

# 上海美特斯邦威服饰股份有限公司

## 财 务 报 告

2022 年 6 月 30 日

## 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：上海美特斯邦威服饰股份有限公司

2022 年 08 月 26 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	168,917,586.36	331,040,784.76
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	422,806,108.69	673,836,868.30
应收款项融资		
预付款项	80,703,991.89	133,319,139.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	146,628,667.37	214,788,775.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	857,332,759.46	1,134,261,361.27
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	24,866,157.26	31,688,090.81
其他流动资产	63,500,167.30	98,258,442.86
流动资产合计	1,764,755,438.33	2,617,193,462.28
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	43,188,166.16	60,895,353.63
长期股权投资	628,971,727.70	653,252,240.63
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	755,980,000.00	623,880,000.00
固定资产	681,583,655.08	825,926,516.07
在建工程	1,266,223.06	591,176.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	274,135,918.30	538,346,452.97
无形资产	18,637,203.84	19,314,076.07
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,245,202.79	44,700,819.26
递延所得税资产	61,181,348.31	59,800,774.41
其他非流动资产	7,835,724.41	7,835,724.41
非流动资产合计	2,496,025,169.65	2,834,543,133.82
资产总计	4,260,780,607.98	5,451,736,596.10
流动负债：		
短期借款	1,120,648,166.67	1,223,439,250.01
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	397,620,839.62	820,870,881.29
应付账款	719,447,422.32	733,968,339.95
预收款项	28,405,842.68	41,846,221.04
合同负债	81,369,457.42	68,500,450.09
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	130,849,213.95	75,565,405.68
应交税费	126,177,800.51	121,721,955.38
其他应付款	973,277,970.39	738,186,451.81
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	71,555,393.75	125,862,306.86
其他流动负债	30,838,236.96	68,352,388.10

流动负债合计	3,680,190,344.27	4,018,313,650.21
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	172,405,599.09	373,242,314.06
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	61,181,348.31	59,800,774.41
其他非流动负债		
非流动负债合计	233,586,947.40	433,043,088.47
负债合计	3,913,777,291.67	4,451,356,738.68
所有者权益：		
股本	2,512,500,000.00	2,512,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	161,473,544.98	161,473,544.98
减：库存股		
其他综合收益	97,163,852.47	61,196,383.74
专项储备		
盈余公积	523,409,141.71	523,409,141.71
一般风险准备		
未分配利润	-2,947,543,222.85	-2,258,199,213.01
归属于母公司所有者权益合计	347,003,316.31	1,000,379,857.42
少数股东权益		
所有者权益合计	347,003,316.31	1,000,379,857.42
负债和所有者权益总计	4,260,780,607.98	5,451,736,596.10

法定代表人：胡佳佳      主管会计工作负责人：张利      会计机构负责人：吕慧玲

## 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	53,491,404.75	233,582,866.28
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		65,000,000.00
应收账款	2,415,910,501.99	2,603,008,906.62
应收款项融资		
预付款项	126,054,057.44	99,329,695.56

其他应收款	1,338,522,715.04	1,469,908,200.45
其中：应收利息		
应收股利		
存货	649,996,773.73	792,267,964.52
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	6,590,073.13	1,582,073.13
其他流动资产	7,067,346.78	29,787,982.60
流动资产合计	4,597,632,872.86	5,294,467,689.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	17,089,472.54	17,737,751.92
长期股权投资	1,238,209,638.52	1,262,490,151.45
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,313,540,000.00	1,361,120,000.00
固定资产	29,533,718.82	32,956,092.25
在建工程	1,243,799.19	192,646.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	135,783,705.79	151,083,604.55
无形资产	9,815,399.82	11,019,708.13
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,792,394.87	38,145,574.42
递延所得税资产	66,747,150.55	78,642,150.55
其他非流动资产	7,835,724.41	7,835,724.41
非流动资产合计	2,846,591,004.51	2,961,223,403.97
资产总计	7,444,223,877.37	8,255,691,093.13
流动负债：		
短期借款	601,140,166.67	665,239,250.01
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	575,392,829.42	1,184,432,398.54
应付账款	1,028,572,150.21	995,264,687.14
预收款项	4,366,698.51	6,280,390.15
合同负债	265,618,718.00	352,157,857.29
应付职工薪酬	82,846,983.72	46,889,871.66
应交税费	85,933,889.83	84,567,670.81
其他应付款	974,909,509.49	706,737,657.98
其中：应付利息		

应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	42,108,454.08	50,837,466.33
其他流动负债	44,422,790.03	78,452,312.97
流动负债合计	3,705,312,189.96	4,170,859,562.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	73,000,636.67	77,099,831.67
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	66,747,150.55	78,642,150.55
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,747,787.22	155,741,982.22
负债合计	3,845,059,977.18	4,326,601,545.10
所有者权益：		
股本	2,512,500,000.00	2,512,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	86,308,818.98	86,308,818.98
减：库存股		
其他综合收益	5,665,958.68	105,211.64
专项储备		
盈余公积	420,734,370.35	420,734,370.35
未分配利润	573,954,752.18	909,441,147.06
所有者权益合计	3,599,163,900.19	3,929,089,548.03
负债和所有者权益总计	7,444,223,877.37	8,255,691,093.13

### 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	723,043,466.77	1,376,877,708.19
其中：营业收入	723,043,466.77	1,376,877,708.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	958,927,782.00	1,572,461,183.14
其中：营业成本	467,269,128.89	807,579,133.86
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	3,795,901.83	9,588,476.38
销售费用	365,354,058.41	590,514,596.69
管理费用	46,166,578.52	70,535,492.28
研发费用	30,878,997.08	39,475,240.34
财务费用	45,463,117.27	54,768,243.59
其中：利息费用	44,759,859.23	52,582,536.25
利息收入	465,411.72	312,007.56
加：其他收益	465,699.00	12,132,237.91
投资收益（损失以“-”号填列）	-29,841,259.97	300,921,487.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,841,259.97	10,594,536.12
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）	-35,020,000.00	-101,482,825.03
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-272,391,380.06	-29,550,620.53
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-100,262,104.70	-123,462,103.93
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-442,658.08	6,496,710.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-673,376,019.04	-130,528,588.15
加：营业外收入	934,434.65	2,211,023.10
减：营业外支出	27,179,750.38	5,958,128.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-699,621,334.77	-134,275,693.84
减：所得税费用	-10,277,324.93	-19,646,457.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-689,344,009.84	-114,629,236.39
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-689,344,009.84	-114,629,236.39
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	-689,344,009.84	-114,629,236.39
2. 少数股东损益		

六、其他综合收益的税后净额	35,967,468.73	59,519,368.79
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	35,967,468.73	59,519,368.79
（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	35,967,468.73	59,519,368.79
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	5,560,747.04	-344,059.48
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	30,406,721.69	59,863,428.27
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	-653,376,541.11	-55,109,867.60
归属母公司所有者的综合收益总额	-653,376,541.11	-55,109,867.60
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	-0.27	-0.05
（二）稀释每股收益	-0.27	-0.05

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

法定代表人：胡佳佳 主管会计工作负责人：张利 会计机构负责人：吕慧玲

#### 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	560,601,887.80	838,261,451.72
减：营业成本	452,020,140.13	583,021,690.53
税金及附加	2,546,188.22	6,752,744.19
销售费用	159,611,848.31	271,190,904.08
管理费用	30,747,445.86	61,873,375.12
研发费用	17,912,888.15	23,240,533.46
财务费用	31,519,548.36	31,369,536.67
其中：利息费用	31,274,915.18	29,596,641.28
利息收入	369,451.73	157,540.12
加：其他收益	153,744.39	183,191.73

