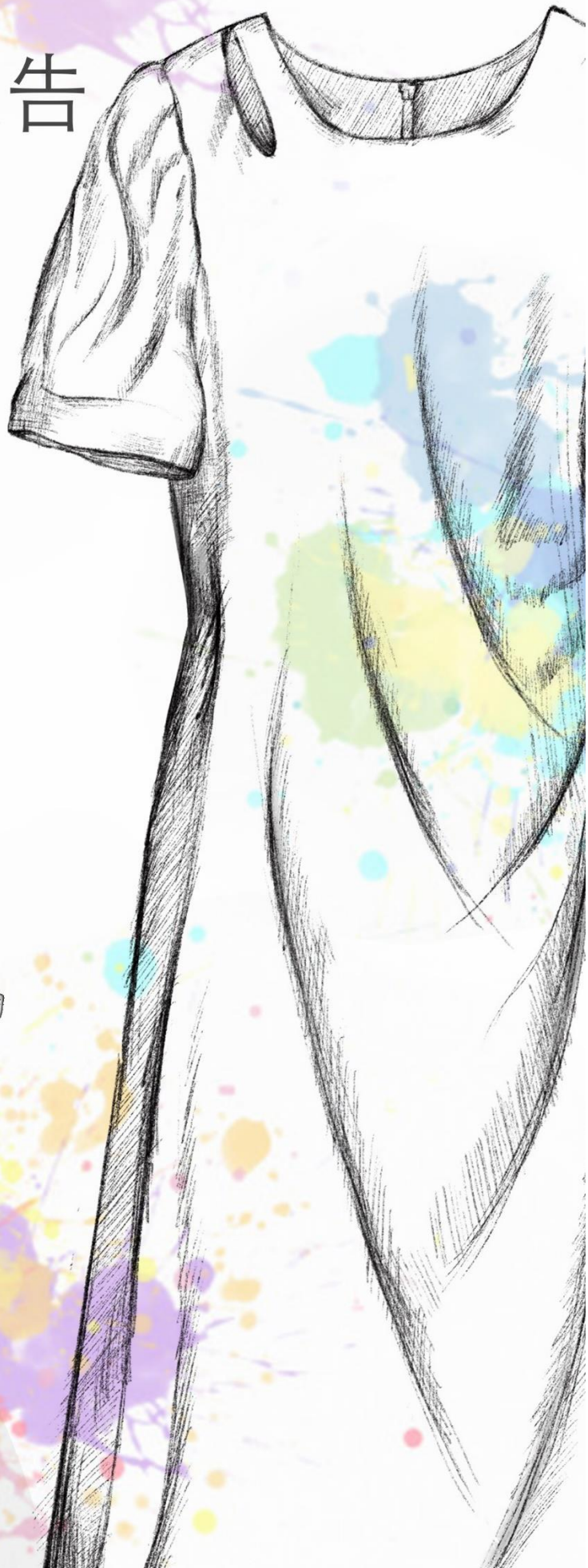
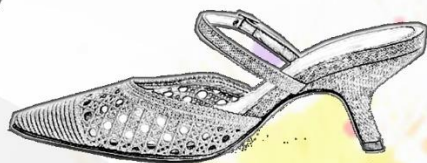
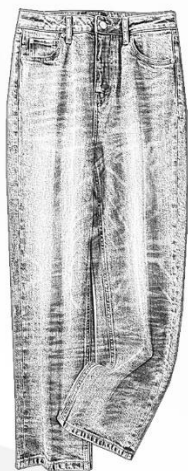


# 戎美股份



## 2022年半年度报告

股票代码：301088



戎美股份

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭健、主管会计工作负责人于清涛及会计机构负责人(会计主管人员)王冬梅声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险意识，并请理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本半年度报告中详细描述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中相关内容，敬请投资者关注相关内容。

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 管理层讨论与分析.....    | 9  |
| 第四节 公司治理.....        | 31 |
| 第五节 环境和社会责任.....     | 32 |
| 第六节 重要事项.....        | 34 |
| 第七节 股份变动及股东情况.....   | 39 |
| 第八节 优先股相关情况.....     | 43 |
| 第九节 债券相关情况.....      | 44 |
| 第十节 财务报告.....        | 45 |

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内，在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、载有公司负责人签名的 2022 年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：江苏省常熟市闽江东路 11 号世茂商务中心广场 a 幢 29 楼公司董事会办公室

## 释义

| 释义项              | 指 | 释义内容   |
|------------------|---|--|
| 本公司、公司、股份公司、戎美股份 | 指 | 日禾戎美股份有限公司   |
| 美仓时装             | 指 | 苏州美仓时装有限公司，系公司全资子公司  |
| 上海戎美             | 指 | 上海戎美品牌管理有限公司，系公司全资子公司  |
| 戎美国际             | 指 | 苏州戎美国际贸易有限公司，系公司全资子公司  |
| 戎美高端女装           | 指 | 公司经营的淘宝店铺“戎美高端女装 A 股上市公司出品”，其域名为 <a href="https://rumere.taobao.com/">https://rumere.taobao.com/</a> |
| Rumere 旗舰店       | 指 | 公司经营的天猫店铺“Rumere 旗舰店”，其域名为 <a href="https://rumere.tmall.com/">https://rumere.tmall.com/</a>         |
| Rongmere 旗舰店     | 指 | 公司经营的天猫店铺“Rongmere 旗舰店”，其域名为 <a href="https://rongmere.tmall.com/">https://rongmere.tmall.com/</a>   |
| 股东大会             | 指 | 日禾戎美股份有限公司股东大会   |
| 董事会              | 指 | 日禾戎美股份有限公司董事会  |
| 监事会              | 指 | 日禾戎美股份有限公司监事会  |
| 中国证监会            | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《公司章程》           | 指 | 日禾戎美股份有限公司章程   |
| 报告期、本报告期         | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日  |
| 上年同期             | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日  |
| 期初               | 指 | 2022 年 1 月 1 日   |
| 期末               | 指 | 2022 年 6 月 30 日  |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元   |
| 互联网零售            | 指 | 通过互联网平台进行商品销售  |
| 第三方支付平台          | 指 | 支付环节中介于买方和卖方之间的中介；买方付款后货款将进入第三方支付平台，中介通知卖家发货；买方收到商品并在电商平台点击确认收货，或电商平台制订的确认收货时限期满后系统自动确认收货时将货款转至卖家账户  |
| SPU              | 指 | Standard Product Unit，简称 SPU，标准化产品单元，是商品信息聚合的最小单位，例如服装商品中相同款式下的不同颜色不同尺码为一个 SPU                       |
| GMV              | 指 | 消费者在一定时间区间内与公司成交订单总金额  |
| 百世               | 指 | 百世物流科技（中国）有限公司   |
| 顺丰               | 指 | 苏州工业园区顺丰速运有限公司   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                 |      |        |
|---------------|-----------------|------|--------|
| 股票简称          | 戎美股份            | 股票代码 | 301088 |
| 变更前的股票简称（如有）  | 未发生变更           |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所         |      |        |
| 公司的中文名称       | 日禾戎美股份有限公司      |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 戎美股份            |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Rumere Co.,Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | RUMERE          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 郭健              |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                | 证券事务代表                               |
|------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 姓名   | 于清涛                                  | 于冬雪                                  |
| 联系地址 | 江苏省常熟市闽江东路 11 号<br>世茂商务中心广场 a 幢 2901 | 江苏省常熟市闽江东路 11 号<br>世茂商务中心广场 a 幢 2901 |
| 电话   | 0512-52969003                        | 0512-52969003                        |
| 传真   | 0512-52969003                        | 0512-52969003                        |
| 电子信箱 | rumerebod@rumere.com                 | rumerebod@rumere.com                 |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2021 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

|                            | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                    | 386,902,056.93   | 416,026,150.04   | -7.00%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 74,864,574.85    | 92,794,282.82    | -19.32%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 67,409,309.37    | 85,657,466.27    | -21.30%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 43,685,064.98    | 3,431,941.23     | 1,172.90%    |
| 基本每股收益（元/股）                | 0.3284           | 0.5427           | -39.49%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 0.3284           | 0.5427           | -39.49%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 3.03%            | 15.65%           | -12.62%      |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 2,637,584,641.06 | 2,539,878,965.21 | 3.85%        |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 2,476,283,013.00 | 2,442,002,438.15 | 1.40%        |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

**六、非经常性损益项目及金额**

适用 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                              | 367,934.00   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,953,512.61 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -381,092.64  |    |
| 减：所得税影响额  | 2,485,088.49 |    |
| 合计  | 7,455,265.48 |    |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。



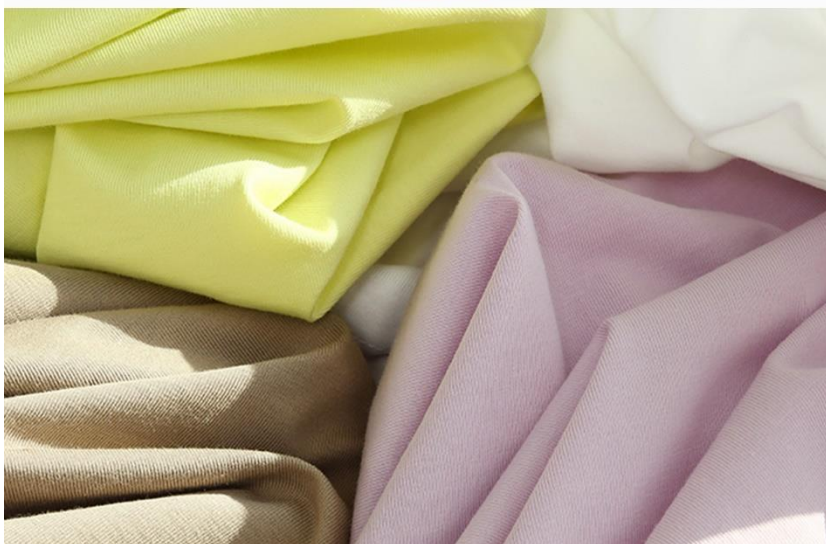
## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务及产品概述、经营模式

##### 1、公司主要业务及产品概述

公司的主要业务是基于互联网平台，依托“戎美 RUMERE”品牌，从事服装服饰等产品的企划设计、供应链管理和销售业务，主要产品包括职业与休闲风格的女装、男装、配饰、家纺等，并在自身风格体系内，紧贴全球时尚潮流。在互联网平台和自身信息系统的支持下，公司依托线上销售渠道，凭借自身供应链管理能力和柔性供应链体系，实现了小订单、快反应的互联网新零售模式。公司以企划设计和供应链管理为核心竞争力，在信息管理系统的支持下，充分发挥自身渠道优势，坚持为消费者提供高品质、高性价比的产品。



## 2、公司经营模式

公司业务聚焦于服装设计企划、线上门店运营和供应链管理，将仓储物流和服装生产环节外包给业内知名的优质供应商。公司的主要业务模式及流程如下：



### 1) 企划设计模式

公司全年度中的企划与设计工作在年度开发计划的规划下分解成 52 周滚动开发计划，并以产品为单位对设计要素、款式风格、上市时段、面辅料、成本与售价等要素进行确认和调整。

### 2) 供应链管理模式

公司的供应链主要分为三种模式：（1）部分委托加工模式，即公司直接采购面料、辅料和纱线，然后发送至加工供应商完成加工生产。公司产品中的外套、裤类、裙类和部分上衣主要采用此模式；（2）完全委托加工模式，即供应商自行采购面料、辅料和纱线后完成加工生产。公司产品中的皮草、部分上衣和配饰主要采用此模式；（3）自主生产模式，即公司采购面料、辅料，并利用自有产能进行生产。公司产品中的部分上衣和外套采用此模式。

### 3) 销售模式

公司依托线上渠道，采用垂直化的销售模式，免去了中间环节，大幅降低了商品的流通成本和信息的沟通成本，使得客户可以以相对低廉的价格购买到优质的产品。同时，依托互联网平台，凭借信息管理系统，公司可以完整的获取消费者的反馈信息，并针对性的对自身经营策略及产品组合及时做出调整。公司已在电商市场上积累了丰富的经验和运营优势，并与主要电子商务平台建立了良好的合作关系。同时，经过多年运营，公司已培养了一支具备较高业务水平的电子商务运营团队，在门店运营、销售客服、营销管理等互联网零售重要环

节具备丰富的操作经验，保证公司不断适应线上服饰零售行业的变化趋势，稳固线上渠道优势。

#### 4) 仓储物流模式

在原材料管理方面，公司设有原材料仓库，通过自主研发的智能原料管理系统存放和管理面料、辅料、纱线等。同时公司现已初步建成可满足超 1200 万件服装配饰商品的智能化仓储和配送基地，并将成衣仓储环节交由百世物流进行代运营。公司实现了线上订单系统与百世物流 WMS 系统、顺丰速运 OMS 系统的实时数据对接，第一时间响应新订单，进行货品分拣，并最终通过顺丰速运及时发出至终端消费者。

## (二) 报告期内公司产品市场地位及主要的业绩驱动因素

### 1、公司产品市场地位

公司主要销售产品为 RUMERE 戎美品牌服装服饰，2022 年上半年度公司产品销售中女装销售额占比 96%。公司对自身产品的定位为中高端服装服饰。首先公司产品在全球范围内采集高端原料素材，其中羊绒，天然丝绸，精纺复合面料等在公司产品设计生产中应用广泛，在服装行业中运用同档次高端素材的品牌运营商主要定位于高端高价位的市场细分；其次公司拥有优质设计和企划团队，在业内具有丰富的高端服装设计和工艺经验，使产品在设计方面兼顾品牌风格一贯性和最新的潮流时尚，版型等细节更符合国内消费者的身形体态；此外，公司广泛与国内优质加工工厂合作，在产品做工和质量检验方面领先行业。公司基于线上门店开展服装企划设计、供应链管理和销售业务，依托互联网零售平台，公司以产品设计和供应链管理为核心竞争力，在信息管理系统的支持下，通过新零售模式为顾客提供高品质、高性价比的服装及配饰产品，建立行业领先地位。公司在线上门店已具备信用度、粉丝数量及客户口碑等方面的显著优势。

### 2、主要业绩驱动因素

公司主营业务收入受到顾客商品浏览量、购买转化率、客单价、退货率和复购率等因素的影响，而盈利水平还取决于毛利率、费用率和售罄率等因素等的影响。

顾客商品浏览量基本上由自然流量（即通过口碑，复购等形成的顾客自主访问商品的流量）和付费流量构成，提升自然流量的方法包括以产品品质打动顾客形成复购，或通过其他媒体的品牌传播达到使顾客自主访问公司产品信息的目的。在付费流量获取方面，公司依靠累积的推广经验，按商品属性、区域和时段等因素综合做出推广方案并实时执行，力求达到

最优的推广投入产出比。公司的产品力和线上流量推广经验，使我们具备持续获取并提高顾客流量的能力。

购买转化率在互联网零售领域取决于视觉呈现，产品说明，顾客服务等诸多因素。视觉设计和直播讲解是公司在互联网零售领域具有竞争优势的重要能力，我们持续关注新技术，新平台和新的产品呈现方式，以期持续提升顾客购买转化率。

客单价包括产品售价和客单件数。对于产品售价，公司坚持精选全球素材的产品企划原则，力争产品差异化策略从而强化定价能力。客单件数取决于顾客的购买意愿，我们通过直播讲解搭配和视觉综合展示等方式，向顾客展示更多的搭配方案，有效提升了客单件数的同时提升了购物体验。

退货率和复购率都与产品力直接相关，公司一直以来将产品品质视为企业生命，从企划设计和素材选取，到工厂遴选和质量检测全程把控产品品质，退货率一直处于行业较低水平，而复购率处于较高水平。

公司运营费用主要包括销售费用、管理费用和研发费用，其中销售费用主要包括推广费用和储运费用。其中推广费用率在过去几年内持续提升，这与行业趋势相符，反映了互联网零售行业的竞争日趋激烈，这一状况以及趋势对所有竞争参与者是一致的，公司只能在推广效率上进行优化，才能获得竞争优势。储运费用基本与发货量线性相关，但和所有行业的人力成本上升趋势一样，这一费率也在长期呈上涨趋势。与传统品牌运营商的看法略有不同，我们认为人力成本的上升有利于消费零售行业的长期发展，因为企业这部分成本的提升代表消费者收入水平的提升。成本的上升要求竞争参与者必须提升经营效率，从而有利于整个行业的进步和效率提升。