投资收益（损失以“-”号填列）	-29,841,259.97	214,089,660.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-29,841,259.97	10,594,536.12
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-47,580,000.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,492,870.06	14,055,838.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-111,599,212.67	-135,191,195.89
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-79,819.78	6,807,245.60
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-334,195,589.32	-39,242,592.16
加：营业外收入	800,531.35	202,266.41
减：营业外支出	2,091,336.91	580,750.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-335,486,394.88	-39,621,076.35
减：所得税费用		-792,737.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-335,486,394.88	-38,828,339.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-335,486,394.88	-38,828,339.25
（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	5,560,747.04	-344,059.48
（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	5,560,747.04	-344,059.48
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	5,560,747.04	-344,059.48
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	-329,925,647.84	-39,172,398.73
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	778,890,653.25	1,594,409,441.17
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	11,553,192.09	7,898,230.07
收到其他与经营活动有关的现金	37,519,267.34	67,223,973.41
经营活动现金流入小计	827,963,112.68	1,669,531,644.65
购买商品、接受劳务支付的现金	794,785,504.66	859,555,186.44
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	150,507,351.07	312,654,870.29
支付的各项税费	27,330,133.77	136,078,076.54
支付其他与经营活动有关的现金	103,677,897.99	360,493,868.20
经营活动现金流出小计	1,076,300,887.49	1,668,782,001.47
经营活动产生的现金流量净额	-248,337,774.81	749,643.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	451,379.37	10,438,474.95
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		448,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	451,379.37	458,438,474.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,517,998.99	39,808,959.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,517,998.99	39,808,959.56
投资活动产生的现金流量净额	-16,066,619.62	418,629,515.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,014,008,000.00	508,100,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	308,414,695.53	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,322,422,695.53	515,100,000.00
偿还债务支付的现金	1,116,799,083.34	757,919,222.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,475,771.52	27,011,468.42
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	47,351,949.11	116,261,204.91
筹资活动现金流出小计	1,196,626,803.97	901,191,896.01
筹资活动产生的现金流量净额	125,795,891.56	-386,091,896.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,248.06
五、现金及现金等价物净增加额	-138,608,502.87	33,299,510.62
加：期初现金及现金等价物余额	158,122,159.63	177,900,566.37
六、期末现金及现金等价物余额	19,513,656.76	211,200,076.99

## 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	639,530,714.02	1,587,589,297.87
收到的税费返还	11,503,490.29	
收到其他与经营活动有关的现金	29,635,445.32	12,287,019.72
经营活动现金流入小计	680,669,649.63	1,599,876,317.59
购买商品、接受劳务支付的现金	897,379,502.34	754,085,133.04
支付给职工以及为职工支付的现金	63,132,071.86	150,907,127.31
支付的各项税费	12,112,816.91	99,199,245.78
支付其他与经营活动有关的现金	66,158,502.56	515,299,097.24
经营活动现金流出小计	1,038,782,893.67	1,519,490,603.37
经营活动产生的现金流量净额	-358,113,244.04	80,385,714.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		50,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,024.96	7,252,203.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		443,520,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	10,024.96	450,822,203.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,146,832.20	35,411,559.78
投资支付的现金		
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	4,146,832.20	35,411,559.78

投资活动产生的现金流量净额	-4,136,807.24	415,410,643.95
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	357,900,000.00	180,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	409,326,395.53	7,000,000.00
筹资活动现金流入小计	767,226,395.53	187,000,000.00
偿还债务支付的现金	421,999,083.34	723,919,222.68
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,415,747.38	17,664,591.10
支付其他与筹资活动有关的现金	15,226,579.53	66,798,480.99
筹资活动现金流出小计	460,641,410.25	808,382,294.77
筹资活动产生的现金流量净额	306,584,985.28	-621,382,294.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		12,248.06
五、现金及现金等价物净增加额	-55,665,066.00	-125,573,688.54
加：期初现金及现金等价物余额	64,425,098.15	133,857,594.03
六、期末现金及现金等价物余额	8,760,032.15	8,283,905.49

## 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														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,512,500,000.00				161,473,544.98		61,196,383.74		523,409,141.71		-2,258,199,213.01		1,000,379,857.42	1,000,379,857.42	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,512,500,000.00				161,473,544.98		61,196,383.74		523,409,141.71		-2,258,199,213.01		1,000,379,857.42	1,000,379,857.42	

三、本期增减变动金额 (减少以 “-”号填 列)							35, 967 ,46 8.7 3				- 689 ,34 4,0 09. 84		- 653 ,37 6,5 41. 11		- 653 ,37 6,5 41. 11
(一) 综合 收益总额							35, 967 ,46 8.7 3				- 689 ,34 4,0 09. 84		- 653 ,37 6,5 41. 11		- 653 ,37 6,5 41. 11
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
1. 提取盈 余公积															
2. 提取一 般风险准备															
3. 对所有 者(或股 东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 (或股本)															
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)															
3. 盈余公 积弥补亏损															
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益															
5. 其他综															

合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,512,500.00				161,473,544.98		97,163,852.47		523,409,141.71		-2,947,543,225		347,003,316.31		347,003,316.31

上年金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	2,512,500.00				161,473,544.98		1,463,119.55		523,409,141.71		-1,817,851,136.35		1,380,994,669.89		1,380,994,669.89
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	2,512,500.00				161,473,544.98		1,463,119.55		523,409,141.71		-1,817,851,136.35		1,380,994,669.89		1,380,994,669.89
三、本期增减变动金额					6,415,		59,519				-114		-48,		-48,

(减少以“—”号填列)					464 .54		,36 8.7 9				,62 9,2 36. 39		694 ,40 3.0 6		694 ,40 3.0 6
(一) 综合收益总额							59, 519 ,36 8.7 9				- 114 ,62 9,2 36. 39		- 55, 109 ,86 7.6 0		- 55, 109 ,86 7.6 0
(二) 所有者投入和减少资本					6,4 15, 464 .54								6,4 15, 464 .54		6,4 15, 464 .54
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	2,512,500.00				167,889.09		60,982,488.34		523,409,141.71		-1,932,480.37		1,332,300.26		1,332,300.26

## 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											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	2,512,500.00				86,308,818.98		105,211.64		420,734,370.35	909,441,147.06		3,929,089,548.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,512,500.00				86,308,818.98		105,211.64		420,734,370.35	909,441,147.06		3,929,089,548.03
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							5,560,747.04			-335,486,394.88		-329,925,647.84
（一）综合收益总额							5,560,747.04			-335,486,394.88		-329,925,647.84
（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、本期末余额	2,512,500.00				86,308,818.98		5,665,958.68		420,734,370.35	573,954,752.18		3,599,163,900.19

上年金额

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、上年期末余额	2,512,500.00				86,308,818.98		235,375.72		420,734,370.35	1,208,116,186.05		4,227,894,751.10
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,512,500.00				86,308,818.98		235,375.72		420,734,370.35	1,208,116,186.05		4,227,894,751.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-344,059.48			-38,828,339.25		-39,172,398.73
（一）综合收益总额							-344,059.48			-38,828,339.25		-39,172,398.73
（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、本期末余额	2,512,500,000.00				86,308,818.98		-108,683.76		420,734,370.35	1,169,287,846.80		4,188,722,352.37

### 三、公司基本情况

上海美特斯邦威服饰股份有限公司（以下简称“本公司”）系由上海美特斯邦威服饰有限公司整体变更而设立的股份有限公司，于 2007 年 9 月 26 日由上海市工商行政管理局核准注册登记。经中国证券监督管理委员会于 2008 年 7 月 18 日签发的证监许可（2008）950 号文批准，本公司于中国境内首次公开发行人民币普通股股票，并于 2008 年 8 月 28 日在深圳证券交易所上市。截止 2022 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数为 2,512,500,000 股。

本公司于 2020 年 7 月 20 日换领了由上海市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 913100001321787408 的《营业执照》。注册资本为人民币 2,512,500,000 元，法定代表人为胡佳佳，公司总部注册地址及办公场所为中国（上海）自由贸易试验区康桥东路 800 号。

本公司及其子公司（统称为“本公司”）主要从事服饰产品的设计、推广和销售。

本公司的母公司为上海华服投资有限公司，最终控制人为周成建先生。

本报告业经本公司董事会于 2022 年 8 月 26 日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