售罄率是零售企业盈利能力的关键影响指标，较高的售罄率意味着更好的现金流状态，更低的库存冗余成本和更强的定价能力。公司一直以来致力于在不影响顾客购物体验的前提下，以现货和预售模式相结合的产品组合，以快速反应的订单响应机制和数据化的流量推广方式提高售罄率，降低库存冗余，将这部分成本让利于客群，提供高品质高性价比的产品，从而实现高复购率高售罄率的业务良性循环。

**公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：**

公司自创立之初至今，深耕淘宝平台多年，主要通过淘宝网卖家平台进行自有女装品牌“戎美 RUMERE”相关产品的线上销售，在淘宝平台共开设三家网店（“戎美高端女装”、“Rongmere 旗舰店”、“Rumere 旗舰店”），并运营“戎美高端女装直播账号”。

公司核心经营数据根据平台订单记录并保存，其中包括下单买家数、下单总金额和下单子订单数等；对于浏览量、访客数和新访客数等顾客消费行为数据，我们依赖互联网平台通过生意参谋软件记录并提供的信息。生意参谋后台数据显示公司运营稳健，各项核心数据稳定增长，同时推广费用下降，反映了公司在互联网营销方面效率的提升。生意参谋后台数据显示的公司本报告期和上年同期的各项主要运营数据如下表列示。

| 指标            | 本报告期       | 上年同期      |
|---------------|------------|-----------|
| 半年度浏览量(万次)    | 74,245.10  | 57,058.78 |
| 半年度访客数(万人次)   | 7,041.48   | 6,007.47  |
| 半年度新访客数(万人次)  | 3,932.97   | 3,128.61  |
| 半年度下单买家数(万人次) | 147.94     | 116.23    |
| 半年度下单总金额(万元)  | 119,272.60 | 87,182.96 |
| 下单子订单数（万个）    | 308.27     | 206.47    |
| 人均消费频次        | 2.08       | 1.78      |

注 1：以上数据仅包含戎美高端女装企业店铺，报告期内该店铺销售收入占比为 99.7%；

注 2：半年度访客数及半年度新访客数为生意参谋中“访客数”及“新访客数”半年度内日度数据加总；

注 3：半年度下单总金额（GMV）与主营业务收入的差异主要由三个原因造成：1）顾客在平台下单后并未按时完成支付，交易自动关闭；2）未发申退，即顾客在商品发货之前即通过平台申请取消订单；3）售中退货，即顾客在确认收货并付款之前申请并完成退货；4）时间性差异，即顾客从支付订单到收货付款之间的时间差，根据经验数据，一般在 3-45 天内不等。

## 二、核心竞争力分析

### 1、互联网零售运营能力

随着我国互联网的不断发展和消费者购物习惯的改变，网络购物在我国零售业中所占的比重不断增加。无时间空间限制、渠道成本较低的优势使得以电子商务平台为主要销售渠道的企业拥有着更加广阔的发展空间。公司依托线上渠道，采用垂直化的销售模式，免去了中间环节，大幅降低了商品的流通成本和信息的沟通成本，使得客户可以以相对低廉的价格购买到优质的产品。同时，依托互联网平台，凭借信息管理系统，公司可以完整的获取消费者的反馈信息，并针对性的对自身经营策略及产品组合及时做出调整。公司自创立之初便立足于互联网零售，经过多年运营，已培养了具备较高业务水平的互联网零售运营团队，在线上

门店运营、销售客服、营销推广等互联网零售重要环节具备丰富的操作经验，保证公司不断适应线上服饰零售行业的变化趋势，稳固线上渠道优势。公司已在淘宝平台上形成了影响力较强的品牌形象，并沉淀聚集了稳定的客户群体，形成了较强的头部效应。

## 2、产品企划能力

公司组建了专业产品企划与设计团队，在立足于品牌风格与理念的前提下，紧随当季流行趋势，力求创新与创意产品款式的推陈出新，持续优化品牌形象与活力。企划是产品研发与设计、推广与销售的起点，公司在企划环节对高端服装市场与潮流趋势进行分析与调研，以确保公司的设计在体现品牌风格的同时，与市场流行趋势保持顺行。同时，公司企划与设计团队按自身开发计划持续进行市场调研，据此明确新开发产品的企划与设计方向。除了市场信息获取外，公司企划部门对全球流行款式、色彩、细分品类的流行度、销售状况、互联网零售平台上各维度的交易数据进行分析，及时准确的获取消费者偏好和客户反馈等信息，以便充分发挥自身供应链的快速反应能力，针对消费者需求及时作出调整，持续优化新产品的企划与设计工作。公司按年度制订公司服装品牌的年度开发计划，在计划中综合考虑公司总体战略规划、品牌和产品风格定位、年度经营目标和市场信息反馈等因素。

## 3、信息系统化能力

公司基于互联网平台开展服饰零售业务，高度重视信息管理系统的建设工作，并在多年的持续完善与更新过程中，积累了丰富的实践经验，建立了一系列符合线上服饰零售行业运营的信息管理系统。公司已经上线商品上新编排系统、供应商结算管理系统、智能原料管理系统等，基本构建起了覆盖全业务流程的信息管理体系，实现了从企划设计到生产管理的信息管理系统全覆盖和从订单管理到发货管理的销售端信息数据化，构建了公司、客户、供应商之间的信息系统闭环，形成了公司高频上新与小单快反业务特性的信息基础架构。

## 4、供应链管理能力

通过与供应商的长期合作与磨合，公司构建起了覆盖各服装品类、具备一定生产规模和工艺水平的优质供应商网络。同时，公司自有工厂以其自身小批量快速生产能力为公司提供了产品供给弹性。公司对供应链环节的整体把控保证了在满足品质要求的前提下，公司小批量、高频次的订单需求可以在最快时间内得到满足。在信息管理系统对客户反馈的收集与分析、企划设计团队高效的产品开发能力、快速反应的供应链网络的支持下，公司实现了每周

三次的高上新频率，及时满足消费者的需求，并同时培养消费者每日浏览门店的消费习惯，进一步增强了消费者粘性。公司内部信息管理系统的打通，也保证了消费者对每款服装的购买数量、满意度等不同反应可以及时的数据化并反馈到公司，公司及时了解并满足消费者的需求，并据此做出迅速的调整，如追加订单或推出类似热销产品，形成了公司业务的良性闭环。

## 5、客户服务能力

结合互联网零售的新模式，公司能够提供最佳的顾客体验。依托互联网平台，公司以一周多次的高上新频率，及时满足消费者的需求。同时，高度发展的线上支付、快递物流等作为互联网零售基础设施的一部分，也为顾客支付和试穿提供了便利。依托互联网平台实现产品的销售，公司能够更加及时且完整的获取消费者的信息反馈。公司通过实时掌握线上平台销售信息，保证消费者对每款服装的浏览频次、购买数量、满意度等不同反应可以及时的数据化并反馈到公司，并据此做出迅速的调整，如追加订单或推出类似热销产品，及时了解并满足消费者的需求。同时，线上门店真正实现 7×24 小时全年无休在线，实现了全天候购物体验，营造了更加便捷的购物环境，充分满足顾客需求。

## 6、业务延展能力

围绕客群的真实有效需求创新供应链是公司持续发展的服务理念。公司的主要客群作为第一消费决策者，通过线上门店或直播购物时，在服装服饰类产品以外，也有其他的购物需求。公司充分利用互联网平台信息发布的特性，为客群提供多品类优质产品和服务。女装领域已经实现的电商运营能力、信息系统化能力、供应链管理能力和客户服务能力，在更多的产品类目和品类中得到了很好的应用。新的产品满足顾客更多需求，不但增加了顾客的购物体验丰度，而且强化了品牌的信用和美誉度，充分的业务延展能力使客群、优质产品和品牌形象形成良性互动。

## 三、主营业务分析

### 1、概述

据国家统计局公布数据，2022 年上半年社会消费品零售总额 210,432 亿元，同比下降 0.7%，其中全国服装、鞋帽、针纺织品类零售总额为 6,282 亿元，同比下降 6.5%。由于新冠疫情等因素影响，服装市场整体呈现不景气特征较为明显。在这一宏观背景下，公司 2022



年上半年度实现主营业务收入 3.87 亿元，较上年可比同期下降约 7%；净利润 0.75 亿元，较上期同比下降约 19%，与行业整体趋势基本符合。

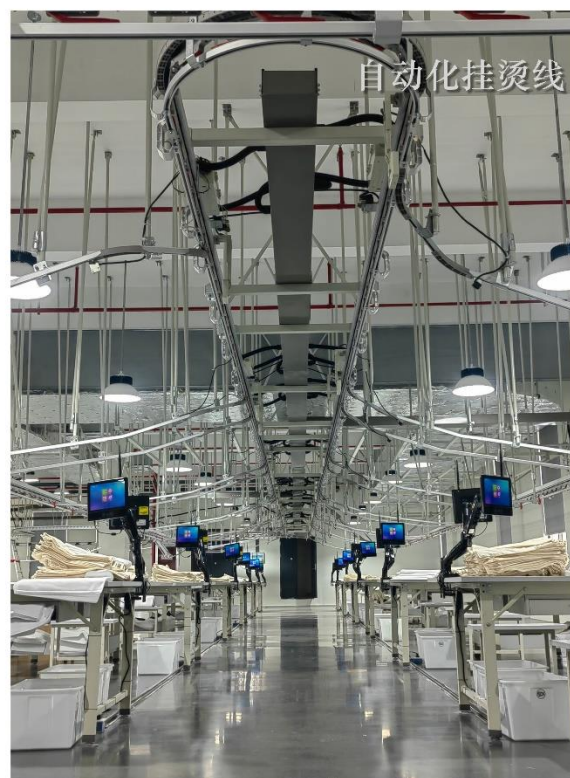
营业收入未能如期达成业绩预算，其主要原因在于新冠病毒疫情在上半年对公司在整体供应链的消极影响。首先疫情影响合作工厂的生产节奏，致使产品排期受到影响并困扰供应链；其次公司物流基地所在的苏州地区快递发货受到局部阻断，影响了发货进度；此外，从春节前后开始，全国各地施行全域或部分静态管理的城市超过百个，导致快递无法如期送达终端顾客，其中上海和吉林地区的影响最为严重，而上年度可比同期这两个区域市场的销售额占比超过 16%。

尽管如此，在经营分析我们看到了诸多积极因素：首先是经营效率的提升，在控制推广费用的前提下，上半年度的商品访问量，访客人数，新客数量和成交额（GMV）等关键经营指标都呈现同比增长的态势（详见上文“电子商务业务”的披露要求）；其次是业绩边际改善，在 5 月疫情逐渐缓解，上海等地的快递物流恢复正常的状态下，成交额（GMV）、发货量和营业收入大幅同比增长；此外，新冠病毒疫情对线下实体消费产生了较大的消极影响，相关数据和实体观察表明以商场为代表的线下商业看淡，互联网零售的相对优势逐渐体现，我们相对更为看好互联网零售在下半年度的商业机会。

另一方面，公司净利润较上年同期下滑主要由于毛利率下降及资产减值损失的增加。毛利率下降一方面系受本年春节较去年提前的影响，毛利率偏高的冬款服饰在上半年度的销售时段相对缩短，其次在综合考虑宏观环境及互联网零售商业竞争态势的前提下，我们主动下调部分产品的毛利率以促进销售；另外疫情对供应链的干扰致使一部分委托加工产品延期交付，公司对存货未来可变现价值进行审慎评估，遵循谨慎性原则计提了存货跌价准备，对当期利润产生一定影响。

报告期内我们积极建设现代制造服务业基地项目，于二季度完成了一期工程的竣工验收，并自 2022 年 6 月起陆续投入使用，现已初步建成可满足超 1,200 万件服装配饰商品的智能化仓储和配送基地，新的物流配送中心的投用，由于重新设计了作业动线，增加配置了自动化流水线等先进设备，提升了存货管理和运营效率。同时自有工厂也已完成搬迁和重新布置，经过重新的工业工程动线设计和布置，更好的工作环境同时改善了员工的工作体验，生产效率进一步提高。目前二期工程也已进入设计装修阶段，完成后将提升企划设计，视觉呈现和管理效率，也将为直播售货提供更多可选场景，为终端顾客带来更为丰富的商品展示选择。

研发运营大楼(在建)



在信息系统研发方面，公司完成了动态存货管理系统的研发和投用，结合新的物流中心物理库存管理，提高了原料检测、验收和周转效率，提升了数字化管理水平。定制化开发并投用了新的服装版型设计软件，我们提升了设计制版等工作的效率和精准度。微信小程序的研发和试用版已经完成，预计下半年将为公司打开新的销售渠道。

新冠病毒疫情对上海地区的消极影响，使得公司线下体验店的计划执行受到阻碍，相关人员的招聘和团队组建进度受到影响，线下展业的必要商务洽谈也推迟展开。由于全国各地的疫情反复仍在继续，线下体验店业务将根据客观环境的变化和业务进展适时推进。

我们对下半年公司所处商业环境的不确定性做出了充分的预计，新冠病毒疫情可能还会继续反复，高温等极端天气甚至气候的影响亦不可小觑，全球经济和国内宏观环境的变化也可能存在不利公司发展的因素，比如进口供应链、通胀和汇率波动等。公司应对不确定性的挑战做出了自己的策略选择：首先将供应链波动的不确定性降低，提前备货备料，安排产能；第二持续强化竞争优势，提升经营管理效率；第三抓住战略机遇期，利用市场波动积极作为，努力提高市场份额和长期竞争力；第四积极谋划新销售渠道的拓展，并逐步做出多样化营销方式的有益尝试；第五谨慎评估执行不确定性较高的项目，持有安全资产，稳健经营，为广大投资者认真负责地管理好资产，平衡风险收益，创造长期价值。

## 2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减       | 变动原因  |
|---------------|----------------|----------------|------------|---|
| 营业收入          | 386,902,056.93 | 416,026,150.04 | -7.00%     |   |
| 营业成本          | 224,052,457.33 | 215,059,578.02 | 4.18%      |   |
| 销售费用          | 50,585,098.76  | 50,802,087.92  | -0.43%     |   |
| 管理费用          | 14,690,760.19  | 14,785,929.95  | -0.64%     |   |
| 财务费用          | -1,850,754.90  | 2,914,702.50   | -163.50%   | 主要系募集资金产生的利息收入同比增加所致。                       |
| 所得税费用         | 19,747,562.63  | 30,014,709.75  | -34.21%    | 主要系本期利润总额较上年同期下滑所致。                         |
| 研发投入          | 8,430,428.08   | 5,985,197.38   | 40.85%     | 主要系（1）人均薪酬和员工人数有所增加；（2）报告期内新增了部分信息系统设计研发支出。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,685,064.98  | 3,431,941.23   | 1,172.90%  | 主要系本期采购支付的现金减少、支付的各项税费减少所致。                 |
| 投资活动产生的       | 169,141,122.81 | -10,915,414.86 | -1,649.56% | 主要系发行新股收到募                                  |

|               |                |                |            |                                      |
|---------------|----------------|----------------|------------|--------------------------------------|
| 现金流量净额        |                |                |            | 集资金于本期进行现金管理，相关理财产品赎回金额大于申购金额所致。     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,142,096.63  | -469,568.00    | 356.18%    | 主要系支付一次性中介机构手续费及租赁负债所致。              |
| 现金及现金等价物净增加额  | 210,684,091.16 | -7,953,041.63  | -2,749.10% | 公司上市前后资产结构变动显著，经营活动、筹资活动和投资活动综合影响的结果 |
| 固定资产          | 162,742,946.63 | 23,355,708.60  | 596.80%    | 主要系现代制造服务业基地项目一期工程完工转固所致。            |
| 在建工程          | 30,063,285.36  | 120,172,916.03 | -74.98%    | 主要系现代制造服务业基地项目一期工程完工转固及二期工程投入建设所致。   |
| 应付账款          | 90,384,199.65  | 55,762,163.05  | 62.09%     | 主要系应付现代制造服务业基地项目工程款增加所致。             |
| 应交税费          | 12,585,359.86  | 22,258,070.85  | -43.46%    | 主要系受行业季节性波动的影响，本期末应交所得税较上期末下降所致。     |
| 其他应付款         | 47,847,117.29  | 8,620,587.40   | 455.03%    | 主要系 2021 年度现金股利分配尚未支付所致。             |
| 投资收益          | 17,781,017.14  | 2,803,681.79   | 534.20%    | 主要为公司对上市募集闲置资金进行现金管理产生的已实现收益。        |
| 公允价值变动收益      | 9,914,659.09   | 1,114,225.61   | 789.83%    | 主要为公司对上市募集闲置资金进行现金管理产生的预计收益。         |
| 资产减值损失        | -22,914,570.50 | -11,253,773.78 | 103.62%    | 主要系受疫情影响，存货跌价损失相应增加。                 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

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 |
|-----|----------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品 |                |               |        |             |             |            |
| 上衣  | 141,198,389.70 | 85,106,863.97 | 39.73% | -9.82%      | 0.78%       | -6.34%     |
| 外套  | 81,217,533.17  | 45,198,977.44 | 44.35% | -12.57%     | -3.79%      | -5.08%     |
| 裤类  | 70,887,688.51  | 37,707,629.05 | 46.81% | -6.22%      | 4.69%       | -5.54%     |

|     |                |                |        |         |        |         |
|-----|----------------|----------------|--------|---------|--------|---------|
| 裙类  | 49,426,774.40  | 29,261,041.03  | 40.80% | 14.38%  | 33.43% | -8.45%  |
| 皮草  | 19,165,646.54  | 12,002,944.50  | 37.37% | 3.56%   | 23.93% | -10.29% |
| 其他  | 25,006,024.61  | 14,775,001.34  | 40.91% | -14.49% | -7.67% | -4.37%  |
| 合计  | 386,902,056.93 | 224,052,457.33 | 42.09% | -7.00%  | 4.18%  | -6.22%  |
| 分地区 |                |                |        |         |        |         |
| 华东  | 185,602,516.56 | 107,912,636.46 | 41.86% | -10.22% | 0.46%  | -6.18%  |
| 华北  | 66,264,568.93  | 37,933,297.01  | 42.75% | -1.62%  | 10.48% | -6.27%  |
| 西南  | 36,006,641.85  | 20,927,008.20  | 41.88% | -5.43%  | 6.19%  | -6.36%  |
| 华中  | 34,448,595.54  | 20,076,264.01  | 41.72% | -5.47%  | 6.22%  | -6.41%  |
| 华南  | 31,964,914.53  | 18,438,598.41  | 42.32% | 4.75%   | 16.53% | -5.83%  |
| 东北  | 17,234,577.52  | 9,941,043.50   | 42.32% | -14.07% | -3.27% | -6.44%  |
| 西北  | 15,345,648.23  | 8,803,815.70   | 42.63% | -8.74%  | 2.55%  | -6.32%  |
| 其他  | 34,593.77      | 19,794.04      | 42.78% | 46.66%  | 63.99% | -6.05%  |
| 合计  | 386,902,056.93 | 224,052,457.33 | 42.09% | -7.00%  | 4.18%  | -6.22%  |

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|       | 本报告期末          |            | 上年末            |            | 比重增<br>减 | 重大变动说明                             |
|-------|----------------|------------|----------------|------------|----------|------------------------------------|
|       | 金额             | 占总资<br>产比例 | 金额             | 占总资<br>产比例 |          |                                    |
| 货币资金  | 581,034,309.60 | 22.03%     | 370,350,218.44 | 14.58%     | 7.45%    |                                    |
| 存货    | 342,664,779.42 | 12.99%     | 334,730,692.42 | 13.18%     | -0.19%   |                                    |
| 固定资产  | 182,354,398.13 | 6.91%      | 23,355,708.60  | 0.92%      | 5.99%    | 主要系现代制造服务业基地项目一期工程完工转固所致。          |
| 在建工程  | 31,736,442.36  | 1.20%      | 120,172,916.03 | 4.73%      | -3.53%   | 主要系现代制造服务业基地项目一期工程完工转固及二期工程投入建设所致。 |
| 使用权资产 | 1,113,219.11   | 0.04%      | 1,914,403.81   | 0.08%      | -0.04%   |                                    |
| 租赁负债  |                |            | 299,758.27     | 0.01%      | -0.01%   |                                    |

|         |                  |        |                  |        |        |  |
|---------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|
| 交易性金融资产 | 1,385,914,659.09 | 52.54% | 1,578,499,788.80 | 62.15% | -9.61% |  |
| 预付款项    | 65,189,515.36    | 2.47%  | 60,061,520.25    | 2.36%  | 0.11%  |  |

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数              | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额           | 本期出售金额           | 其他变动 | 期末数              |
|---------------------|------------------|---------------|---------------|---------|------------------|------------------|------|------------------|
| 金融资产                |                  |               |               |         |                  |                  |      |                  |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,578,499,788.80 | 27,695,676.23 |               |         | 2,473,550,000.00 | 2,693,830,805.94 |      | 1,385,914,659.09 |
| 金融资产小计              | 1,578,499,788.80 | 27,695,676.23 |               |         | 2,473,550,000.00 | 2,693,830,805.94 |      | 1,385,914,659.09 |
| 上述合计                | 1,578,499,788.80 | 27,695,676.23 |               |         | 2,473,550,000.00 | 2,693,830,805.94 |      | 1,385,914,659.09 |
| 金融负债                | 0.00             |               |               |         |                  |                  |      | 0.00             |

其他变动的内容

不适用

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

公司在建工程戎美现代制造服务业基地项目于 2021 年 3 月 15 日破土动工，截至报告期末，一期工程三幢智能制造及物流配送车间已竣工验收，并已于 2022 年 6 月正式投入使用。同时二期工程也已于 2021 年 12 月开始地建设，预计 2023 年正式投入使用。

| 报告期投资额（元）     | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度    |
|---------------|---------------|---------|
| 70,312,640.31 | 25,791,630.56 | 172.62% |

## 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

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本           | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额         | 报告期内售出金额         | 累计投资收益        | 其他变动 | 期末金额             | 资金来源 |
|------|------------------|--------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------|------------------|------|
| 其他   | 302,929,007.77   | 4,904,450.76 |               | 354,630,000.00   | 504,630,000.00   | 4,949,674.83  |      | 129,904,450.76   | 自有资金 |
| 其他   | 340,323,411.25   | 47,250.00    |               | 195,000,000.00   | 514,630,000.00   | 3,674,556.04  |      | 45,047,250.00    | 自有资金 |
| 其他   | 184,299,000.00   | 148,444.44   |               | 884,920,000.00   | 901,920,000.00   | 7,404,367.77  |      | 167,148,444.44   | 募集资金 |
| 其他   | 750,948,369.78   | 4,814,513.89 |               | 1,039,000,000.00 | 750,370,000.00   | 6,069,659.55  |      | 1,043,814,513.89 | 募集资金 |
| 合计   | 1,578,499,788.80 | 9,914,659.09 |               | 2,473,550,000.00 | 2,671,550,000.00 | 22,098,258.19 |      | 1,385,914,659.09 | --   |

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 173,267.89 |
| 报告期投入募集资金总额     | 4,923.27   |
| 已累计投入募集资金总额     | 50,264.59  |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0.00       |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0.00       |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%      |
| 募集资金总体使用情况说明    |            |

经中国证券监督管理委员会《关于同意日禾戎美股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2021）2597号）核准，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 5,700.00 万股，每股发行价格为人民币 33.16 元，募集资金总额为人民币 189,012.00 万元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币 173,267.89 万元。上述募集资金到位情况经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并出具了《日禾戎美股份有限公司首次发行募集资金验资报告》（容诚验字[2021]201Z0044 号）。公司对募集资金采取专户存储管理，并与保荐机构、募集资金专户所在银行签署了《募集资金三方监管协议》。

公司根据募集资金投资项目进度情况累计投入募集资金人民币 16,300.99 万元，超募资金永久补充流动资金 33,963.60 万元，募集资金专用账户现金管理收益、利息收入扣除手续费净额 1,876.96 万元。截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金专户余额合计 124,963.40 万元。与募集资金专户合计应有余额差异原因为以非募集资金账户支付发行费用 39.59 万元及尚有 43.33 万元发行费用未支付。

## （2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目        |                |            |            |          |               |                     |               |           |               |          |               |
| 1.现代制造服务业基地项目 | 否              | 41,471.32  | 41,471.32  | 4,860.63 | 16,110.88     | 38.85%              |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 2.设计研发中心建设项目  | 否              | 4,308.2    | 4,308.2    |          |               |                     |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 3.信息化建设项目     | 否              | 5,023.46   | 5,023.46   | 62.04    | 190.11        | 3.78%               |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 4.展示中心建设项目    | 否              | 9,252.71   | 9,252.71   |          |               |                     |               | 0         | 0             | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计      | --             | 60,055.69  | 60,055.69  | 4,922.67 | 16,300.99     | --                  | --            |           |               | --       | --            |



| 超募资金投向                    |   |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |
|---------------------------|---|------------|------------|----------|-----------|---------|----|----|----|-----|----|
| 超募资金                      | 否   | 113,212.20 | 113,212.20 |          |           |         |    |    |    | 不适用 |    |
| 补充流动资金（如有）                | --  |            |            | 0.60     | 33,963.60 | 100.00% | -- | -- | -- | --  | -- |
| 超募资金投向小计                  | --  | 113,212.20 | 113,212.20 | 0.60     | 33,963.60 | --      | -- |    |    | --  | -- |
| 合计                        | --  | 173,267.89 | 173,267.89 | 4,923.27 | 50,264.59 | --      | -- | 0  | 0  | --  | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用   |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用   |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | <p>适用</p> <p>公司分别于 2021 年 11 月 15 日召开了第一届董事会第十次会议和第一届监事会第十次会议，2021 年 12 月 3 日召开了第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金计人民币 33,963.60 万元用于永久补充流动资金。截至 2022 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金人民币 33,963.60 万元用于永久补充流动资金，其余超募资金均存放在公司募集资金专户中。</p>  |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用   |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用   |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | <p>适用</p> <p>2021 年 11 月 15 日，公司第一届董事会第十次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，本次使用公开发行股票募集资金置换截至 2021 年 10 月 27 日前预先已投入募投项目中的自筹资金 7,862.35 万元以及已支付发行费用的自筹资金 370.61 万元，共计 8,232.96 万元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的情况进行了专项核验，出具了《以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的专项鉴证报告》（容诚专字[2021]201Z0227 号）。</p> |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |
| 用闲置募集资金                   | 不适用   |            |            |          |           |         |    |    |    |     |    |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 金暂时补充流动资金情况          |   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2022 年 6 月 30 日，公司除使用闲置募集资金购买了银行理财产品外，剩余尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用   |

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型   | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额    | 未到期余额      | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|------------|------------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金      | 54,963.00  | 17,495.17  | 0.00     | 0.00           |
| 银行理财产品 | 募集资金      | 192,392.00 | 121,096.30 | 0.00     | 0.00           |
| 合计     |           | 247,355.00 | 138,591.47 | 0.00     | 0.00           |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、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：万元

| 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    |
|------|------|------|--------|----------|----------|----------|----------|--------|
| 上海戎美 | 子公司  | 品牌管理 | 100.00 | 4,616.31 | 4,324.92 | 1,823.80 | 1,226.96 | 920.25 |

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

无

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （一）可能面临的风险

#### 1、未能准确把握流行趋势变化的风险

时尚服装领域具有流行趋势及消费者偏好变化较快的特点。消费者对服装的流行趋势、服装款式的消费需求变化较快，对服装产品工艺和面料品质的要求也在不断提高。由于所处行业的迭代速度较快，流行文化与风向的不断变化使得市场参与者需时刻保持自身企划设计能力与流行文化及消费者购买风向的匹配程度。若公司未能准确把握流行趋势变化，不能引领或及时跟进目标消费群体的消费偏好，在产品企划设计等方面未能及时做出有效调整，在激烈的行业竞争中将无法保持自身企划设计能力的更新升级以符合流行趋势，将可能导致品牌影响力减弱、产品销量下降、库存积压及利润下滑等情况，对公司经营业绩产生不利影响。

#### 2、销售渠道集中度较高的风险

报告期内，公司销售收入通过淘宝、天猫等第三方平台实现，公司通过淘宝、天猫平台实现的销售收入占比达 99%以上，公司销售渠道具有较高的集中度。

品牌服装线上零售企业主要通过第三方电子商务平台进行销售与客户服务。但如果该等第三方电子商务平台自身经营的稳定性或业务模式、经营策略发生了重大变化，或将相关规则向不利于平台商家的方向调整，则可能会对公司的经营业绩产生不利影响。此外，如果公司与第三方电子商务平台的稳定合作关系在未来发生重大变动，亦可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

#### 3、公共卫生突发事件、宏观经济等因素引致业绩下滑的风险

COVID-19（新型冠状病毒）的传播等国际公共卫生突发事件会对社会经济的发展带来直接冲击和间接影响。

从消费者角度而言，一方面经济活跃度下降改变了消费者的收入预期，另一方面人群减少了社交频率，增加了居家和独处的时间，从而降低了包括服装服饰在内的耐用消费品的购买动机，公司收入和利润的同比增长可能存在下降的风险。

从公司角度而言，公司通过与供应商的长期合作与磨合，逐步构建了覆盖各服装品类、具有一定生产规模和工艺水平的优质供应商网络。同时，依托于淘宝线上平台，及国内完善的快递物流体系，公司建立起了辐射全国的销售网络。受疫情对供应链和快递物流的双重影

响，一方面造成预售商品的延迟交货导致顾客退订，另一方面部分城市的疫情影响了快递效率，一些区域甚至有无法送货情形。

长期来看，随着我国统筹推进疫情防控和经济社会发展工作取得积极成效，以及各项促消费政策的出台，疫情对行业的负面影响主要表现为短期的一次性冲击，公共卫生突发事件对宏观经济的影响也终究具有暂时性。

## （二）公司的应对措施

### 1、 重塑经典，注入创新，品质为本，打造品牌力

创新是品牌活力的灵魂，经典是品牌优秀基因的传承，品质是品牌立于不败之地的根本。针对时尚服装领域流行趋势及消费者偏好变化较快的特点，公司始终坚持上述理念，在开展企划设计活动时，一方面考虑公司一贯的品牌风格——简约、优雅、舒适、高端，推出多款经典款服饰以应对多变的市场，另一方面，紧随当季的流行风尚，适时的开发各类时尚潮流服饰以吸引新客群，保留老客户。同时，依托于公司多年以来打造的小单快反的柔性供应链以及积累的数据价值链，通过前端反馈获取的各类数据，及时的做出生产企划调整，以减少库存积压风险。此外，公司始终坚持高品质、高性价比的理念，在全球范围内精选各类原料，售前售后持续跟踪产品品质，不仅在公司内部成立专门的质检组进行各类产品的检验，同时委托第三方专业的检测机构对各类产品进行质检，产品售后亦会有专门的客服人员持续的跟踪客户的反馈，适时改进，以打造品牌的护城河。

### 2、 积极拓展销售渠道

作为互联网零售业务的重要补充和实体支点，公司将以线下展示门店的设立为契机，增强与消费者在线下的互动，积累线下线上联动销售的经验，并逐步拓展线下新的市场，打通线下销售渠道，实现全渠道的新零售模式，通过提升消费者体验，增强品牌影响力。根据公司现有业务发展情况及未来战略规划，公司计划开设线下门店，上半年度受新冠病毒疫情对各地区的消极影响，使得公司线下体验店的计划执行受到阻碍，线下体验店业务将根据客观环境的变化和业务进展适时推进。

此外，在移动互联网技术高速发展，新型零售形态蓬勃发展的大背景下，公司将多平台经营作为长期经营战略之一，力争在合适的时机稳步推进跨渠道的计划。上半年度，微信商城小程序的研发和试用版已经完成，预计下半年将为公司打开新的销售渠道。