本报告期内纳入合并财务报表的子公司为 42 家，与上年度相比无变动，详见本附注八、合并范围的变更及本附注九、在其他主体中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具、投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及子公司 2022 年 6 月 30 日的财务状况及 2022 年度 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### （二）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （一）合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### （二）统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### （三）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

### （四）合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### （五）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为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。

## 8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 9、金融工具

### (一) 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础工作上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除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其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对其所受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

### (二) 金融工具的计量

#### (1) 金融资产

本公司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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

## (2) 金融负债

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### ②以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## (三) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分部范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

### 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

#### (2) 金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## 10、应收账款

### （一）预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：

第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；

第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；

第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用分险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

#### （2）应收款项、合同资产、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

### （二）预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

请参见 10、应收账款。

## 12、存货

### （一）存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品和低值易耗品。

### （二）存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。存货成本包括采购成本和其他成本。原材料、产成品发出采用加权平均法核算。包装物、低值易耗品等在领用时按一次转销法进行摊销。

### （三）存货跌价准备计提方法

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

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

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

### （四）存货的盘存制度为永续盘存制。

## 13、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

## 14、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（合同取得成本）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

（一）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

（二）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

（三）该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入存货项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入其他非流动资产项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入其他流动资产项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入其他非流动资产项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称与合同成本有关的资产）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

（一）因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

(二) 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化, 使得前述两项差额高于该资产账面价值的, 应当转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

## 15、长期应收款

参见 10、应收账款。

## 16、长期股权投资

### (一) 投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资, 在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本, 合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。

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

### (二) 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, 对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理, 并对其余部分采用权益法核算。

### (三) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有控制, 是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策, 包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等; 对被投资单位具有重大影响, 是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时, 具有重大影响。或虽不足 20%, 但符合下列条件之一时, 具有重大影响: 在被投资单位派出管理人员; 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料; 与被投资单位之间发生重要交易。

## 17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

公允价值计量

选择公允价值计量的依据

公司对所有投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

已采用公允价值模式计量的投资性房地产，不得从公允价值模式转为成本模式。采用公允价值模式计量的投资性房地产的用途改变为自用时，自转换之日起，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自转换之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，以转换当日的公允价值作为投资性房地产的账面价值，转换当日的公允价值小于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于固定资产和无形资产原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或者发生毁损，将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。若存在原转换日计入其他综合收益的金额，也一并结转计入当期损益。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	32-40	5%	2.38%-2.97%
机器设备	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	10	5%	9.50%
办公设备	年限平均法	5	5%	19.00%
其他设备	年限平均法	8	5%	11.88%
装修	年限平均法	10	0%	10%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 19、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或

可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 20、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：①租赁负债的初始计量金额；②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；③承租人发生的初始直接费用；④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计提折旧；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计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产包括土地使用权、软件、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法请参见 22、长期资产减值。

### （2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

（一）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（二）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（三）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

- (四) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (五) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- (六) 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指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 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 24、合同负债

合同负债，是指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。  
同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险和失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## （3）辞退福利的会计处理方法

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

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 26、租赁负债

租赁负债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：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④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；⑤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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

## 27、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。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。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司主要销售服饰产品，分为零售和批发销售两种模式。零售，本公司于顾客购买该商品时确认收入；批发销售，本公司根据合同条款规定，于商品出库或者加盟商验收时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 28、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，按照经济业务的实质，计入当期损益。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### （一）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （二）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

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

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

### （三）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （四）所得税的抵消

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

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

## 30、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁人认定为短期租赁。本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁的租赁付款额计入当期费用。

#### 2. 出租资产的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## 31、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 32、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
公司将投资性房地产从成本计量转为公允价值计量，以更好反映资产价值。	2022年8月23日，公司召开第五届董事会第十六次会议审议通过《关于投资性房地产会计政策变更的议案》	

根据《企业会计准则第3号—投资性房地产》的规定，投资性房地产的计量模式由成本模式转为公允价值模式的，属于会计政策变更，应当按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》处理。会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的，应当采用追溯调整法处理。

本公司执行投资性房地产会计政策变更对财务报表相关项目的主要影响如下：

#### (1) 2021年12月31日合并资产负债表

项目	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
投资性房地产	335,161,737.85	623,880,000.00	288,718,262.15
递延所得税资产	-	59,800,774.41	59,800,774.41
递延所得税负债	-	59,800,774.41	59,800,774.41
其他综合收益	105,211.64	61,196,383.74	61,091,172.10
未分配利润	-2,485,826,303.06	-2,258,199,213.01	227,627,090.05
归属于母公司所有者权益	711,661,595.27	1,000,379,857.42	288,718,262.15

#### 2021年度合并利润表

项目	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
营业成本	1,753,262,827.25	1,741,355,019.14	-11,907,808.11
公允价值变动损益	-	-15,233,777.54	-15,233,777.54
资产减值损失	-109,711,925.97	-99,015,438.00	10,696,487.97
利润总额	-469,538,390.61	-462,167,872.07	7,370,518.54
所得税费用	-1,072,582.22	-21,819,795.41	-20,747,213.19
净利润	-468,465,808.39	-440,348,076.66	28,117,731.73
归属于母公司股东的净利润	-468,465,808.39	-440,348,076.66	28,117,731.73

其他综合收益	-130,164.08	59,733,264.19	59,863,428.27
综合收益总额	-468,595,972.47	-380,614,812.47	87,981,160.00
归属于母公司股东的综合收益总额	-468,595,972.47	-380,614,812.47	87,981,160.00

## (2) 2021 年 12 月 31 日母公司资产负债表

项目	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
投资性房地产	958,850,525.14	1,361,120,000.00	402,269,474.86
递延所得税资产	-	78,642,150.55	78,642,150.55
递延所得税负债	-	78,642,150.55	78,642,150.55
未分配利润	507,171,672.20	909,441,147.06	402,269,474.86
股东权益合计	3,526,820,073.17	3,929,089,548.03	402,269,474.86

## 2021 年度母公司利润表

项目	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
营业成本	1,582,299,260.37	1,550,461,486.43	-31,837,773.94
公允价值变动损益	-	-112,300,000.00	-112,300,000.00
资产减值损失	-127,384,061.82	-116,687,573.85	10,696,487.97
利润总额	-229,702,038.00	-299,467,776.09	-69,765,738.09
所得税费用	-	-792,737.10	-792,737.10
净利润	-229,702,038.00	-298,675,038.99	-68,973,000.99
综合收益总额	-229,832,202.08	-298,805,203.07	-68,973,000.99

## (2) 重要会计估计变更

□适用  不适用

## 33、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销项税额扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额	13%、9%、6%、5%
消费税	无	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	1%、3%、7%

企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	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
无	

## 2、税收优惠

无

## 3、其他

无

## 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	340,578.26	550,378.09
银行存款	22,933,935.50	161,332,638.54
其他货币资金	145,643,072.60	169,157,768.13
合计	168,917,586.36	331,040,784.76
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	149,403,929.60	172,918,625.13

其他说明

于 2022 年 6 月 30 日，本公司所有权受到限制的货币资金为 149,403,929.60 元：银行存款-诉讼冻结款 3,760,857.00 元；其他货币资金-信用证借款保证金 74,250,000.00；其他货币资金-开立信用证保证金 71,393,072.60 元。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,128,621,924.50	100.00%	705,815,815.81	62.54%	422,806,108.69	1,165,858,586.72	100.00%	492,021,718.42	42.20%	673,836,868.30

的应收账款										
其中：										
直营渠道风险组合	210,063,403.76	18.61%	135,584,866.71	64.54%	74,478,537.05	227,278,436.23	19.49%	58,161,441.33	25.59%	169,116,994.90
加盟渠道风险组合	918,558,520.74	81.39%	570,230,949.10	62.08%	348,327,571.64	938,580,150.49	80.51%	433,860,277.09	46.23%	504,719,873.40
合计	1,128,621,924.50	100.00%	705,815,815.81	62.54%	422,806,108.69	1,165,858,586.72	100.00%	492,021,718.42	42.20%	673,836,868.30