### 3、 加强人才培养，建立优秀人才梯队

为保证公司的创新活力，实现公司未来发展目标，公司将持续在人才的引进培养，激励和考核机制的完善上加大投入，不断完善公司的人力资源制度体系，打造技能水平和综合素质较高且结构合理的人才队伍，以满足公司业务不断发展对于人力资源的需求。公司将在结合自身情况的前提下坚持“以人为本”的管理理念，完善人力资源团队的架构设置，努力为员工搭建才有所用的平台，向现有人才团队提供良好的职业发展空间。同时，公司将大力引进设计研发、互联网零售运营等方面的专业人才，不断优化升级公司的人才结构。公司还将通过建设系统化的培训机制提高员工的综合素质。

#### **4、整合升级信息系统，推进全域数字化运营**

公司依托互联网平台实现产品的销售，将以建立支撑公司未来业务发展的信息化管理体系为出发点，通过 ERP 系统升级、仓储物流管理平台升级、供应商管理系统升级、数据机房建设、智能仓库建设等角度出发，加强设计、采购、生产、仓储、物流、销售、售后服务等业务环节管理能力，提升公司整体信息化管理水平，打通数据价值链，构建科学的数据决策体系，进一步提高公司的运营效率。

#### **十一、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。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次         | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期            | 披露日期            | 会议决议                                 |
|--------------|--------|---------|-----------------|-----------------|--------------------------------------|
| 2021 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 75.01%  | 2022 年 5 月 13 日 | 2022 年 5 月 13 日 | 巨潮网《2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-021） |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、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                     |
|-----|--------|-------|-----------------|------------------------|
| 张磊  | 独立董事   | 任期满离任 | 2022 年 5 月 13 日 | 第一届董事会届满离任             |
| 朱政军 | 董事     | 任期满离任 | 2022 年 5 月 13 日 | 第一届董事会届满离任，仍担任公司副总经理职务 |
| 钟海  | 监事会主席  | 任期满离任 | 2022 年 5 月 13 日 | 第一届监事会届满离任，仍担任公司其他职务   |
| 邵志阳 | 职工代表监事 | 任期满离任 | 2022 年 5 月 13 日 | 第一届监事会届满离任，仍担任公司其他职务   |
| 钱晓兰 | 监事会主席  | 被选举   | 2022 年 5 月 13 日 | 2021 年年度股东大会选举产生       |
| 陆莉英 | 监事     | 被选举   | 2022 年 5 月 13 日 | 2021 年年度股东大会选举产生       |
| 张科  | 职工代表监事 | 被选举   | 2022 年 5 月 13 日 | 职工代表大会选举产生             |

### 三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无        | 无    | 无    | 无    | 无            | 无       |

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

公司十分重视企业社会价值的实现，不断加强企业文化建设，报告期内公司在实现自身发展的同时，积极履行社会责任，对社会、员工、供应商、客户相关方承担责任。具体情况如下：

#### (1) 公司治理和投资者权益保护

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》的要求规范运作，公司积极完善法人治理结构，已制定较为完善的企业内部控制制度，确保公司各项经营决策有法可依、有章可循，防范经营风险。同时自上市以来，公司严格按照相关法律法规的要求，积极履行信息披露义务，坚持真实、准确、及时、完整、公平的披露信息，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者，保障全体股东的合法权益。通过投资者电话，投资者邮箱以及深交所上市公司投



投资者关系互动平台、召开业绩说明会等多种形式与投资者进行沟通交流，不断提高公司的透明度和诚信度。

## （2）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《合同法》等相关法律法规维护职工权益，构建和谐劳动关系，尊重并保障员工合法权益，同时重视人文关怀，定期开展员工培训，发放节日礼物、生日礼品；公司针对不同岗位提供广阔的发展平台和良好的培训，注重员工的长期发展，实现员工与企业的共同成长。

## （3）消费者和供应商权益保护

公司坚持以质量管理为核心，并严格执行国家标准和行业标准，为消费者提供优质商品和满意服务。报告期内，公司建立并持续优化供应商和采购业务管理及考核体系，对供应商甄选、原材料采购、产品自主生产及外协生产，均制定了严谨的品质控制制度、质量标准及采购标准。公司通过自检、与第三方质检机构合作抽检等方式，严格把控产品质量，为消费者提供优质的产品，保护消费者利益。同时公司注重加强与供应商、经销商的沟通与合作，致力于打造长期稳定的供应链体系，与合作伙伴一起努力实现互惠共赢。

## （4）基于环境保护的绿色供应链管理

公司主要产品为服装服饰，在设计企划环节，倾向使用天然纤维作为主要素材，从原料环节开始贯彻绿色生态理念。同时，大数据分析的运用使公司有能力将面料、辅料和包装材料的采购即使用计划精确到以周为单位，有利于减少不必要的库存冗余和材料浪费。此外，公司在自主生产工厂实现有害气体和固体废物的零排放，生产垃圾以及其他报废物资交付于有合格资质的机构单位进行无害化环保处置，力争将物料的环境成本降至最低。

## （5）公共关系和社会公益事业

公司在追求经济利益的同时，对自身的社会责任付诸以行，作为常熟市慈善基金会的常务副会长单位，积极响应政府号召，热心参与公益及慈善事业。报告期内，公司共计捐助 40 万元，其中，在当地财政局组织的“文联赞助”活动中，公司捐助 30 万元；在当地慈善总会组织的“疫情防控慈善活动中，公司捐助 10 万元。

公司不断用自己的行动践行企业的社会担当，为消费者提供极具性价比的优质商品，同时积极的向社会传达着美的爱心，用实力和行动获得了社会各界的广泛认可！

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

| 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  |
|---------------|------------------------------------|--------------|--|------------|-------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资所承诺 | 控股股东戎美集团、实际控制人郭健、温迪                | 股份限售承诺       | 详见招股说明书“第十三节附件”之“四、相关承诺事项”之“（一）关于股份锁定的承诺函”。                      | 2020年7月28日 | 2021年10月28日至2025年4月27日  | 正常履行中 |
|               | 于清涛、朱政军                            | 股份限售承诺       | 详见招股说明书“第十三节附件”之“四、相关承诺事项”之“（一）关于股份锁定的承诺函”。                      | 2020年7月28日 | 2021年10月28日至2023年4月27日  | 正常履行中 |
|               | 控股股东戎美集团、实际控制人郭健、温迪                | 股份减持承诺       | 详见招股说明书“第十三节附件”之“四、相关承诺事项”之“（二）控股股东、实际控制人及持股5%以上股东关于持股及减持意向的承诺”。 | 2020年7月28日 | 2025年4月28日至2027年4月27日   | 正常履行中 |
|               | 日禾戎美股份有限公司、控股股东戎美（不含独立董事）、高级管理人员增持 | IPO 稳定股价承诺   | 详见招股说明书“第十三节附件”之“四、相关承诺事项”之“（三）稳定股价及相应约束措施的承诺”。                  | 2020年7月28日 | 2021年10月28日至2024年10月27日 | 正常履行中 |
|               | 控股股东戎美集团、实际控制人郭健、温迪                | 避免同业竞争承诺     | 详见招股说明书“第七节公司治理与独立性”之“八、同业竞争”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”                   | 2020年7月28日 | 长期                      | 正常履行中 |
|               | 控股股东戎美集团、实际控制人郭健、温迪、董监事及高级管理人员     | 减少并规范关联交易的承诺 | 详见招股说明书“第七节公司治理与独立性”之“十、关联交易”之“（九）减少和进一步规范关联交易的措施”               | 2020年7月28日 | 长期                      | 正常履行中 |

|          |   |                             |  |                    |    |          |
|----------|---|-----------------------------|--|--------------------|----|----------|
|          | 日禾戎美股份<br>有限公戎、美<br>股公东、美<br>团董事、高<br>级管理级人 | 摊薄即期<br>回报采取<br>的填补措<br>施承诺 | 详见招股说明书<br>“第十三节附件”<br>之“四、相关承<br>诺事项”之“（四）关于摊<br>薄即期回报采取<br>填补措施的承诺<br>函” | 2020 年 7<br>月 28 日 | 长期 | 正常行<br>中 |
|          | 日禾戎美股份<br>有限公戎、美<br>股公东、美<br>团董事、高<br>级管理级人 | 股及买回<br>份的份购<br>和承措施        | 详见招股说明书<br>“第十三节附件”<br>之“四、相关承<br>诺事项”之“（十<br>二）关于股份回<br>购及股份购回<br>的措施和承诺” | 2020 年 7<br>月 28 日 | 长期 | 正常行<br>中 |
|          | 控股股东戎美<br>集制人郭健、温<br>迪                      | 避免资的<br>占用承金<br>诺承          | 详见招股说明书<br>“第十三节附件”<br>之“四、相关承<br>诺事项”之“（七）关于<br>免资金占用的承<br>诺函”            | 2020 年 7<br>月 28 日 | 长期 | 正常行<br>中 |
| 承诺是否按时履行 | 是   |                             |  |                    |    |          |

## 二、控股股东及其他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他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

### 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十二、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

## 租赁情况说明

| 序号 | 出租方           | 承租方  | 房屋坐落                                   | 租赁内容  |
|----|---------------|------|--|-------|
| 1  | 太仓市凯丰置业有限责任公司 | 戎美股份 | 太仓市城厢人民南路 95 号华旭财富中心 A1303 房           | 房屋建筑物 |
| 2  | 郭健、温迪         | 戎美股份 | 常熟市闽江东路世茂商务广场 22 层（半层）、29 层            | 房屋建筑物 |
| 3  | 上海恒邦房地产开发有限公司 | 戎美股份 | 上海市静安区南京西路 1266 号恒隆广场办公楼二幢 40 层 4009 室 | 房屋建筑物 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司方名称  | 合同订立对方名称 | 合同标的            | 合同签订日期     | 合同涉及资产的账面价值（万元） | 合同涉及资产的评估价值（万元） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元）  | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------|----------|-----------------|------------|-----------------|-----------------|------------|-----------|------|-----------|--------|------|-------------|------|------|
| 日禾戎美股份有限公司 | 圣峰建设有限公司 | 现代制造服务业基地项目工程施工 | 2020年6月18日 |                 |                 | 不适用        |           | 不适用  | 13,092.16 | 否      | 无    | 正在履行        | 不适用  | 不适用  |

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 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      |
| 一、有限售条件股份  | 175,603,326 | 77.02%  |             |    |       | -2,793,918 | -2,793,918 | 172,809,408 | 75.79%  |
| 1、国家持股     |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 2、国有法人持股   | 1,828,231   | 0.80%   |             |    |       | -18,823    | -18,823    | 1,809,408   | 0.79%   |
| 3、其他内资持股   | 171,019,158 | 75.01%  |             |    |       | -19,158    | -19,158    | 171,000,000 | 75.00%  |
| 其中：境内法人持股  | 117,609,696 | 51.58%  |             |    |       | -9,696     | -9,696     | 117,600,000 | 51.58%  |
| 境内自然人持股    | 53,409,462  | 23.43%  |             |    |       | -9,462     | -9,462     | 53,400,000  | 23.42%  |
| 4、外资持股     | 8,083       | 0.00%   |             |    |       | -8,083     | -8,083     |             |         |
| 其中：境外法人持股  | 8,083       | 0.00%   |             |    |       | -8,083     | -8,083     |             |         |
| 境外自然人持股    |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 5、基金、理财产品等 | 2,747,854   | 1.21%   |             |    |       | -2,747,854 | -2,747,854 |             |         |
| 二、无限售条件股份  | 52,396,674  | 22.98%  |             |    |       | 2,793,918  | 2,793,918  | 55,190,592  | 24.21%  |
| 1、人民币普通股   | 52,396,674  | 22.98%  |             |    |       | 2,793,918  | 2,793,918  | 55,190,592  | 24.21%  |
| 2、境内上市的外资股 |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 3、境外上市的外资股 |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 4、其他       |             |         |             |    |       |            |            |             |         |
| 三、股份总数     | 228,000,000 | 100.00% | -           | -  | -     | -          | -          | 228,000,000 | 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

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称         | 期初限售股数      | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数      | 限售原因     | 拟解除限售日期    |
|--------------|-------------|-----------|----------|-------------|----------|------------|
| 戎美集团股份有限公司   | 117,600,000 |           |          | 117,600,000 | 首发前限售股   | 2025-4-27  |
| 郭健           | 25,200,000  |           |          | 25,200,000  | 首发前限售股   | 2025-4-27  |
| 温迪           | 25,200,000  |           |          | 25,200,000  | 首发前限售股   | 2025-4-27  |
| 于清涛          | 2,800,000   |           |          | 2,800,000   | 首发前限售股   | 2023-4-27  |
| 朱政军          | 200,000     |           |          | 200,000     | 首发前限售股   | 2023-4-27  |
| 中国中金财富证券有限公司 | 1,809,408   |           |          | 1,809,408   | 首发战略配售限售 | 2023-10-27 |
| 首发后网下配售限售    | 2,793,918   | 2,793,918 |          |             | 首发后限售    | 2022-4-27  |
| 合计           | 175,603,326 | 2,793,918 |          | 172,809,408 | --       | --         |

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、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                                     | 32,279  | 报告期末表决权恢复的<br>优先股股东总数（如<br>有）（参见注 8） | 0            | 持有特别表决权股<br>份的股东总数（如<br>有） | 0                    |                          |            |         |
|---|---|--------------------------------------|--------------|----------------------------|----------------------|--------------------------|------------|---------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况                      |   |                                      |              |                            |                      |                          |            |         |
| 股东名称  | 股东性质  | 持股比<br>例                             | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况         | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无<br>限售条<br>件的股<br>份数量 | 质押、标记或冻结情况 |         |
|   |   |                                      |              |                            |                      |                          | 股份状态       | 数量      |
| 苏州戎美集团<br>有限公司                                  | 境内非国有<br>法人   | 51.58%                               | 117,600,000  |                            | 117,600,000          |                          |            |         |
| 郭健  | 境内自然人   | 11.05%                               | 25,200,000   |                            | 25,200,000           |                          |            |         |
| 温迪  | 境内自然人   | 11.05%                               | 25,200,000   |                            | 25,200,000           |                          |            |         |
| 于清涛   | 境内自然人   | 1.23%                                | 2,800,000    |                            | 2,800,000            |                          |            |         |
| 中国中金财富<br>证券有限公司                                | 国有法人  | 0.79%                                | 1,809,408    |                            | 1,809,408            |                          |            |         |
| 尹睿彬   | 境内自然人   | 0.20%                                | 450,245      | 5,600                      |                      | 450,245                  |            |         |
| 宋英杰   | 境内自然人   | 0.19%                                | 422,735      | 221,835                    |                      | 422,735                  |            |         |
| 苏娜  | 境内自然人   | 0.17%                                | 377,793      | 75,493                     |                      | 377,793                  |            |         |
| 杭州昊晟投资管<br>理有限公司一昊<br>晟 5 号私募证券<br>投资基金         | 其他  | 0.15%                                | 352,435      |                            |                      | 352,435                  |            |         |
| 朱政军   | 境内自然人   | 0.09%                                | 200,000      |                            | 200,000              |                          | 冻结         | 200,000 |
| 战略投资者或一般法人因配<br>售新股成为前 10 名股东的情<br>况（如有）（参见注 3） | 2021 年度，公司发行新股保荐机构相关子公司中国中金财富证券有限公司通过首发战<br>略配售持有本公司 0.79% 股权。限售期限自股票上市之日起 24 个月。     |                                      |              |                            |                      |                          |            |         |
| 上述股东关联关系或一致行<br>动的说明                            | 截至报告期末，郭健、温迪夫妇合计直接持有本公司 22.10% 股权，为公司实际控制<br>人；同时，郭健和温迪通过苏州戎美集团有限公司间接持有本公司 51.58% 股权。 |                                      |              |                            |                      |                          |            |         |
| 上述股东涉及委托/受托表决<br>权、放弃表决权情况的说明                   | 不适用   |                                      |              |                            |                      |                          |            |         |
| 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                       |            |         |
| 尹睿彬   | 450,245   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 450,245                  |            |         |
| 宋英杰   | 422,735   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 422,735                  |            |         |
| 苏娜  | 377,793   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 377,793                  |            |         |
| 杭州昊晟投资管理有限公<br>司一昊晟 5 号私募证券投资基<br>金             | 352,435   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 352,435                  |            |         |
| 刘一凡   | 180,000   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 180,000                  |            |         |
| 胡存彪   | 179,400   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 179,400                  |            |         |
| 林云  | 133,900   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 133,900                  |            |         |
| 徐卫  | 130,000   |                                      |              |                            | 人民币普通股               | 130,000                  |            |         |

|  |  |        |         |
|--|--|--------|---------|
| 杭州昊晟投资管理有限公司<br>—昊晟天成 3 号私募证券投资基金                        | 130,000  | 人民币普通股 | 130,000 |
| 刘光银  | 129,900  | 人民币普通股 | 129,900 |
| 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 | 公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。   |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 股东宋英杰通过普通账户持有公司股份 7,000 股，通过信用证券账户持有公司股份 415,735 股，合计持有公司股份 422,735 股；<br>股东杭州昊晟投资管理有限公司—昊晟天成 3 号私募证券投资基金通过普通账户持有公司股份 0 股，通过信用证券账户持有公司股份 130,000 股，合计持有公司股份 130,000 股；<br>股东刘光银通过普通账户持有公司股份 0 股，通过信用证券账户持有公司股份 129,900 股，合计持有公司股份 129,900 股。 |        |         |

公司是否具有表决权差异安排

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。

#### 四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2021 年年报。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元。

#### 1、合并资产负债表

编制单位：日禾戎美股份有限公司

2022 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目        | 2022 年 6 月 30 日  | 2022 年 1 月 1 日   |
|-----------|------------------|------------------|
| 流动资产：     |                  |                  |
| 货币资金      | 581,034,309.60   | 370,350,218.44   |
| 结算备付金     |                  |                  |
| 拆出资金      |                  |                  |
| 交易性金融资产   | 1,385,914,659.09 | 1,578,499,788.80 |
| 衍生金融资产    |                  |                  |
| 应收票据      |                  |                  |
| 应收账款      |                  |                  |
| 应收款项融资    |                  |                  |
| 预付款项      | 65,189,515.36    | 60,061,520.25    |
| 应收保费      |                  |                  |
| 应收分保账款    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金 |                  |                  |
| 其他应收款     | 2,791,324.19     | 921,781.72       |
| 其中：应收利息   | 1,926,542.47     | 0.00             |
| 应收股利      |                  |                  |
| 买入返售金融资产  |                  |                  |
| 存货        | 342,664,779.42   | 334,730,692.42   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 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      | 206,147.36       | 8,734,601.34     |
| 流动资产合计      | 2,377,800,735.02 | 2,353,298,602.97 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 182,354,398.13   | 23,355,708.60    |
| 在建工程        | 31,736,442.36    | 120,172,916.03   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 1,113,219.11     | 1,914,403.81     |
| 无形资产        | 18,200,018.85    | 18,420,791.01    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,126,809.09     | 1,227,570.80     |
| 递延所得税资产     | 25,253,018.50    | 21,488,971.99    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 259,783,906.04   | 186,580,362.24   |
| 资产总计        | 2,637,584,641.06 | 2,539,878,965.21 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 向中央银行借款     |                  |                  |
| 拆入资金        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |

|             |                |               |
|-------------|----------------|---------------|
| 应付账款        | 90,384,199.65  | 55,762,163.05 |
| 预收款项        |                |               |
| 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      | 4,515,447.72   | 4,834,436.34  |
| 应交税费        | 12,585,359.86  | 22,258,070.85 |
| 其他应付款       | 47,847,117.29  | 8,620,587.40  |
| 其中：应付利息     |                |               |
| 应付股利        | 40,584,000.00  |               |
| 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 | 748,411.60     | 1,587,749.96  |
| 其他流动负债      | 355,864.07     | 618,201.48    |
| 流动负债合计      | 156,436,400.19 | 93,681,209.08 |
| 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        | -              | 299,758.27    |
| 长期应付款       |                |               |
| 长期应付职工薪酬    |                |               |
| 预计负债        |                |               |
| 递延收益        | 2,000,000.00   | 2,000,000.00  |
| 递延所得税负债     | 2,865,227.87   | 1,895,559.71  |
| 其他非流动负债     |                |               |
| 非流动负债合计     | 4,865,227.87   | 4,195,317.98  |
| 负债合计        | 161,301,628.06 | 97,876,527.06 |
| 所有者权益：      |                |               |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本            | 228,000,000.00   | 228,000,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,782,210,407.28 | 1,782,210,407.28 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 40,580,187.87    | 40,580,187.87    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 425,492,417.85   | 391,211,843.00   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,476,283,013.00 | 2,442,002,438.15 |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 2,476,283,013.00 | 2,442,002,438.15 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,637,584,641.06 | 2,539,878,965.21 |

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：于清涛

会计机构负责人：王冬梅

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目      | 2022年6月30日       | 2022年1月1日        |
|---------|------------------|------------------|
| 流动资产：   |                  |                  |
| 货币资金    | 577,064,046.95   | 357,746,978.71   |
| 交易性金融资产 | 1,385,914,659.09 | 1,578,499,788.80 |
| 衍生金融资产  |                  |                  |
| 应收票据    |                  |                  |
| 应收账款    |                  |                  |
| 应收款项融资  |                  |                  |
| 预付款项    | 77,898,080.95    | 82,471,576.96    |
| 其他应收款   | 2,534,602.84     | 608,060.37       |
| 其中：应收利息 | 1,926,542.47     | 0.00             |
| 应收股利    |                  |                  |
| 存货      | 340,491,458.84   | 331,615,752.36   |
| 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      | 177,932.04       | 8,722,574.32     |
| 流动资产合计      | 2,384,080,780.71 | 2,359,664,731.52 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 886,865.58       | 886,865.58       |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 180,372,530.32   | 20,937,748.66    |
| 在建工程        | 31,736,442.36    | 120,172,916.03   |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       | 1,113,219.11     | 1,914,403.81     |
| 无形资产        | 18,200,018.85    | 18,420,791.01    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 1,126,809.09     | 1,227,570.80     |
| 递延所得税资产     | 21,140,946.27    | 17,165,761.62    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 254,576,831.58   | 180,726,057.51   |
| 资产总计        | 2,638,657,612.29 | 2,540,390,789.03 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 132,146,867.14   | 88,525,500.60    |
| 预收款项        |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 3,047,059.02     | 2,751,814.73     |
| 应交税费        | 8,817,388.73     | 18,983,047.56    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款       | 47,715,518.57    | 8,487,483.37     |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        | 40,584,000.00    |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 748,411.60       | 1,587,749.96     |
| 其他流动负债      | 355,864.07       | 618,201.48       |
| 流动负债合计      | 192,831,109.13   | 120,953,797.70   |
| 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        | 0.00             | 299,758.27       |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 2,000,000.00     | 2,000,000.00     |
| 递延所得税负债     | 2,478,664.77     | 1,124,947.20     |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 4,478,664.77     | 3,424,705.47     |
| 负债合计        | 197,309,773.90   | 124,378,503.17   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 228,000,000.00   | 228,000,000.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,782,210,407.28 | 1,782,210,407.28 |
| 减：库存股       |                  |                  |
| 其他综合收益      |                  |                  |
| 专项储备        |                  |                  |
| 盈余公积        | 40,580,187.87    | 40,580,187.87    |
| 未分配利润       | 390,557,243.24   | 365,221,690.71   |
| 所有者权益合计     | 2,441,347,838.39 | 2,416,012,285.86 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,638,657,612.29 | 2,540,390,789.03 |

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 386,902,056.93 | 416,026,150.04 |
| 其中：营业收入             | 386,902,056.93 | 416,026,150.04 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 296,878,318.79 | 291,483,189.09 |
| 其中：营业成本             | 224,052,457.33 | 215,059,578.02 |
| 利息支出                |                |                |
| 手续费及佣金支出            |                |                |
| 退保金                 |                |                |
| 赔付支出净额              |                |                |
| 提取保险责任准备金净额         |                |                |
| 保单红利支出              |                |                |
| 分保费用                |                |                |
| 税金及附加               | 970,329.33     | 1,935,693.32   |
| 销售费用                | 50,585,098.76  | 50,802,087.92  |
| 管理费用                | 14,690,760.19  | 14,785,929.95  |
| 研发费用                | 8,430,428.08   | 5,985,197.38   |
| 财务费用                | -1,850,754.90  | 2,914,702.50   |
| 其中：利息费用             | 36,099.33      | -              |
| 利息收入                | 3,599,593.29   | 61,894.64      |
| 加：其他收益              | 399,916.56     | 5,687,089.24   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）     | 17,598,469.39  | 2,803,681.79   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  |                |                |
| 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） | 9,914,659.09   | 1,114,225.61   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）   | 3,000.00       | 4,050.00       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）   | -22,914,570.50 | -11,253,773.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）   | -              | 73,268.60      |

|                       |               |                |
|-----------------------|---------------|----------------|
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     | 95,025,212.68 | 122,971,502.41 |
| 加：营业外收入               | 5,380.10      | 1,930.70       |
| 减：营业外支出               | 418,455.30    | 164,440.54     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）   | 94,612,137.48 | 122,808,992.57 |
| 减：所得税费用               | 19,747,562.63 | 30,014,709.75  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）     | 74,864,574.85 | 92,794,282.82  |
| （一）按经营持续性分类           |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 74,864,574.85 | 92,794,282.82  |
| 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       | 74,864,574.85 | 92,794,282.82  |
| 2.少数股东损益              |               |                |
| 六、其他综合收益的税后净额         |               |                |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额  |               |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益    |               |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额       |               |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益    |               |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动      |               |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动      |               |                |
| 5.其他                  |               |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益     |               |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益     |               |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动        |               |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |               |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备        |               |                |
| 5.现金流量套期储备            |               |                |
| 6.外币财务报表折算差额          |               |                |
| 7.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              | 74,864,574.85 | 92,794,282.82  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额      | 74,864,574.85 | 92,794,282.82  |
| 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             | 0.3284        | 0.5427         |

|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.3284 | 0.5427 |
|------------|--------|--------|

法定代表人：郭健

主管会计工作负责人：于清涛

会计机构负责人：王冬梅

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 386,625,694.34 | 415,741,932.63 |
| 减：营业成本                 | 223,850,330.82 | 213,497,203.84 |
| 税金及附加                  | 804,142.12     | 1,808,690.78   |
| 销售费用                   | 50,533,500.72  | 50,744,591.20  |
| 管理费用                   | 18,788,115.83  | 25,243,325.77  |
| 研发费用                   | 16,066,304.29  | 3,484,351.63   |
| 财务费用                   | -1,903,657.01  | 2,871,018.54   |
| 其中：利息费用                | 36,099.33      | -              |
| 利息收入                   | 3,588,473.58   | 57,919.34      |
| 加：其他收益                 | 95,261.00      | 5,177,850.27   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 17,598,469.39  | 2,803,681.79   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益     |                |                |
| 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）    | 9,914,659.09   | 1,114,225.61   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | 0.00           | 1,050.00       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -22,914,570.50 | -11,253,773.78 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | -              | 36,654.08      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | 83,180,776.55  | 115,972,438.84 |
| 加：营业外收入                | 4,116.91       | 0.01           |
| 减：营业外支出                | 418,455.30     | 163,201.24     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | 82,766,438.16  | 115,809,237.61 |
| 减：所得税费用                | 16,846,885.63  | 28,280,507.68  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 65,919,552.53  | 87,528,729.93  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 65,919,552.53  | 87,528,729.93  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |                |                |

|                      |               |               |
|----------------------|---------------|---------------|
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益  |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额      |               |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动     |               |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动     |               |               |
| 5.其他                 |               |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益   |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益    |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动       |               |               |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |               |
| 4.其他债权投资信用减值准备       |               |               |
| 5.现金流量套期储备           |               |               |
| 6.外币财务报表折算差额         |               |               |
| 7.其他                 |               |               |
| 六、综合收益总额             | 65,919,552.53 | 87,528,729.93 |
| 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              | 2022 年半年度      | 2021 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 441,376,158.92 | 472,242,103.62 |
| 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                   |                  |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 2,138,347.48     | 7,750,914.58   |
| 经营活动现金流入小计                | 443,514,506.40   | 479,993,018.20 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 286,427,587.04   | 332,490,241.58 |
| 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           | 31,539,584.18    | 26,648,901.85  |
| 支付的各项税费                   | 36,928,057.93    | 67,636,405.10  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 44,934,212.27    | 49,785,528.44  |
| 经营活动现金流出小计                | 399,829,441.42   | 476,561,076.97 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 43,685,064.98    | 3,431,941.23   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 | 2,671,550,000.00 | 417,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 22,098,258.19    | 3,348,098.78   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                  | 116,814.16     |
| 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                | 2,693,648,258.19 | 420,964,912.94 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 50,957,135.38    | 28,880,327.80  |
| 投资支付的现金                   | 2,473,550,000.00 | 403,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                  |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                |
| 投资活动现金流出小计                | 2,524,507,135.38 | 431,880,327.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 169,141,122.81   | -10,915,414.86 |
| 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                 |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                |

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| 筹资活动现金流入小计          |                |               |
| 偿还债务支付的现金           |                |               |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                |               |
| 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      | 2,142,096.63   | 469,568.00    |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,142,096.63   | 469,568.00    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -2,142,096.63  | -469,568.00   |
| 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      | 210,684,091.16 | -7,953,041.63 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 370,350,218.44 | 22,572,618.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 581,034,309.60 | 14,619,577.35 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2022 年半年度        | 2021 年半年度      |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 436,662,386.66   | 444,733,992.22 |
| 收到的税费返还                   |                  |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 1,761,309.02     | 7,256,769.62   |
| 经营活动现金流入小计                | 438,423,695.68   | 451,990,761.84 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 269,410,964.63   | 305,940,512.32 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 21,912,240.53    | 16,704,308.43  |
| 支付的各项税费                   | 32,666,570.76    | 58,327,677.64  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 62,158,532.57    | 68,082,375.78  |
| 经营活动现金流出小计                | 386,148,308.49   | 449,054,874.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 52,275,387.19    | 2,935,887.67   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 | 2,671,550,000.00 | 417,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 22,098,258.19    | 3,348,098.78   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -                | 54,867.26      |
| 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                | 2,693,648,258.19 | 420,902,966.04 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 50,914,480.51    | 28,880,327.80  |



|                     |                  |                |
|---------------------|------------------|----------------|
| 投资支付的现金             | 2,473,550,000.00 | 403,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  |                |
| 投资活动现金流出小计          | 2,524,464,480.51 | 431,880,327.80 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 169,183,777.68   | -10,977,361.76 |
| 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           |                  |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                  |                |
| 筹资活动现金流入小计          |                  |                |
| 偿还债务支付的现金           |                  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |                  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 2,142,096.63     | 469,568.00     |
| 筹资活动现金流出小计          | 2,142,096.63     | 469,568.00     |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -2,142,096.63    | -469,568.00    |
| 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      | 219,317,068.24   | -8,511,042.09  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 357,746,978.71   | 18,778,992.90  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 577,064,046.95   | 10,267,950.81  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2022 年半年度      |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |    |                  |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|--------|------------------|----|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |        |                  |    |                  |
|          | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          |        |                  | 其他 | 小计               |
| 优先股      |                | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |               |        |                |        |                  |    |                  |
| 一、上年年末余额 | 228,000,000.00 |        |    |  | 1,782,210,407.28 |       |        |      | 40,580,187.87 |        | 391,211,843.00 |        | 2,442,002,438.15 |    | 2,442,002,438.15 |
| 加：会计政策变更 |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |        |                  |    |                  |
| 期差错      |                |        |    |  |                  |       |        |      |               |        |                |        |                  |    |                  |

|   |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
|---|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|----------------|------------------|--|--|------------------|--|
| 更正  |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 一、控制<br>下企业<br>合并   |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 他   |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 二、本<br>年期初<br>余额  | 228,000,000.00 |  |  | 1,782,210,407.28 |  |  | 40,580,187.87 | 391,211,843.00 | 2,442,002,438.15 |  |  | 2,442,002,438.15 |  |
| 三、本<br>期增<br>减<br>变<br>动<br>金<br>额（减<br>少以<br>“—”号<br>填列） |                |  |  |                  |  |  |               | 34,280,574.85  | 34,280,574.85    |  |  | 34,280,574.85    |  |
| （一）<br>综合收<br>益总额   |                |  |  |                  |  |  |               | 74,864,574.85  | 74,864,574.85    |  |  | 74,864,574.85    |  |
| （二）<br>所有者<br>投入和<br>减少资<br>本                             |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 1. 所有<br>者投入<br>的普通<br>股                                  |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 2. 其他<br>权益工<br>具持有<br>者投入<br>资本                          |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 3. 股份<br>支付计<br>入所有<br>者权益<br>的金额                         |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 4. 其他   |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| （三）<br>利润分<br>配   |                |  |  |                  |  |  |               | -40,584,000.00 | -40,584,000.00   |  |  | -40,584,000.00   |  |
| 1. 提取<br>盈余公<br>积   |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 2. 提取<br>一般风<br>险准备                                       |                |  |  |                  |  |  |               |                |                  |  |  |                  |  |
| 3. 对所<br>有者<br>（或股<br>东）的                                 |                |  |  |                  |  |  |               | -40,584,000.00 | -40,584,000.00   |  |  | -40,584,000.00   |  |

|  |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
|--|----------------|--|--|------------------|--|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|
| 分配                                     |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 4. 其他                                  |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (四)<br>所有者<br>权益内<br>部结转               |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 1. 资本<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本)       |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 3. 盈余<br>公积弥<br>补亏损                    |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 4. 设定<br>受益计<br>划变动<br>额结转<br>留存收<br>益 |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 5. 其他<br>综合收<br>益结转<br>留存收<br>益        |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 6. 其他                                  |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (五)<br>专项储<br>备                        |                |  |  |                  |  |  |               |  | 0.00           |  |                  |  |                  |
| 1. 本期<br>提取                            |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 2. 本期<br>使用                            |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| (六)<br>其他                              |                |  |  |                  |  |  |               |  |                |  |                  |  |                  |
| 四、本<br>期期末<br>余额                       | 228,000,000.00 |  |  | 1,782,210,407.28 |  |  | 40,580,187.87 |  | 425,492,417.85 |  | 2,476,283,013.00 |  | 2,476,283,013.00 |