按组合计提坏账准备：直营渠道风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	32,722,287.74	3,894,600.77	11.90%
1至2年	35,556,388.40	15,159,794.22	42.64%
2至3年	62,741,703.87	37,487,447.97	59.75%
3年以上	79,043,023.75	79,043,023.75	100.00%
合计	210,063,403.76	135,584,866.71	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：加盟渠道风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	316,723,810.17	62,608,868.35	19.77%
1至2年	238,495,182.30	159,316,096.93	66.80%
2至3年	169,811,596.68	154,778,052.23	91.15%
3年以上	193,527,931.59	193,527,931.59	100.00%
合计	918,558,520.74	570,230,949.10	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	349,446,097.91
1至2年	274,051,570.70
2至3年	232,553,300.55
3年以上	272,570,955.34
3至4年	272,570,955.34

合计	1,128,621,924.50
----	------------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
	492,021,718.42	215,084,459.56		1,290,362.17		705,815,815.81
合计	492,021,718.42	215,084,459.56		1,290,362.17		705,815,815.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
核销无法收回的加盟商应收账款余额	1,290,362.17

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	92,830,405.28	8.23%	56,445,658.36
第二名	34,863,321.82	3.09%	16,826,551.37
第三名	26,965,593.36	2.39%	18,069,702.57
第四名	26,382,584.18	2.34%	19,680,618.53
第五名	24,847,471.40	2.20%	18,487,662.17
合计	205,889,376.04	18.25%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	78,488,732.38	97.26%	130,434,189.28	97.84%
1 至 2 年	2,215,259.51	2.74%	2,884,950.00	2.16%
合计	80,703,991.89		133,319,139.28	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例
第一名	16,436,586.43	20.37%
第二名	6,332,068.26	7.85%
第三名	4,515,523.14	5.60%
第四名	3,493,009.97	4.33%
第五名	1,750,091.15	2.17%
合计	32,527,278.95	40.32%

其他说明：

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	146,628,667.37	214,788,775.00
合计	146,628,667.37	214,788,775.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金(押金)	55,022,355.75	77,988,306.78
土地意向金	50,000,000.00	50,000,000.00
加盟商代垫款	33,207,803.92	27,901,103.47
个人借款及备用金	3,906,933.87	8,374,907.60
门店款项	6,536,816.41	20,063,071.46
租金	28,526,458.78	23,621,301.63
其他	22,980,254.73	26,819,966.07
合计	200,180,623.46	234,768,657.01

## 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	4,292,553.37	146,527.27	15,540,801.37	19,979,882.01
2022年1月1日余额在本期				
本期计提	-570,368.31	8,465,236.62	27,299,175.69	35,194,044.00
本期核销			1,621,969.92	1,621,969.92
2022年6月30日余额	3,722,185.06	8,611,763.89	41,218,007.14	53,551,956.09

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)	59,900,342.68
1至2年	37,909,252.59
2至3年	43,124,312.32
3年以上	59,246,715.87
3至4年	9,246,715.87
5年以上	50,000,000.00
合计	200,180,623.46

## 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	
	19,979,882.01	35,194,044.01		1,621,969.92		53,551,956.10
合计	19,979,882.01	35,194,044.01		1,621,969.92		53,551,956.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
店铺押金	1,621,969.92

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海市浦东新区康桥镇人民政府	土地意向金	50,000,000.00	3年以上	24.98%	
浙江三星羽绒制品有限公司	保证金（押金）	18,914,202.79	2至3年	9.45%	
云南艾维投资集团有限公司	租赁补偿款	15,608,333.00	1至2年	7.80%	15,608,333.00
安徽方翔羽绒制品有限公司	保证金（押金）	9,469,164.00	1至2年	4.73%	
宁波中金甬豪贸易有限公司	租赁补偿款	7,072,896.01	1至3年	3.53%	7,072,896.01
合计		101,064,595.80		50.49%	22,681,229.01

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 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	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	22,082,855.71	3,526,990.81	18,555,864.90	13,293,582.61	3,526,990.81	9,766,591.80
库存商品	1,106,643,565.76	270,414,234.46	836,229,331.30	1,378,581,564.21	256,863,408.25	1,121,718,155.96
低值易耗品	2,547,563.26		2,547,563.26	2,776,613.51		2,776,613.51
合计	1,131,273,984.73	273,941,225.27	857,332,759.46	1,394,651,760.33	260,390,399.06	1,134,261,361.27

## (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	3,526,990.81					3,526,990.81
库存商品	256,863,408.25	100,262,104.70		86,711,278.49		270,414,234.46
合计	260,390,399.06	100,262,104.70		86,711,278.49		273,941,225.27

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
加盟商经营性资金支持	0.00	0.00
商铺保证金	24,866,157.26	31,688,090.81
合计	24,866,157.26	31,688,090.81

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

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）	
上年年末余额			39,410,503.17	39,410,503.17
本期计提				
本期转回				
本期核销				
长期应收款转入			-156,563.65	-156,563.65
期末余额			39,253,939.52	39,253,939.52

## 7、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	14,365,274.24	44,042,748.32
待抵扣进项税额	49,134,893.06	54,215,694.54
合计	63,500,167.30	98,258,442.86

其他说明：

无

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
加盟商经营性资金支持	28,906,709.05	28,644,228.03	262,481.02	28,906,709.05	27,859,996.25	1,046,712.80	2.47%-4.90%
商铺保证金	42,925,685.14		42,925,685.14	59,848,640.83		59,848,640.83	
合计	71,832,394.19	28,644,228.03	43,188,166.16	88,755,349.88	27,859,996.25	60,895,353.63	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额			27,859,996.25	27,859,996.25
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			22,112,876.49	22,112,876.49
本期核销			21,485,208.36	21,485,208.36
其他变动			-156,563.65	-156,563.65
2022 年 6 月 30 日余额			28,644,228.03	28,644,228.03

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

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
无										
二、联营企业										
上海华瑞银行股份有限公司	653,252,240.63			-29,841,259.97	5,560,747.04					628,971,727.70
小计	653,252,240.63			-29,841,259.97	5,560,747.04					628,971,727.70
合计	653,252,240.63			-29,841,259.97	5,560,747.04					628,971,727.70

其他说明

无

## 10、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、期初余额	623,880,000.00			623,880,000.00
二、本期变动	132,100,000.00			132,100,000.00
加：外购				
存货\固定资产\在建工程转入	167,120,000.00			167,120,000.00
企业合并增加				
减：处置				
其他转出				
公允价值变动	-35,020,000.00			-35,020,000.00

三、期末余额	755,980,000.00			755,980,000.00
--------	----------------	--	--	----------------

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
无		

其他说明

无

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	681,583,655.08	825,926,516.07
合计	681,583,655.08	825,926,516.07

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	其他设备	房屋建筑物改良	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	1,083,200,058.75	32,551,576.10	61,614,520.88	211,076,420.14	23,964,427.07	24,822,519.64	1,437,229,522.58
2. 本期增加金额			259,680.51	966,911.95			1,226,592.46
(1) 购置			259,680.51	966,911.95			1,226,592.46
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	174,274,717.20	678,712.13	1,461,427.16	10,862,790.21	1,387,194.00		188,664,840.70
(1) 处置或报废		678,712.13	1,461,427.16	10,862,790.21	1,387,194.00		14,390,123.50
(2) 转出至投资性房地产	174,274,717.20						174,274,717.20
4. 期末余额	908,925,341.55	31,872,863.97	60,412,774.23	201,180,541.88	22,577,233.07	24,822,519.64	1,249,791,274.34
二、累计折							