## 上年金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度      |             |        |                |      |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |                |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|----------------|------|---------------|----------------------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|----------------|-----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |             |        |                |      |               |                            |                  |                  |                            |                       | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |                |
|                       | 股本             | 其他权益<br>工具  |        |                | 资本公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 |                |                 | 其<br>他         |
| 优<br>先<br>股           |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |                |      |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |                |
| 一、上年年末余额              | 171,000,000.00 |             |        | 106,531,553.24 |      |               |                            | 25,966,911.72    |                  | 243,150,560.12             |                       | 546,649,025.08 |                 | 546,649,025.08 |
| 加：会计政策变更              |                |             |        |                |      |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |                |
| 前期差错更正                |                |             |        |                |      |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |                |
| 同一控制下企业合并             |                |             |        |                |      |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |                |
| 其他                    |                |             |        |                |      |               |                            |                  |                  |                            |                       |                |                 |                |
| 二、本年期初余额              | 171,000,000.00 |             |        | 106,531,553.24 |      |               |                            | 25,966,911.72    |                  | 243,150,560.12             |                       | 546,649,025.08 |                 | 546,649,025.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |             |        |                |      |               |                            |                  |                  | 92,794,282.82              |                       | 92,794,282.82  |                 | 92,794,282.82  |
| （一）综合收益总额             |                |             |        |                |      |               |                            |                  |                  | 92,794,282.82              |                       | 92,794,282.82  |                 | 92,794,282.82  |
| （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、本期末余额 | 171,000,000.00 |  |  | 106,531,553.24 |  |  | 25,966,911.72 |  | 335,944,842.94 |  | 639,443,307.90 |  | 639,443,307.90 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2022 年半年度      |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 一、上年年末余额              | 228,000,000.00 |        |     |    | 1,782,210,407.28 |       |        |      | 40,580,187.87 | 365,221,690.71 |    | 2,416,012,285.86 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 228,000,000.00 |        |     |    | 1,782,210,407.28 |       |        |      | 40,580,187.87 | 365,221,690.71 |    | 2,416,012,285.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 25,335,552.53  |    | 25,335,552.53    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 65,919,552.53  |    | 65,919,552.53    |
| （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               |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -40,584,000.00 |    | -40,584,000.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | -40,584,000.00 |    | -40,584,000.00   |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 228,000,000.00 |  |  |  | 1,782,210,407.28 |  |  |  | 40,580,187.87 | 390,557,243.24 |  | 2,441,347,838.39 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2021 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年年末余额              | 171,000,000.00 |        |     |    | 106,531,553.24 |       |        |      | 25,966,911.72 | 233,702,205.40 |    | 537,200,670.36 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 171,000,000.00 |        |     |    | 106,531,553.24 |       |        |      | 25,966,911.72 | 233,702,205.40 |    | 537,200,670.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 87,528,729.93  |    | 87,528,729.93  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 87,528,729.93  |    | 87,528,729.93  |
| （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           | 171,000,000.00 |  |  |  | 106,531,553.24 |  |  |  | 25,966,911.72 | 321,230,935.33 |  | 624,729,400.29 |

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

日禾戎美股份有限公司，在苏州市行政审批局注册，取得统一社会信用代码为 91320581591184437J 号企业法人营业执照，注册资本人民币 22,800 万元。公司总部的经营地址常熟经济技术开发区高新技术产业园建业路 2 号 1 幢。法定代表人郭健。

本公司前身为原苏州日禾戎美商贸有限公司，2019 年 6 月 6 日在该公司基础上改组为股份有限公司。

本公司原注册资本为人民币 17,100 万元，股本总数 17,100 万股。

根据本公司 2020 年度第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于同意日禾戎美股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]2597 号）核准，本公司于 2021 年 10 月首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,700 万股，每股面值 1 元，增加注册资本人民币 5,700 万元，变更后的注册资本为人民币 22,800 万元。

公司主要的经营活动为自有女装品牌“戎美”的设计、生产和线上销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日决议批准报出。



## 2. 合并财务报表范围及变化

### (1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

| 序号 | 子公司全称        | 子公司简称 | 持股比例（%） |    |
|----|--------------|-------|---------|----|
|    |              |       | 直接      | 间接 |
| 1  | 上海戎美品牌管理有限公司 | 上海戎美  | 100     |    |
| 2  | 苏州美仓时装有限公司   | 美仓时装  | 100     |    |
| 3  | 苏州戎美国际贸易有限公司 | 戎美国际  | 100     |    |

上述子公司具体情况详见本附注八“在其他主体中的权益”。

### (2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本公司报告期内合并范围未发生变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

## 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围的确定

本公司合并财务报表合并范围的子公司均为全资子公司。

### (2) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

### (3) 合并抵销中的特殊考虑

因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## 6、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 7、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

## 8、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## （2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司以摊余成本计量的金融资产均为其他应收款和合并范围内应收账款。本公司管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

## （3）金融负债的分类与计量

本公司金融负债均系以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## （4）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的其他应收款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的其他应收款，或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款均系应收合并范围内关联方客户，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金、保证金、备用金

其他应收款组合 2 应收代垫款及其他

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

### ②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

A.信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B.预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C.债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D.预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

E.债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

#### F.合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

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

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行其他财务重组；债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （5）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、9。

## 9、公允价值计量

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

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

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

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

### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

### ②公允价值层次



本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 10、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品和发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司原材料和委托加工物资发出时采用加权平均法计价，库存商品和发出商品发出时采用标准成本法计价，期末将标准成本和实际成本之间的差异在库存商品、发出商品和营业成本之间进行分配。

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，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。

本公司按照行业特点和产品销售策略、销售价格等实际销售情况，确定期末库存商品各库龄段货品预估跌价比例，并以此计提库存商品存货跌价准备，具体计提比例如下：

| 库龄            | 计提比例 (%) |
|---------------|----------|
| 1 年以内 (含 1 年) | -        |
| 1-2 年         | 30.00    |

|       |        |
|-------|--------|
| 2-3 年 | 50.00  |
| 3 年以上 | 100.00 |

发出商品系已经发出给客户的商品，不存在跌价，不计提存货跌价准备。

在资产负债表日，对于存在毁损、呆滞等减值情形的原材料，本公司按照预期使用情况单个项目计提跌价准备；对于剩余的原材料，本公司按库龄计提存货跌价准备，具体计提比例如下：

| 库龄           | 计提比例（%） |
|--------------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | -       |
| 1-2 年        | 30.00   |
| 2-3 年        | 50.00   |
| 3 年以上        | 100.00  |

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 11、长期股权投资

本公司长期股权投资仅包括对被投资单位实施控制的权益性投资。

### （1）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

除企业合并形成的长期股权投资以外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

### （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采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时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。

### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司的投资，计提资产减值的方法见附注五、15。

## 12、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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 | 30 年   | 5.00    | 3.17     |
| 运输设备   | 年限平均法 | 6 年    | 5.00    | 15.83    |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-10 年 | 5.00    | 19.00    |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3 年    | 5.00    | 31.67    |

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如上。

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

## 13、在建工程

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。本公司在建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命 | 依据                    |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 50 年   | 法定使用权                 |
| 软件    | 10 年   | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### (3) 内部研究开发支出会计政策

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

本公司仅包括研究阶段支出，在发生时计入当期损益。

## 15、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

| 项目 | 摊销年限   |
|----|--------|
| 装修 | 预计受益期限 |

## 17、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司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：

- ①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；
- ②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。

## 18、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- 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。

本公司预计销售期后退回的预计负债的具体计量方法为：按资产负债表日之前最后一个月销售金额的千分之五计提。

## 19、收入

### (1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让

时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

本公司线上服饰零售收入确认的具体方法为：终端消费者在电商平台上购买服装，本公司将服装发货到消费者指定的收货地址，消费者收货后在电商平台点击“确认收货”、或按照电商平台的相关规定在服装发出一定时间后系统自动确认收货，本公司收到款项时，按收取的全部款项确认销售收入。

## 20、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### ②与收益相关的政府补助



除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

## **(2) 递延所得税负债的确认**

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债。

## **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

可弥补亏损和税款抵减

本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

## **22、租赁**

### **(1) 经营租赁的会计处理方法**

#### **(1) 租赁的识别**

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

本公司仅包括作为承租人的租赁。

## （2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

## （3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值低于 50,000 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成

本进行确认和计量，详见附注五、18。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法 | 折旧年限（年） |
|--------|------|---------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 租赁期限    |

## ②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

#### (4) 租赁变更的会计处理

##### ①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A.该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B.增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

##### ②租赁变更未作为一项单独租赁

###### A.本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

### 23、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

#### (1) 金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

## （2）递延所得税资产

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

## （3）存货跌价准备

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

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。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。

## 24、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

### （2）重要会计估计变更

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     | 应税收入   | 13%   |
| 消费税     | 不适用    | 不适用   |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |

|         |        |          |
|---------|--------|----------|
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 25%、2.5% |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%       |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%       |

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 |
|--------|-------|
| 本公司    | 25%   |
| 上海戎美   | 25%   |
| 美仓时装   | 25%   |
| 戎美国际   | 2.5%  |

## 2、税收优惠

子公司戎美国际按小型微利企业缴纳企业所得税。根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号）、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 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                      | 620,513.72     | 142,187.00     |
| 银行存款                      | 73,177,932.08  | 359,792,559.07 |
| 其他货币资金                    | 507,235,863.80 | 10,415,472.37  |
| 合计                        | 581,034,309.60 | 370,350,218.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额             | -              | -              |
| 因抵押、质押或冻结等<br>对使用有限制的款项总额 | -              | -              |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,385,914,659.09 | 1,578,499,788.80 |
| 其中：银行理财产品              | 1,385,914,659.09 | 1,578,499,788.80 |

### 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   | 64,977,525.64 | 99.68%  | 59,753,449.60 | 99.49%  |
| 1 至 2 年 | 106,191.33    | 0.16%   | 191,332.27    | 0.32%   |
| 2 至 3 年 | 105,348.39    | 0.16%   | 115,174.80    | 0.19%   |
| 3 年以上   | 450.00        | 0.00%   | 1,563.58      | 0.00%   |
| 合计      | 65,189,515.36 | 100.00% | 60,061,520.25 | 100.00% |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称           | 2022 年 6 月 30 日余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|----------------|-------------------|-----------------|
| 康赛妮集团有限公司      | 31,737,248.98     | 48.68%          |
| 杭州阿里妈妈软件服务有限公司 | 3,378,785.74      | 5.18%           |
| 阿里巴巴通信技术有限公司   | 2,218,342.75      | 3.40%           |
| 扬州久程户外用品有限公司   | 1,649,372.16      | 2.53%           |
| 河北南冠科技有限公司     | 1,500,000.00      | 2.30%           |
| 合计             | 40,483,749.63     | 62.09%          |

### 4、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息  | 1,926,542.47 | -          |
| 其他应收款 | 864,781.72   | 921,781.72 |
| 合计    | 2,791,324.19 | 921,781.72 |



## (1) 应收利息

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 1,926,542.47 | -    |
| 合计   | 1,926,542.47 | -    |

## (2) 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     |
|--------|------------|------------|
| 押金和保证金 | 910,296.55 | 970,296.55 |
| 合计     | 910,296.55 | 970,296.55 |

## 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<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(未发生信<br>用减值) | 整个存续期<br>预期信用损<br>失(已发生信<br>用减值) |           |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 48,514.83              |                                  |                                  | 48,514.83 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                        |                                  |                                  |           |
| 本期转回                | 3,000.00               |                                  |                                  | 3,000.00  |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 45,514.83              |                                  |                                  | 45,514.83 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额       |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,253.85  |
| 1 至 2 年      | 60,000.00  |
| 2 至 3 年      | 621,870.40 |
| 3 年以上        | 218,172.30 |
| 3 至 4 年      | 218,172.30 |
| 合计           | 910,296.55 |

## 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 |           |
| 押金保证金 | 48,514.83 |        | 3,000.00 |    |    | 45,514.83 |
| 合计    | 48,514.83 |        | 3,000.00 |    |    | 45,514.83 |

## 4) 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<br>期末余额合计<br>数的比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|------------------|---------|------------|-------|--------------------------|--------------|
| 常熟市常贵稀有金属有限公司    | 房屋租赁保证金 | 400,000.00 | 2-3 年 | 43.94%                   | 20,000.00    |
| 上海恒邦房地产开发有限公司    | 房屋租赁保证金 | 230,063.55 | 1-3 年 | 25.27%                   | 11,503.18    |
| 浙江天猫技术有限公司       | 保证金     | 160,000.00 | 1-3 年 | 17.58%                   | 8,000.00     |
| 微梦创科网络科技(中国)有限公司 | 保证金     | 100,000.00 | 2-3 年 | 10.99%                   | 5,000.00     |
| 太仓市凯丰置业有限公司      | 房屋租赁保证金 | 15,133.00  | 2-3 年 | 1.66%                    | 756.65       |
| 合计               |         | 905,196.55 |       | 99.44%                   | 45,259.83    |

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           |                           |                | 期初余额           |                           |                |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
|      | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备<br>或合同履约成<br>本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料  | 149,614,798.88 | 47,720,504.21             | 101,894,294.67 | 129,806,251.30 | 41,176,225.59             | 88,630,025.71  |
| 在产品  | 1,814,192.54   |                           | 1,814,192.54   | 3,291,384.17   |                           | 3,291,384.17   |
| 库存商品 | 236,348,340.79 | 34,633,345.67             | 201,714,995.12 | 229,614,337.57 | 25,161,110.18             | 204,453,227.39 |
| 发出商品 | 16,531,435.23  |                           | 16,531,435.23  | 21,985,097.16  |                           | 21,985,097.16  |

|        |                |               |                |                |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 委托加工物资 | 20,709,861.86  |               | 20,709,861.86  | 16,370,957.99  |               | 16,370,957.99  |
| 合计     | 425,018,629.30 | 82,353,849.88 | 342,664,779.42 | 401,068,028.19 | 66,337,335.77 | 334,730,692.42 |