旧							
1. 期初 余额	323,646,33 5.37	28,724,733 .62	51,861,267 .40	166,067,21 5.82	16,928,543 .38	206,854.33	587,434,94 9.92
2. 本期 增加金额	10,498,040 .79	222,760.14	465,486.96	4,264,239. 87	634,018.70	1,241,125. 98	17,325,672 .44
( 1) 计提	10,498,040 .79	222,760.14	465,486.96	4,264,239. 87	634,018.70	1,241,125. 98	17,325,672 .44
3. 本期 减少金额	47,697,012 .79	631,179.69	1,130,792. 13	8,627,241. 26	778,342.05		58,864,567 .92
( 1) 处置或 报废		631,179.69	1,130,792. 13	8,627,241. 26	778,342.05		11,167,555 .13
(2) 转出 至投资性房 地产	47,697,012 .79						47,697,012 .79
4. 期末 余额	286,447,36 3.37	28,316,314 .07	51,195,962 .23	161,704,21 4.43	16,784,220 .03	1,447,980. 31	545,896,05 4.44
三、减值准 备							
1. 期初 余额		1,117,217. 94	3,151,772. 78	16,421,104 .57	3,177,961. 30		23,868,056 .59
2. 本期 增加金额							
( 1) 计提							
3. 本期 减少金额		9,193.48	46,953.72	1,437,390. 34	62,954.23		1,556,491. 77
( 1) 处置或 报废		9,193.48	46,953.72	1,437,390. 34	62,954.23		1,556,491. 77
4. 期末 余额		1,108,024. 46	3,104,819. 06	14,983,714 .23	3,115,007. 07		22,311,564 .82
四、账面价 值							
1. 期末 账面价值	622,477,97 8.18	2,448,525. 44	6,111,992. 94	24,492,613 .22	2,678,005. 97	23,374,539 .33	681,583,65 5.08
2. 期初 账面价值	759,553,72 3.38	2,709,624. 54	6,601,480. 70	28,588,099 .75	3,857,922. 39	24,615,665 .31	825,926,51 6.07

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

无

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,266,223.06	591,176.37
合计	1,266,223.06	591,176.37

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部办公楼改良	380,967.33		380,967.33	192,646.29		192,646.29
门店装修项目	22,423.87		22,423.87			
物流项目	862,831.86		862,831.86			
其他项目				398,530.08		398,530.08
合计	1,266,223.06		1,266,223.06	591,176.37		591,176.37

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目	预算	期初	本期增加	本期转入	本期其他	期末	工程累计	工程	利息资本	其中：	本期利息	资金

名称	数	余额	金额	固定 资产 金额	减少 金额	余额	投入 占预 算比 例	进度	化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	来源
无												

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
无		

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
无						

其他说明：

## 13、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	133,128,593.12	133,128,593.12
2. 本期增加金额	8,629,921.87	8,629,921.87
(1) 新增租赁	8,629,921.87	8,629,921.87
3. 本期减少金额	299,185,536.57	299,185,536.57
(1) 处置	299,185,536.57	299,185,536.57
4. 期末余额	106,783,513.04	106,783,513.04
二、累计折旧		
1. 期初余额	133,128,593.12	133,128,593.12
2. 本期增加金额	51,598,672.52	51,598,672.52
(1) 计提	51,598,672.52	51,598,672.52
3. 本期减少金额	77,943,752.59	77,943,752.59
(1) 处置	77,943,752.59	77,943,752.59
4. 期末余额	106,783,513.04	106,783,513.04
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	274,135,918.35	274,135,918.35
2. 期初账面价值	538,346,452.97	538,346,452.97

其他说明：

无

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	财务管理软件	网络管理软件	商标权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	12,550,929.00			4,870,131.42	182,120,426.59	6,575,828.04	206,117,315.05
2. 本期增加金额					752,212.41		752,212.41
(1) 购置					752,212.41		752,212.41
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	12,550,929.00			4,870,131.42	182,872,639.00	6,575,828.04	206,869,527.46
二、累计摊销							
1. 期初余额	4,487,708.04			2,667,336.49	163,816,879.32	5,023,529.06	175,995,452.91
2. 本期	134,465.48			139,364.24	1,038,616.14	116,638.77	1,429,084.63

增加金额							
(1) 计提	134,465.48			139,364.24	1,038,616.14	116,638.77	1,429,084.63
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	4,622,173.52			2,806,700.73	164,855,495.46	5,140,167.83	177,424,537.54
三、减值准备							
1. 期初余额				37,037.40	10,039,917.02	730,831.65	10,807,786.07
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额				37,037.40	10,039,917.02	730,831.65	10,807,786.07
四、账面价值							
1. 期末账面价值	7,928,755.48			2,026,393.29	7,977,226.52	704,828.56	18,637,203.85
2. 期初账面价值	8,063,220.96			2,165,757.53	8,263,630.25	821,467.33	19,314,076.07

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发	其他		确认为无	转入当期		

		支出			形资产	损益		
信息技术研发	0.00	15,425,427.82				15,425,427.82		0.00
合计	0.00	15,425,427.82				15,425,427.82		0.00

其他说明

无

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良	29,875,220.56	22,283,644.42	41,907,745.87		10,251,119.11
道具及辅料	11,604,912.07	1,683,337.14	2,946,255.47		10,341,993.74
其他	3,220,686.63		568,596.69		2,652,089.94
合计	44,700,819.26	23,966,981.56	45,422,598.03		23,245,202.79

其他说明

无

## 17、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
可抵扣亏损	244,725,393.24	61,181,348.31	239,203,097.64	59,800,774.41
合计	244,725,393.24	61,181,348.31	239,203,097.64	59,800,774.41

### (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
投资性房地产公允价值变动	244,725,393.24	61,181,348.31	239,203,097.64	59,800,774.41
合计	244,725,393.24	61,181,348.31	239,203,097.64	59,800,774.41

### (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		61,181,348.31		59,800,774.41

递延所得税负债		61,181,348.31	59,800,774.41
---------	--	---------------	---------------

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,416,500,975.54	1,155,460,434.11
可抵扣亏损	2,098,710,444.15	1,811,742,025.01
抵消内部交易未实现利润	77,173,915.67	120,075,161.01
合计	3,592,385,335.36	3,087,277,620.13

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		128,945,493.14	
2023 年	126,035,846.83	129,003,953.15	
2024 年	465,352,759.98	477,385,955.35	
2025 年	473,928,293.37	473,928,293.37	
2026 年	602,478,330.00	602,478,330.00	
2027 年	430,915,213.97		
合计	2,098,710,444.15	1,811,742,025.01	

其他说明

无

## 18、其他非流动资产

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
博物馆藏品	7,835,724.41		7,835,724.41	7,835,724.41		7,835,724.41
合计	7,835,724.41		7,835,724.41	7,835,724.41		7,835,724.41

其他说明：

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	605,068,166.67	569,239,250.00
票据贴现及供应链融资借款		99,000,000.01
信用证融资借款	515,580,000.00	555,200,000.00
合计	1,120,648,166.67	1,223,439,250.01

短期借款分类的说明：

本公司的票据贴现及信用证融资借款系以集团内应收票据贴现与信用证议付获取；  
本公司的全部借款均以本公司所拥有的投资性房地产、房屋建筑物和土地使用权作为抵押担保。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
无				

其他说明

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	284,020,839.62	696,966,870.52
信用证	113,600,000.00	123,904,010.77
合计	397,620,839.62	820,870,881.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
成衣供应商	517,892,078.67	516,471,776.56
面辅料供应商	53,714,010.41	65,557,231.50
其他类供应商	147,841,333.24	151,939,331.89
合计	719,447,422.32	733,968,339.95

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

无

## 22、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	28,405,842.68	41,846,221.04
合计	28,405,842.68	41,846,221.04

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明：

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预计积分兑换	1,137,831.48	6,147,898.93
预收销货款	80,231,625.94	62,352,551.16
合计	81,369,457.42	68,500,450.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
无		

## 24、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	65,108,824.76	149,117,228.33	121,954,564.13	92,271,488.96
二、离职后福利-设定提存计划	5,769,267.54	18,467,588.43	12,980,322.47	11,256,533.50
三、辞退福利	4,687,313.38	39,910,251.49	17,276,373.38	27,321,191.49
合计	75,565,405.68	207,495,068.25	152,211,259.98	130,849,213.95