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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  | 41,176,225.59 | 10,351,147.80 |    | 3,806,869.19 |            | 47,720,504.21 |
| 库存商品 | 25,161,110.18 | 12,563,422.70 |    | 2,891,228.45 | 199,958.75 | 34,633,345.67 |
| 合计   | 66,337,335.77 | 22,914,570.50 |    | 6,698,097.64 | 199,958.75 | 82,353,849.88 |

说明：本期其他减少系残次品报废等导致的存货跌价准备转出。

## 6、其他流动资产

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 应收退货成本 | 177,932.04 | 324,493.96   |
| 预交所得税  | 16,553.17  | 1,610.82     |
| 待抵扣进项税 | 11,662.15  | 8,266,696.56 |
| 其他     | -          | 141,800.00   |
| 合计     | 206,147.36 | 8,734,601.34 |

## 7、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 固定资产 | 182,354,398.13 | 23,355,708.60 |
| 合计   | 182,354,398.13 | 23,355,708.60 |

### (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         | 电子设备         | 合计             |
|----------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：  |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额   | 21,840,016.80  | 1,334,052.38 | 7,967,194.09 | 3,640,828.53 | 34,782,091.80  |
| 2.本期增加金额 | 158,749,113.98 | 995,123.05   | -            | 449,340.64   | 160,193,577.67 |
| (1) 购置   | -              | 995,123.05   | -            | 449,340.64   | 1,444,463.69   |

|            |                |              |              |              |                |
|------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| (2) 在建工程转入 | 158,749,113.98 |              |              |              | 158,749,113.98 |
| 4.期末余额     | 180,589,130.78 | 2,329,175.43 | 7,967,194.09 | 4,090,169.17 | 194,975,669.47 |
| 二、累计折旧     |                |              |              |              | -              |
| 1.期初余额     | 3,073,742.93   | 1,211,386.19 | 4,359,151.56 | 2,782,102.52 | 11,426,383.20  |
| 2.本期增加金额   | 345,961.26     | 100,245.40   | 591,001.44   | 157,680.04   | 1,194,888.14   |
| (1) 计提     | 345,961.26     | 100,245.40   | 591,001.44   | 157,680.04   | 1,194,888.14   |
| 3.本期减少金额   |                |              |              |              | -              |
| 4.期末余额     | 3,419,704.19   | 1,311,631.59 | 4,950,153.00 | 2,939,782.56 | 12,621,271.34  |
| 三、减值准备     |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     |                |              |              |              | -              |
| 2.本期增加金额   |                |              |              |              | -              |
| 3.本期减少金额   |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额     |                |              |              |              |                |
| 四、账面价值     |                |              |              |              | -              |
| 1.期末账面价值   | 177,169,426.59 | 1,017,543.84 | 3,017,041.09 | 1,150,386.61 | 182,354,398.13 |
| 2.期初账面价值   | 18,766,273.87  | 122,666.19   | 3,608,042.53 | 858,726.01   | 23,355,708.60  |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目              | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|-----------------|----------------|------------|
| 现代制造服务业基地项目一期工程 | 158,749,113.98 | 待专项验收后办理   |

## 8、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 31,736,442.36 | 120,172,916.03 |
| 合计   | 31,736,442.36 | 120,172,916.03 |

## (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           |
| 现代制造服务业基地项目 | 31,736,442.36 |      | 31,736,442.36 | 120,172,916.03 |      | 120,172,916.03 |
| 合计          | 31,736,442.36 |      | 31,736,442.36 | 120,172,916.03 |      | 120,172,916.03 |

## (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 |
|-------------|-------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 现代制造服务业基地项目 | 250,044,300 | 120,172,916.03 | 70,312,640.31 | 158,749,113.98 |          | 31,736,442.36 | 76.18%      | 76.18% |           |              |          | 募股资金 |
| 合计          | 250,044,300 | 120,172,916.03 | 70,312,640.31 | 158,749,113.98 |          | 31,736,442.36 |             |        |           |              |          |      |

## 9、使用权资产

单位：元

| 项目       | 房屋建筑物        | 合计           |
|----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值   |              |              |
| 1.期初余额   | 3,101,986.93 | 3,101,986.93 |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 3,101,986.93 | 3,101,986.93 |
| 二、累计折旧   |              |              |
| 1.期初余额   | 1,187,583.12 | 1,187,583.12 |
| 2.本期增加金额 | 801,184.70   | 801,184.70   |
| (1) 计提   | 801,184.70   | 801,184.70   |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   | 1,988,767.82 | 1,988,767.82 |
| 三、减值准备   |              |              |
| 1.期初余额   |              |              |
| 2.本期增加金额 |              |              |
| 3.本期减少金额 |              |              |
| 4.期末余额   |              |              |
| 四、账面价值   |              |              |
| 1.期末账面价值 | 1,113,219.11 | 1,113,219.11 |
| 2.期初账面价值 | 1,914,403.81 | 1,914,403.81 |

## 10、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权         | 计算机软件      | 合计            |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |            |               |
| 1.期初余额   | 18,946,032.03 | 573,388.25 | 19,519,420.28 |
| 2.本期增加金额 |               |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |            |               |
| 4.期末余额   | 18,946,032.03 | 573,388.25 | 19,519,420.28 |
| 二、累计摊销   |               |            |               |
| 1.期初余额   | 837,414.50    | 261,214.77 | 1,098,629.27  |
| 2.本期增加金额 | 193,249.50    | 27,522.66  | 220,772.16    |
| (1) 计提   | 193,249.50    | 27,522.66  | 220,772.16    |
| 3.本期减少金额 |               |            |               |
| 4.期末余额   | 1,030,664.00  | 288,737.43 | 1,319,401.43  |
| 三、减值准备   |               |            |               |
| 1.期初余额   |               |            |               |
| 2.本期增加金额 |               |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |            |               |
| 4.期末余额   |               |            |               |
| 四、账面价值   |               |            |               |
| 1.期末账面价值 | 17,915,368.03 | 284,650.82 | 18,200,018.85 |
| 2.期初账面价值 | 18,108,617.53 | 312,173.48 | 18,420,791.01 |

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为 0.00%。

## 11、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         |
|----|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 装修 | 1,227,570.80 |        | 100,761.71 |        | 1,126,809.09 |
| 合计 | 1,227,570.80 |        | 100,761.71 |        | 1,126,809.09 |

## 12、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 | 82,353,849.88  | 20,588,462.47 | 66,337,335.77 | 16,584,333.94 |
| 可抵扣亏损  | 16,434,777.27  | 4,108,694.32  | 17,276,329.86 | 4,319,082.46  |
| 预计销售退回 | 355,864.07     | 88,966.01     | 618,201.48    | 154,550.37    |
| 坏账准备   | 45,514.83      | 11,378.71     | 48,514.83     | 12,128.71     |
| 递延收益   | 2,000,000.00   | 500,000.00    | 2,000,000.00  | 500,000.00    |
| 合计     | 101,190,006.05 | 25,297,501.51 | 86,280,381.94 | 21,570,095.48 |

## (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      |
| 未实现内部交易损失     | 1,546,252.39  | 386,563.10   | 3,082,450.02 | 770,612.51   |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 9,914,659.09  | 2,478,664.77 | 4,499,788.80 | 1,124,947.20 |
| 应收退货成本        | 177,932.04    | 44,483.01    | 324,493.96   | 81,123.49    |
| 合计            | 11,638,843.52 | 2,909,710.88 | 7,906,732.78 | 1,976,683.20 |

## (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 | 44,483.01        | 25,253,018.50     | 81,123.49        | 21,488,971.99     |
| 递延所得税负债 | 44,483.01        | 2,865,227.87      | 81,123.49        | 1,895,559.71      |

## 13、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付工程进度款 | 61,366,783.89 | 33,995,322.02 |
| 应付原材料款  | 13,181,229.86 | 8,123,890.08  |
| 应付成衣采购款 | 8,607,810.56  | 7,157,864.74  |
| 应付加工费   | 7,228,375.34  | 6,485,086.21  |
| 合计      | 90,384,199.65 | 55,762,163.05 |

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

**14、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         | 4,794,518.04 | 29,424,176.17 | 29,743,164.79 | 4,475,529.42 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 39,918.30    | 1,608,160.55  | 1,608,160.55  | 39,918.30    |
| 三、辞退福利         | -            | 149,150.00    | 149,150.00    | -            |
| 合计             | 4,834,436.34 | 31,181,486.72 | 31,500,475.34 | 4,515,447.72 |

**(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 | 4,420,873.70 | 24,311,777.46 | 24,684,632.98 | 4,048,018.18 |
| 2、职工福利费       | 280,444.00   | 3,409,687.80  | 3,361,617.80  | 328,514.00   |
| 3、社会保险费       | 26,022.00    | 842,064.55    | 842,064.55    | 26,022.00    |
| 其中：医疗保险费      | 25,402.60    | 732,571.80    | 732,571.80    | 25,402.60    |
| 工伤保险费         | 619.40       | 43,462.75     | 43,462.75     | 619.40       |
| 生育保险费         | -            | 66,030.00     | 66,030.00     | -            |
| 4、住房公积金       | -            | 726,544.00    | 726,544.00    | -            |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 67,178.34    | 134,102.36    | 128,305.46    | 72,975.24    |
| 合计            | 4,794,518.04 | 29,424,176.17 | 29,743,164.79 | 4,475,529.42 |



## (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 | 38,708.60 | 1,559,482.40 | 1,559,482.40 | 38,708.60 |
| 2、失业保险费  | 1,209.70  | 48,678.15    | 48,678.15    | 1,209.70  |
| 合计       | 39,918.30 | 1,608,160.55 | 1,608,160.55 | 39,918.30 |

## 15、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 企业所得税   | 9,932,088.99  | 19,520,345.57 |
| 增值税     | 2,141,590.94  | 1,687,133.99  |
| 城市维护建设税 | 135,405.48    | 117,416.20    |
| 个人所得税   | 133,084.31    | 172,193.15    |
| 土地使用税   | 61,710.90     | 61,710.90     |
| 教育费附加   | 58,030.92     | 50,321.23     |
| 房产税     | 45,864.04     | 45,864.04     |
| 地方教育费附加 | 38,687.27     | 33,547.48     |
| 环保税     | 26,282.91     | 115,979.76    |
| 印花税     | 12,614.10     | 453,558.53    |
| 合计      | 12,585,359.86 | 22,258,070.85 |

## 16、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 应付股利  | 40,584,000.00 |              |
| 其他应付款 | 7,263,117.29  | 8,620,587.40 |
| 合计    | 47,847,117.29 | 8,620,587.40 |

## (1) 应付股利

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 40,584,000.00 | -    |
| 合计    | 40,584,000.00 | -    |

说明：本公司于 2022 年 5 月 13 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.78 元（含税）。截至 2022 年 6 月 30 日，公司总股本 228,000,000 股，以此计算合计尚未派发的现金红利 40,584,000.00 元（含税）。2022 年 7 月 13 日，本公司已完成该次股利的分派实施，具体实施内容详见《戎美股份 2021 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2022-026）。

## （2）其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 预提费用-快递费   | 4,936,592.09 | 5,298,973.55 |
| 预提费用-仓储保管费 | 1,238,150.64 | 1,470,368.69 |
| 预提费用-其他费用  | 1,088,374.56 | 1,851,245.16 |
| 合计         | 7,263,117.29 | 8,620,587.40 |

### 17、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额         |
|------------|------------|--------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 748,411.60 | 1,587,749.96 |
| 合计         | 748,411.60 | 1,587,749.96 |

### 18、其他流动负债

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应付退货款 | 355,864.07 | 618,201.48 |
| 合计    | 355,864.07 | 618,201.48 |

### 19、租赁负债

单位：元

| 项目        | 期末余额       | 期初余额         |
|-----------|------------|--------------|
| 租赁付款额     | 763,327.56 | 1,938,523.57 |
| 减：未确认融资费用 | 14,915.96  | 51,015.34    |
| 小计        | 748,411.60 | 1,887,508.23 |

|              |            |              |
|--------------|------------|--------------|
| 减：一年内到期的租赁负债 | 748,411.60 | 1,587,749.96 |
| 合计           | -          | 299,758.27   |

## 20、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         | 形成原因    |
|------|--------------|------|------|--------------|---------|
| 政府补助 | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 | 基础设施配套补 |
| 合计   | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |         |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目            | 期初余额         | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|----------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 现代制造服务业基地项目一期工程 | 2,000,000.00 |          |             |            |            |      | 2,000,000.00 | 与资产相关       |

## 21、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 | 228,000,000.00 |             |    |       |    |    | 228,000,000.00 |

## 22、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） | 1,782,210,407.28 |      |      | 1,782,210,407.28 |
| 合计         | 1,782,210,407.28 |      |      | 1,782,210,407.28 |

## 23、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 | 40,580,187.87 |      |      | 40,580,187.87 |
| 合计     | 40,580,187.87 |      |      | 40,580,187.87 |

## 24、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       | 391,211,843.00 | 243,150,560.12 |
| 调整后期初未分配利润        | 391,211,843.00 | 243,150,560.12 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 74,864,574.85  | 92,794,282.82  |
| 减：应付普通股股利         | 40,584,000.00  | -              |
| 期末未分配利润           | 425,492,417.85 | 335,944,842.94 |

## 25、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 | 386,902,056.93 | 224,052,457.33 | 416,026,150.04 | 215,059,578.02 |
| 合计   | 386,902,056.93 | 224,052,457.33 | 416,026,150.04 | 215,059,578.02 |

收入相关信息：

## (1) 主营业务（分产品）

单位：元

| 产品名称 | 2022 年 1-6 月   |                | 2021 年 1-6 月   |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 上衣   | 141,198,389.70 | 85,106,863.97  | 156,571,882.66 | 84,444,499.41  |
| 外套   | 81,217,533.17  | 45,198,977.44  | 92,898,169.26  | 46,978,894.53  |
| 裤类   | 70,887,688.51  | 37,707,629.05  | 75,590,557.03  | 36,018,263.40  |
| 裙类   | 49,426,774.40  | 29,261,041.03  | 43,214,461.91  | 21,930,232.29  |
| 皮草   | 19,165,646.54  | 12,002,944.50  | 18,506,755.97  | 9,685,282.73   |
| 其他   | 25,006,024.61  | 14,775,001.34  | 29,244,323.21  | 16,002,405.66  |
| 合计   | 386,902,056.93 | 224,052,457.33 | 416,026,150.04 | 215,059,578.02 |

## (2) 主营业务（分地区）

单位：元

| 产品名称 | 2022 年 1-6 月   |                | 2021 年 1-6 月   |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 华东   | 185,602,516.56 | 107,912,636.46 | 206,740,021.33 | 107,419,879.99 |
| 华北   | 66,264,568.93  | 37,933,297.01  | 67,357,682.86  | 34,334,574.11  |
| 西南   | 36,006,641.85  | 20,927,008.20  | 38,075,295.38  | 19,707,748.54  |

|    |                |                |                |                |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 华中 | 34,448,595.54  | 20,076,264.01  | 36,441,351.45  | 18,901,293.18  |
| 华南 | 31,964,914.53  | 18,438,598.41  | 30,516,114.45  | 15,822,802.18  |
| 东北 | 17,234,577.52  | 9,941,043.50   | 20,056,724.40  | 10,276,596.46  |
| 西北 | 15,345,648.23  | 8,803,815.70   | 16,815,371.97  | 8,584,613.20   |
| 其他 | 34,593.77      | 19,794.04      | 23,588.20      | 12,070.36      |
| 合计 | 386,902,056.93 | 224,052,457.33 | 416,026,150.04 | 215,059,578.02 |

## 26、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 | 258,101.55 | 884,816.54   |
| 环保税     | 217,518.30 | -            |
| 土地使用税   | 123,421.80 | 123,421.80   |
| 教育费附加   | 110,614.93 | 385,896.45   |
| 印花税     | 93,360.11  | 123,708.11   |
| 房产税     | 91,728.08  | 91,728.08    |
| 地方教育费附加 | 73,743.28  | 257,264.32   |
| 其他      | 1,841.28   | 68,858.02    |
| 合计      | 970,329.33 | 1,935,693.32 |