## (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	35,057,224.47	130,086,294.18	108,318,365.66	56,825,152.99
2、职工福利费		801,869.95	676,788.69	125,081.26
3、社会保险费	945,780.79	11,443,821.02	7,955,811.10	4,433,790.71
其中：医疗保险费	713,589.80	10,091,857.71	7,095,582.06	3,709,865.45

费	工伤保险	113,409.99	500,743.57	326,597.38	287,556.18
费	生育保险	118,781.00	851,219.74	533,631.66	436,369.08
4、	住房公积金	493,324.32	5,265,850.82	4,783,416.74	975,758.40
5、	工会经费和职工教育经费	28,612,495.18	1,519,392.36	220,181.94	29,911,705.60
合计		65,108,824.76	149,117,228.33	121,954,564.13	92,271,488.96

### (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	4,739,587.88	17,885,030.77	12,562,894.50	10,061,724.15
2、失业保险费	1,029,679.66	582,557.66	417,427.97	1,194,809.35
合计	5,769,267.54	18,467,588.43	12,980,322.47	11,256,533.50

其他说明

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,144,082.66	15,184,317.06
消费税	0.00	0.00
企业所得税	81,471,495.21	81,392,727.22
个人所得税	479,482.51	961,640.96
城市维护建设税	712,004.46	964,706.89
印花税	20,070,795.87	20,081,076.90
教育费附加	1,847,016.65	2,036,515.67
其他税费	452,923.15	1,100,970.68
合计	126,177,800.51	121,721,955.38

其他说明

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	973,277,970.39	738,186,451.81
合计	973,277,970.39	738,186,451.81

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及质保金	259,933,331.00	285,384,428.23
应付工程及设备款	7,492,888.09	17,183,079.76
预提租金	64,493,131.45	87,663,578.30
预提水电、运输等费用	153,449,292.27	117,457,808.77
其他	68,009,327.58	95,004,556.75
往来款	419,900,000.00	135,493,000.00
合计	973,277,970.39	738,186,451.81

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

其他说明

无

## 27、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	71,555,393.75	125,862,306.86
合计	71,555,393.75	125,862,306.86

其他说明：

无

## 28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	20,408,125.58	60,246,556.44
代转销项税	10,430,111.38	8,105,831.66
合计	30,838,236.96	68,352,388.10

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
无										
合计										

其他说明：

## 29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	290,978,834.40	571,811,218.38
减：未确认融资费用	47,017,841.56	72,706,597.46
减：一年内到期的租赁负债	71,555,393.75	125,862,306.86
合计	172,405,599.09	373,242,314.06

其他说明：

无

## 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	2,512,500,000.00						2,512,500,000.00

其他说明：

无

## 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	31,712,189.98			31,712,189.98
其他资本公积	129,761,355.00			129,761,355.00
其中：收购少数股东权益	164,726.00			164,726.00
发起设立净资产转增	12,830,430.00			12,830,430.00
股份支付计入	41,766,199.00			41,766,199.00
股东投入	75,000,000.00			75,000,000.00
合计	161,473,544.98			161,473,544.98

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额	期末余额
----	------	-------	------

		本期所得 税前发生 额	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重 分类进损 益的其他 综合收益	61,196,38 3.74	46,103,04 2.63			10,135,57 3.90	35,967,46 8.73		97,163,85 2.47
其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益	105,211.6 4	5,560,747 .04				5,560,747 .04		5,665,958 .68
转为投资 性房地产 公允价值 计量账面 差异	61,091,17 2.10	40,542,29 5.59			10,135,57 3.90	30,406,72 1.69		91,497,89 3.79
其他综合 收益合计	61,196,38 3.74	46,103,04 2.63			10,135,57 3.90	35,967,46 8.73		97,163,85 2.47

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	523,409,141.71			523,409,141.71
合计	523,409,141.71			523,409,141.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

### 34、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	-2,258,199,213.01	-1,817,851,136.35
调整期初未分配利润合计数（调增+， 调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	-2,258,199,213.01	-1,817,851,136.35
加：本期归属于母公司所有者的净利 润	-689,344,009.84	-114,629,236.39
期末未分配利润	-2,947,543,222.85	-1,932,480,372.74

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。  
 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、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	688,653,603.11	455,491,821.08	1,354,025,208.31	797,509,796.14
其他业务	34,389,863.66	11,777,307.81	22,852,499.88	10,069,337.72
合计	723,043,466.77	467,269,128.89	1,376,877,708.19	807,579,133.86

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	销售商品	其他业务收入	合计
按商品转让的时间分类			688,653,603.11	34,389,863.66	723,043,466.77
其中:					
在某一时刻确认			688,653,603.11		688,653,603.11
在某一时段内确认				34,389,863.66	34,389,863.66
合计			688,653,603.11	34,389,863.66	723,043,466.77

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 36、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	1,152,684.62	2,254,064.64
教育费附加	966,343.05	5,952,532.68
房产税	1,362,657.25	950,559.75
土地使用税	110,100.97	192,796.86
印花税	143,100.04	208,242.10
河道管理费	9,339.10	11,941.16
其他	51,676.80	18,339.19
合计	3,795,901.83	9,588,476.38

其他说明:

无

**37、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租金及物业管理费	12,326,103.22	106,806,802.24
员工工资及福利	156,944,820.05	190,332,816.73
装修费	27,070,662.08	20,853,713.50
水电费	4,911,975.73	9,838,267.00
折旧及摊销费	64,747,432.21	91,566,811.87
外部服务费	27,488,268.09	43,831,878.03
运费		29,542,223.46
联营扣点费	18,283,363.46	24,174,920.67
物料消耗	3,350,998.51	8,262,204.86
广告宣传费	15,935,999.87	11,172,232.46
差旅费	3,508,155.71	6,892,792.96
促销费	9,776,739.72	15,978,771.34
办公费	1,996,475.34	509,848.77
其他	19,013,064.42	30,751,312.80
合计	365,354,058.41	590,514,596.69

其他说明：

无

**38、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利	29,728,553.99	41,053,185.89
折旧及摊销费	3,880,351.70	7,921,926.90
租赁费	2,296,916.38	3,513,659.95
办公费	904,121.61	1,629,425.64
水电费	1,793,234.79	1,559,365.59
业务招待费	760,999.84	1,906,991.67
差旅费	344,765.13	777,360.07
外部服务费	729,160.57	7,300,450.57
其他	5,728,474.51	4,873,126.00
合计	46,166,578.52	70,535,492.28

其他说明

无

**39、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工工资及福利	23,973,842.42	29,786,315.67
外部服务费	3,340,659.57	2,098,439.30
折旧及摊销费	1,725,645.72	3,034,819.03
办公费	1,197,182.93	3,698,821.76

其他	610,314.04	727,506.92
差旅费	31,352.40	129,337.66
合计	30,878,997.08	39,475,240.34

其他说明

无

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	44,759,859.23	52,582,536.25
减：利息收入	465,411.72	312,007.56
汇兑损失		-12,248.06
手续费支出	1,168,669.76	2,509,962.96
合计	45,463,117.27	54,768,243.59

其他说明

无

#### 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	287,638.21	11,953,286.29
个税手续费返还	178,060.79	178,951.62
合计	465,699.00	12,132,237.91

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,841,259.97	10,594,536.12
处置长期股权投资产生的投资收益		290,326,951.82
合计	-29,841,259.97	300,921,487.94

其他说明

无

#### 43、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
按公允价值计量的投资性房地产	-35,020,000.00	-101,482,825.03
合计	-35,020,000.00	-101,482,825.03

其他说明：

无

**44、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	-35,194,044.01	1,931,173.50
长期应收款坏账损失	-22,269,440.14	762,922.09
应收账款信用减值损失	-215,084,459.56	-33,745,670.29
一年内到期的非流动资产信用减值损失	156,563.65	1,500,954.17
合计	-272,391,380.06	-29,550,620.53

其他说明

无

**45、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-100,262,104.70	-123,462,103.93
合计	-100,262,104.70	-123,462,103.93

其他说明：

**46、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
固定资产处置利得	-2,837,518.24	6,512,736.08
无形资产处置利得		-16,025.64
使用权资产处置利得	2,394,860.16	
合计	-442,658.08	6,496,710.44

**47、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及罚没款收入	235,337.40	1,233,651.43	235,337.40
其他	699,097.25	977,371.67	699,097.25
合计	934,434.65	2,211,023.10	934,434.65

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相关/与收益

				盈亏	补贴	金额	金额	相关
--	--	--	--	----	----	----	----	----

其他说明：

#### 48、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	500,000.00	500,000.00	500,000.00
关店损失	20,656,342.52	1,876,354.71	20,656,342.52
违约金及罚没款支出	3,388,258.90	2,588,342.79	3,388,258.90
资产毁损损失	2,538,945.89	745,298.98	2,538,945.89
其他	96,203.07	248,132.31	96,203.07
合计	27,179,750.38	5,958,128.79	27,179,750.38

其他说明：

无

#### 49、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	-141,751.03	1,100,755.74
递延所得税费用	-10,135,573.90	-20,747,213.19
合计	-10,277,324.93	-19,646,457.45

##### (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	-699,621,334.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-174,905,333.69
子公司适用不同税率的影响	0.00
调整以前期间所得税的影响	-141,751.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	387,085.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣 亏损的影响	156,922,359.80
权益法确认投资收益的影响	7,460,314.99
所得税费用	-10,277,324.93

其他说明：

无

## 50、其他综合收益

详见附注 32

## 51、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
收到经营性往来款	156,563.65	13,868,617.44
租赁收入	20,687,644.69	32,102,335.17
政府补助	287,638.21	4,234,007.84
其他	16,387,420.79	17,019,012.96
合计	37,519,267.34	67,223,973.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (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
费用性支出	48,435,325.01	219,216,456.33
经营租赁支出	36,168,215.96	111,823,849.72
其他	19,074,357.02	29,453,562.15
合计	103,677,897.99	360,493,868.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行综合授信额度保证金	23,514,695.53	
收到资金拆借款	284,900,000.00	7,000,000.00
合计	308,414,695.53	7,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行综合授信额度保证金		47,969,021.45
偿还租赁负债本金和利息	47,351,949.11	68,292,183.46
合计	47,351,949.11	116,261,204.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、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	-689,344,009.84	-114,629,236.39
加：资产减值准备	372,653,484.76	153,012,724.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,325,672.43	21,613,625.71
使用权资产折旧	51,598,672.52	77,186,893.63
无形资产摊销	1,429,084.63	3,884,855.22
长期待摊费用摊销	45,422,598.03	27,329,850.18
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）	442,658.08	-7,350,764.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	35,020,000.00	101,482,825.03
财务费用（收益以“-”号填列）	44,759,859.23	52,570,996.82
投资损失（收益以“-”号填列）	29,841,259.97	-300,921,487.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,380,573.90	4,623,493.07
递延所得税负债增加（减少以	-8,755,000.00	-25,370,706.26

“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	176,666,497.11	304,538,522.99
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	149,147,644.50	-77,300,430.10
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-473,165,622.33	-219,921,518.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-248,337,774.81	749,643.18
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	19,513,656.76	211,200,076.99
减: 现金的期初余额	158,122,159.63	177,900,566.37
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	-138,608,502.87	33,299,510.62

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

无

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

无

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	19,513,656.76	158,122,159.63
其中: 库存现金	340,578.26	550,378.09
可随时用于支付的银行存款	19,173,078.50	157,571,781.54
三、期末现金及现金等价物余额	19,513,656.76	158,122,159.63

其他说明:

## 53、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	149,403,929.60	诉讼冻结、信用证保证金
固定资产	614,592,708.45	借款担保
无形资产	7,928,755.48	借款担保
投资性房地产	732,620,000.00	借款担保
合计	1,504,545,393.53	

其他说明：

无

## 54、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
稳岗补贴	193,487.20	其他收益	193,487.20
其他补助	94,151.01	其他收益	94,151.01
合计	287,638.21		287,638.21

## (2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

## 55、其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、其他原因的合并范围变动

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

本报告期内纳入合并财务报表的子公司为 42 家，与上年度相比无变动。

## 2、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

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

有限公司						
贵阳美特斯邦威服饰有限公司	贵阳	贵阳	批发零售业	100.00%		设立
上海美邦邦购网络科技有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		设立
上海美潮国际贸易有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		设立
有范网络科技有限公司	香港	上海	批发零售业	100.00%		设立
郑州美特斯邦威服饰有限公司	郑州	郑州	批发零售业	100.00%		设立
上海库升服饰有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		设立
丹东市贸邦商贸有限公司	丹东	丹东	批发零售业	100.00%		设立
上海潮范电子商务有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		设立
上海好邦实业发展有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		设立
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	上海	上海	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
成都美特斯邦威服饰有限责任公司	成都	成都	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
沈阳美特斯邦威服饰有限公司	沈阳	沈阳	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
天津美特斯邦威服饰有限公司	天津	天津	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
济南美特斯邦威服饰有限公司	济南	济南	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
福州美特斯邦威服饰有限公司	福州	福州	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
昆明美特斯邦威服饰有限公司	昆明	昆明	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
南昌美特斯邦威服饰有限公司	南昌	南昌	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
宁波美特斯邦威服饰有限公司	宁波	宁波	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
西安美特斯邦威服饰有限责任公司	西安	西安	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
杭州邦威服饰有限公司	杭州	杭州	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
北京美特斯邦威服饰有限公司	北京	北京	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并

重庆美特斯邦威服饰有限责任公司	重庆	重庆	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
广州美特斯邦威服装有限公司	广州	广州	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并
南京美特斯邦威服饰有限公司	南京	南京	批发零售业	100.00%		同一控制下的企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方
				直接	间接	

						法
上海华瑞银行股份有限公司	上海	上海	金融银行业	15.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

本公司持有上海华瑞银行股份有限公司(以下简称“华瑞银行”)15%的股份，系该银行的第二大股东，并且除第一和第三大股东的持股比例分别占 30%和 9%外，其余股东持股比例都在 10%以下。本公司由一位高管人员行使表决权，每一股份享有一票表决权。股东大会和董事会对于公司决议表决需要达到 50%以上，重大决议表决需要达到 2/3 以上，各股东在董事会拥有席位不超过 1/3。综上，本公司认为能够对该银行的运营实施重大影响，故而本公司将对该银行的投资作为对联营企业的长期股权投资来确认和计量。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	华瑞银行	华瑞银行
资产合计	43,561,593,838.29	45,924,556,935.97
负债合计	39,368,448,986.96	41,569,541,998.46
归属于母公司股东权益	4,193,144,851.33	4,355,014,937.51
按持股比例计算的净资产份额	628,971,727.70	653,252,240.63
对联营企业权益投资的账面价值	628,971,727.70	653,252,240.63
营业收入	406,777,350.64	756,557,212.62
净利润	-198,934,924.11	123,876,004.37
其他综合收益	37,026,662.79	-1,814,535.35
综合收益总额	-161,908,261.32	122,061,469.02
本年度收到的来自联营企业的股利	0.00	0.00

其他说明

无

## (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

## 3、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督其执行情况。风险管理政策中对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### 1. 信用风险

本公司信用风险主要为合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生损失的风险。截止 2022 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核审批，同时执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 2. 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而产生的风险。本公司金融工具的市场风险为利率风险，因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

### 3. 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。本公司的目标是运用银行借款和票据贴现等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	6 个月以内	6 个月以上	合计
短期借款	772,858,166.67	347,790,000.00	1,120,648,166.67
应付票据	390,306,019.64	7,314,819.98	397,620,839.62
应付账款	461,770,742.51	260,035,765.33	721,806,507.84
其他应付款	140,621,068.90	832,656,901.49	973,277,970.39