## 27、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 推广费   | 34,940,058.75 | 38,649,772.69 |
| 职工薪酬  | 13,201,051.85 | 9,542,957.08  |
| 仓储费   | 2,367,165.84  | 2,609,358.15  |
| 折旧及摊销 | 76,822.32     | 0.00          |
| 合计    | 50,585,098.76 | 50,802,087.92 |

## 28、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 7,129,355.15 | 6,198,779.85 |
| 办公费  | 1,559,812.60 | 777,385.85   |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧摊销费  | 1,398,567.98  | 1,255,774.23  |
| 租赁费    | 1,289,747.24  | 1,202,075.62  |
| 劳务外包   | 1,096,247.88  | 611,870.00    |
| 业务招待费  | 638,662.61    | 1,100,029.99  |
| 其他     | 371,663.44    | 849,456.41    |
| 水电气费   | 272,424.28    | 398,088.10    |
| 咨询顾问费  | 252,674.07    | 672,593.29    |
| 差旅费    | 250,887.17    | 796,356.88    |
| 维修装修费  | 151,431.45    | 381,643.01    |
| 物业费    | 113,506.55    | 119,529.99    |
| 盘盈盘亏   | 90,841.80     | 225,815.00    |
| 存货报废损失 | 74,937.97     | 196,531.73    |
| 合计     | 14,690,760.19 | 14,785,929.95 |

## 29、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 人工费   | 6,785,038.88 | 4,805,995.39 |
| 材料费   | 1,034,209.96 | 1,179,201.99 |
| 软件服务费 | 611,179.24   | -            |
| 合计    | 8,430,428.08 | 5,985,197.38 |

## 30、财务费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 利息支出      | 36,099.33     |              |
| 减：利息收入    | 3,599,593.29  | 61,894.64    |
| 利息净支出     | -3,563,493.96 | -61,894.64   |
| 汇兑净损失     | 33,949.11     | 12,417.32    |
| 金融机构手续费   | 1,678,789.95  | 2,964,179.82 |
| 其中：支付宝手续费 | 1,618,632.10  | 2,906,073.79 |
| 合计        | -1,850,754.90 | 2,914,702.50 |

**31、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        |
|-----------------------|------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         | 367,934.00 | 5,661,956.84 |
| 其中：直接计入当期损益的政府补助      | 367,934.00 | 5,661,956.84 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 31,982.56  | 25,132.40    |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 14,582.52  | 19,946.03    |
| 进项税加计扣除               | 17,400.04  | 5,186.37     |
| 合计                    | 399,916.56 | 5,687,089.24 |

**32、投资收益**

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------|---------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 17,598,469.39 | 2,803,681.79 |
| 合计               | 17,598,469.39 | 2,803,681.79 |

**33、公允价值变动收益**

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产       | 9,914,659.09 | 1,114,225.61 |
| 合计            | 9,914,659.09 | 1,114,225.61 |

**34、信用减值损失**

单位：元

| 项目        | 本期发生额    | 上期发生额    |
|-----------|----------|----------|
| 其他应收款坏账损失 | 3,000.00 | 4,050.00 |
| 合计        | 3,000.00 | 4,050.00 |

**35、资产减值损失**

单位：元

| 项目                  | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -22,914,570.50 | -11,253,773.78 |
| 合计                  | -22,914,570.50 | -11,253,773.78 |

## 36、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  | -     | 73,268.60 |

## 37、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 |
|----|----------|----------|---------------|
| 其他 | 5,380.10 | 1,930.70 | 5,380.10      |
| 合计 | 5,380.10 | 1,930.70 | 5,380.10      |

## 38、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 | 400,000.00 | -          | 400,000.00    |
| 其他   | 18,455.30  | 164,440.54 | 18,455.30     |
| 合计   | 418,455.30 | 164,440.54 | 418,455.30    |

## 39、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 | 22,541,940.98 | 31,563,345.89 |
| 递延所得税费用 | -2,794,378.35 | -1,548,636.14 |
| 合计      | 19,747,562.63 | 30,014,709.75 |

## (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             | 94,612,137.48 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 23,653,034.37 |
| 子公司适用不同税率的影响     | -60,747.82    |
| 调整以前期间所得税的影响     | 104,194.27    |



|                  |               |
|------------------|---------------|
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 67,657.88     |
| 研发费用加计扣除         | -4,016,576.07 |
| 所得税费用            | 19,747,562.63 |

#### 40、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        |
|------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 367,934.00   | 7,661,956.84 |
| 利息收入 | 1,673,050.82 | 61,894.64    |
| 其他   | 97,362.66    | 27,063.10    |
| 合计   | 2,138,347.48 | 7,750,914.58 |

##### (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         |
|---------------|---------------|---------------|
| 支付销售费用（除职工薪酬） | 36,379,492.97 | 37,779,967.85 |
| 支付管理费用（除职工薪酬） | 1,959,329.82  | 7,697,738.24  |
| 支付研发费用（除职工薪酬） | 4,539,912.99  | 1,179,201.99  |
| 支付财务费用-手续费    | 1,714,889.28  | 2,964,179.82  |
| 其他            | 340,587.21    | 164,440.54    |
| 合计            | 44,934,212.27 | 49,785,528.44 |

##### (3) 收回投资收到的现金

单位：元

| 项目               | 本期发生额            | 上期发生额          |
|------------------|------------------|----------------|
| 到期赎回光大募集专户理财产品   | 901,920,000.00   |                |
| 到期赎回浦发银行理财产品     | 514,630,000.00   | 271,000,000.00 |
| 到期赎回浦发银行募集专户理财产品 | 750,370,000.00   |                |
| 到期赎回光大银行理财产品     | 504,630,000.00   | 146,500,000.00 |
| 合计               | 2,671,550,000.00 | 417,500,000.00 |

##### (4) 投资支付的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额            | 上期发生额          |
|----------------|------------------|----------------|
| 购买光大银行募集专户理财产品 | 884,920,000.00   | 310,000,000.00 |
| 购买浦发银行募集专户理财产品 | 1,039,000,000.00 | -              |
| 购买浦发银行银行理财产品   | 195,000,000.00   | 93,000,000.00  |
| 购买光大银行理财产品     | 354,630,000.00   |                |
| 合计             | 2,473,550,000.00 | 403,000,000.00 |

(5) 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      |
|------------|--------------|------------|
| 支付上市中介机构费用 | 1,003,000.00 | 469,568.00 |
| 支付租赁负债     | 1,139,096.63 |            |
| 合计         | 2,142,096.63 | 469,568.00 |

41、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                              | 74,864,574.85  | 92,794,282.82  |
| 加：资产减值准备                         | 22,914,570.50  | 11,253,773.78  |
| 信用减值损失                           | -3,000.00      | -4,050.00      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,194,888.14   | 1,061,508.65   |
| 使用权资产折旧                          | 801,184.70     |                |
| 无形资产摊销                           | 220,772.16     | 220,394.80     |
| 长期待摊费用摊销                         | 100,761.71     |                |
| 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） |                | -73,268.60     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -9,914,659.09  | -1,114,225.61  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -17,598,469.39 | -2,803,681.79  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -3,764,046.51  | -1,641,060.35  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 969,668.16     | 92,424.21      |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -30,848,657.50 | -50,635,189.03 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 4,085,859.40   | -21,727,940.79 |

|                       |                |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 661,617.85     | -23,991,026.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 43,685,064.98  | 3,431,941.23   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动  |                |                |
| 债务转为资本                |                |                |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                |                |
| 融资租入固定资产              |                |                |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                |                |
| 现金的期末余额               | 581,034,309.60 | 14,619,577.35  |
| 减：现金的期初余额             | 370,350,218.44 | 22,572,618.98  |
| 加：现金等价物的期末余额          |                |                |
| 减：现金等价物的期初余额          |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | 210,684,091.16 | -7,953,041.63  |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 581,034,309.60 | 370,350,218.44 |
| 其中：库存现金        | 620,513.72     | 142,187.00     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 73,177,932.08  | 359,792,559.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 507,235,863.80 | 10,415,472.37  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 581,034,309.60 | 370,350,218.44 |

## 42、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------|--------|-----------|
| 货币资金  |        |        | 4.13      |
| 其中：美元 | 0.49   | 6.7114 | 3.29      |
| 欧元    | 0.12   | 7.0084 | 0.84      |

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

适用 不适用

## 43、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  |
|-------|------------|------|------------|
| 街道扶持金 | 251,000.00 | 其他收益 | 251,000.00 |
| 稳岗补贴  | 116,934.00 | 其他收益 | 116,934.00 |

### (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

## 八、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 |           |
| 上海戎美  | 上海    | 上海  | 品牌管理 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 美仓时装  | 常熟    | 常熟  | 服装加工 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 戎美国际  | 常熟    | 常熟  | 原料进口 | 100.00% |    | 新设        |

## 九、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

#### （1）信用风险显著增加判断标准

本公司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，本公司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，包括基于本公司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。本公司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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：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；定性标准为主要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。

#### （2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，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。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；债务人很可能破产或进行

其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；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。

### （3）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，本公司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。本公司考虑历史统计数据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：

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。

违约损失率是指本公司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，以及担保品的不同，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；

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，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息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。本公司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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 99.44%（比较期：99.47%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和

筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2022 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元

| 项目名称  | 2022 年 6 月 30 日 |
|-------|-----------------|
|       | 1 年以内           |
| 应付账款  | 90,384,199.65   |
| 其他应付款 | 47,847,117.29   |
| 合计    | 138,231,316.94  |

(续上表)

单位：元

| 项目名称  | 2021 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|
|       | 1 年以内            |
| 应付账款  | 55,762,163.05    |
| 其他应付款 | 8,620,587.40     |
| 合计    | 64,382,750.45    |

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与进口原材料有关，除戎美国际进口原材料使用美元、欧元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |                  |            |                  |
|--------------------------|------------|------------------|------------|------------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量       | 第三层次公允价值计量 | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --               | --         | --               |
| （一）交易性金融资产               |            | 1,385,914,659.09 |            | 1,385,914,659.09 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            | 1,385,914,659.09 |            | 1,385,914,659.09 |
| 其中：银行理财产品                |            | 1,385,914,659.09 |            | 1,385,914,659.09 |
| 二、非持续的公允价值计量             | --         | --               | --         | --               |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用。

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

本公司 1,385,914,659.09 元银行理财产品的公允价值系根据银行产品说明书上预计的产品收益率计算确定。

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

不适用。

### 5、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。



## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称      | 注册地 | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|-----|------|----------|--------------|---------------|
| 苏州戎美集团有限公司 | 常熟  | 投资公司 | 5,600 万元 | 51.58%       | 51.58%        |

本企业的母公司情况的说明

苏州戎美集团有限公司，原名苏州戎美匠心时装有限公司，成立于 2017 年 2 月，郭健、温迪各持有其 50% 的股权。

本企业最终控制方是郭健、温迪。截至本报告期末，两人直接或通过本公司的母公司间接持有本公司的股份的比例合计为 73.68%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

### 3、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 |
|--------------|-------------|
| 于清涛          | 高管兼董事及参股股东  |
| 朱政军          | 高管兼董事及参股股东  |
| 苏州戎美家具有限公司   | 母公司的全资子公司   |
| 上海戎美模特经纪有限公司 | 母公司的全资子公司   |
| 关键管理人员       | 关键管理人员      |

### 4、关联交易情况

#### (1) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |            | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|------------|------------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额      | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |
| 郭健、   | 办公     |                             |       |                        |       | 428,571.43 | 428,571.43 | 13,438.18   |       |          |       |

|    |    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 温迪 | 楼层 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

#### 关联租赁情况说明

关联租赁情况说明：本公司自郭健、温迪处租赁办公楼层面积共 2,316 平方米，折合每天每平米 1.079 元，符合当地租赁市场价 1 元至 1.1 元之间。

#### (2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,613,814.61 | 1,983,793.00 |

### 十二、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### (1) 资本承诺

单位：元

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 2022年6月30日    | 2021年12月31日   |
|---------------------|---------------|---------------|
| 购建长期资产承诺            | 38,259,633.01 | 78,366,141.19 |

##### (2) 经营租赁承诺

单位：元

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 2022年6月30日 | 2021年12月31日  |
|------------------|------------|--------------|
| 资产负债表日后第1年       | 763,327.56 | 1,620,470.41 |
| 资产负债表日后第2年       | -          | 381,663.78   |
| 合计               | 763,327.56 | 2,002,134.19 |

#### 2、或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息  | 1,926,542.47 | 0.00       |
| 其他应收款 | 608,060.37   | 608,060.37 |
| 合计    | 2,534,602.84 | 608,060.37 |

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 定期存款 | 1,926,542.47 | -    |
| 合计   | 1,926,542.47 | -    |

## (2) 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     |
|-------|------------|------------|
| 押金保证金 | 640,063.55 | 640,063.55 |
| 合计    | 640,063.55 | 640,063.55 |

## 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) |           |
| 2022 年 1 月 1 日余额    | 32,003.18      |                      |                      | 32,003.18 |
| 2022 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |           |
| 2022 年 6 月 30 日余额   | 32,003.18      |                      |                      | 32,003.18 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额       |
|--------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10,253.85  |
| 1 至 2 年      | 60,000.00  |
| 2 至 3 年      | 351,637.40 |
| 3 年以上        | 218,172.30 |
| 3 至 4 年      | 218,172.30 |
| 合计           | 640,063.55 |

### 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 |           |
| 押金保证金 | 32,003.18 |        |       |    |    | 32,003.18 |
| 合计    | 32,003.18 |        |       |    |    | 32,003.18 |

### 4) 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<br>期末余额合计<br>数的比例 | 坏账准备<br>期末余额 |
|--------------------------|-------|------------|-------|--------------------------|--------------|
| 上海恒邦房地产开发<br>有限公司        | 押金保证金 | 230,063.55 | 1-3 年 | 35.94%                   | 11,503.18    |
| 常熟市常贵稀有<br>金属有限公司        | 押金保证金 | 200,000.00 | 2-3 年 | 31.25%                   | 10,000.00    |
| 浙江天猫技术有<br>限公司           | 押金保证金 | 110,000.00 | 1-3 年 | 17.19%                   | 5,500.00     |
| 微梦创科网络科<br>技（中国）有限<br>公司 | 押金保证金 | 100,000.00 | 2-3 年 | 15.62%                   | 5,000.00     |
| 合计                       |       | 640,063.55 |       | 100.00%                  | 32,003.18    |

## 2、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<br>投资 | 886,865.58 |      | 886,865.58 | 886,865.58 |      | 886,865.58 |

|    |            |  |            |            |  |            |
|----|------------|--|------------|------------|--|------------|
| 合计 | 886,865.58 |  | 886,865.58 | 886,865.58 |  | 886,865.58 |
|----|------------|--|------------|------------|--|------------|

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动   |          |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-------|----------------|----------|----------|------------|----|----------------|--------------|
|       |                | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |              |
| 上海戎美  | 389,702.72     |          |          |            |    | 389,702.72     |              |
| 美仓时装  | 497,162.86     |          |          |            |    | 497,162.86     |              |
| 合计    | 886,865.58     |          |          |            |    | 886,865.58     |              |

## 3、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 | 386,625,694.34 | 223,850,330.82 | 415,741,932.63 | 213,497,203.84 |
| 合计   | 386,625,694.34 | 223,850,330.82 | 415,741,932.63 | 213,497,203.84 |

## 4、投资收益

单位：元

| 项目               | 本期发生额         | 上期发生额        |
|------------------|---------------|--------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 17,598,469.39 | 2,803,681.79 |
| 合计               | 17,598,469.39 | 2,803,681.79 |

## 十四、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 |
|--|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）                             | 367,934.00   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,953,512.61 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -381,092.64  |    |

|          |              |    |
|----------|--------------|----|
| 减：所得税影响额 | 2,485,088.49 |    |
| 合计       | 7,455,265.48 | -- |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

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          | 3.03%      | 0.3284      | 0.3284      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.03%      | 0.2957      | 0.2957      |