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			合计
	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	
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（四）投资性房地产			755,980,000.00	755,980,000.00
2. 出租的建筑物			755,980,000.00	755,980,000.00

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

不适用

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

公司持续的第三层次公允价值计量项目为出租的投资性房地产，采用市场法或收益法估值确认。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

## 9、其他

无

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海华服投资有限公司(“华服投资”)	上海	实业投资投资管理企业管理咨询投资、信息咨询企业策划景观设计	335,285,714.00	41.65%	41.65%

本企业的母公司情况的说明

周成建先生持有华服投资 70%的股权，是本公司的最终控股股东。

本企业最终控制方是周成建。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注附注九、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
无	

其他说明

公司在本报告期内无与本公司发生关联方交易、或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
胡佳佳	本公司董事长，持有本公司 5%以上表决权股份，本公司最终控股股东的女儿
美特斯邦威集团有限公司	与本公司受同一最终控股股东控制的公司
周献妹	本公司最终控股股东的姐姐
周建花	本公司最终控股股东的妹妹
黄岑期	本公司最终控股股东的妹夫
关键管理人员	本公司的关键高级管理人员

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
黄岑期	销售商品	3,180,394.65	6,364,053.28
周献妹	销售商品	459,327.05	267,798.93

周建花	销售商品	0.00	515,812.45
-----	------	------	------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
无			

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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
美特斯邦威集团有限公司	房产	3,687,364.00	3,688,860.67								

关联租赁情况说明

## (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海华服投资有限公司	3,000,000.00	2021年09月18日	2022年09月17日	否
上海华服投资有限公司	88,000,000.00	2021年08月05日	2022年04月04日	是
上海华服投资有限公司	93,000,000.00	2021年09月08日	2022年09月07日	否
胡佳佳	120,000,000.00	2020年08月26日	2022年08月25日	否

关联担保情况说明

无

## (4) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
上海华服投资有限公司	512,900,000.00	2022年01月01日	2022年06月30日	
拆出				

## (5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,927,677.67	2,153,746.23

## (6) 其他关联交易

于 2022 年 6 月 30 日，本公司在联营企业华瑞银行办理存款业务形成的货币资金余额为 46,814.59 元，利息为 80.50 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收货款	黄岑期	9,436,818.76	1,656,312.83	25,870,279.13	2,945,940.35
应收货款	周献妹	3,146,425.53	552,248.07	3,068,706.33	349,444.46
应收货款	周建花	795,260.82	139,581.01	795,260.82	90,559.17

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海华服投资有限公司	324,957,877.92	35,493,000.00
应付职工薪酬	关键管理人员	337,285.69	281,586.36

## 7、其他

无

## 十三、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2021年4月26日，本公司第五届董事会第七次会议审议通过了《上海美特斯邦威服饰股份有限公司重大资产出售预案》及其摘要等与本次交易相关的预案。本公司拟将持有的上海华瑞银行股份有限公司 10.10% 的股份（以下简称“交易标的”）转让给上海凯泉泵业（集团）有限公司（以下简称“凯泉泵业”），凯泉泵业以现金支付对价。根据格律评估有限公司出具的格律沪咨报字（2021）第 005 号《估值报告》，截至估值基准日 2020 年 12 月 31 日，交易标的的估值为 41,114.45 万元。参照上述估值并经交易双方友好协商，本次股份转让价格确定为 1.4 元/股，股份转让价款合计为人民币 42,420 万元。截止本报告日，本次交易尚待获得相关主管部门的批准或核准。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

2021年8月4日，宁波宝珀制衣有限公司（原告）因加工合同纠纷向本公司子公司上海米安斯迪公司服饰有限公司（被告）提起诉讼，原告诉求被告支付加工费和滞纳金等合计人民币 3,798,373.52 元，并于同日申请财产保全。2022年3月22日，上海市浦东新区法院对本案进行了开庭审理，因本案双方当事人当庭表示均有和解/调解意愿，故法院给予双方庭外和解/调解时间。截至目前尚未收到法院的后续开庭审理安排。

## 3、其他

无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截止本报告日，本公司无需要披露的重大日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和劳务的方式分开组织和管理，分为批发业务和零售业务。每个业务分部提供面临不同于其他业务分部的风险并取得不同于其他业务分部的报酬的产品和服务。批发业务为主要向加盟商销售服饰产品；零售业务为主要通过直营店、专柜和电商平台销售服饰产品。

分部间交易的价格为成本加成。

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

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	批发业务	零售业务	其他业务	分部间抵销	合计
营业收入	343,202,826.35	345,450,776.76	34,389,863.66		723,043,466.77
营业成本	232,130,867.68	223,360,952.40	11,777,307.81		467,269,128.89
分部营业利润	-228,173,947.18	-333,003,028.56	-112,199,043.36		-673,376,019.11
其他披露：					
资本性支出	13,266,967.78	13,353,865.33			26,620,833.11
折旧和摊销费用	31,983,931.48	32,193,423.61			64,177,355.09
信用减值损失	-135,751,110.70	-136,640,269.36			-272,391,380.06
资产减值损失	-49,967,411.12	-50,294,693.57			-100,262,104.69

#### (3) 其他说明

无

### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

### 3、其他

#### 1. 出租情况

本公司将部分房屋及建筑物用于出租，租赁期为 1-8 年，根据租赁合同，每年需根据市场租金状况对租金进行调整。2022 年 1-6 月本公司由于房屋及建筑物租赁产生的收入为人民币 28,773,643.62 元。

#### 2. 承租情况

项目	金额
租赁负债的利息费用	7,999,005.60

项目	金额
计入当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,460,708.82
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	1,013,656.79
转租使用权资产取得的收入	8,744,285.84
与租赁相关的总现金流出	96,690,611.92

使用权资产相关信息见附注七、13。

本公司承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物，租赁期为 1-15 年。租赁合同通常约定本公司不能将租赁资产转租，少数租赁合同包含续租选择权、终止选择权、可变租金的条款。本公司未纳入租赁负债计量的未来潜在现金流出主要来源于可变租赁付款额，以及租赁合同中的续租选择权与终止选择权。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,586,450,140.63	100.00%	170,539,638.64	6.59%	2,415,910,501.99	2,767,440,419.91	100.00%	164,431,513.29	5.94%	2,603,008,906.62
其中：										
加盟渠道风险组合	189,236,751.64	7.32%	132,324,206.78	69.93%	56,912,544.86	217,545,929.92	7.86%	111,717,228.54	51.35%	105,828,701.38
直营渠道风险组合	13,774,906.45	0.53%			13,774,906.45	15,842,154.99	0.57%			15,842,154.99
子公司风险组合	2,383,438,482.54	92.15%	38,215,431.86	1.60%	2,345,223,050.68	2,534,052,335.00	91.57%	52,714,284.75	2.08%	2,481,338,050.25
合计	2,586,450,140.63	100.00%	170,539,638.64	6.59%	2,415,910,501.99	2,767,440,419.91	100.00%	164,431,513.29	5.94%	2,603,008,906.62

按组合计提坏账准备：加盟渠道风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	55,723,349.65	9,990,940.66	17.93%
1 至 2 年	35,314,239.56	26,792,184.84	75.87%
2 至 3 年	32,436,477.94	29,778,396.79	91.81%
3 年以上	65,762,684.49	65,762,684.49	100.00%
合计	189,236,751.64	132,324,206.78	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：直营渠道风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	13,774,906.45		
合计	13,774,906.45		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：子公司渠道风险组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
风险组合 A	38,215,431.86	38,215,431.86	100.00%
风险组合 B	2,345,223,050.68		
合计	2,383,438,482.54	38,215,431.86	

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	351,067,010.02
1 至 2 年	780,666,367.85
2 至 3 年	794,953,728.77
3 年以上	659,763,033.99
3 至 4 年	659,763,033.99
合计	2,586,450,140.63

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

	164,431,513.29	6,822,389.16		714,263.81		170,539,638.64
合计	164,431,513.29	6,822,389.16		714,263.81		170,539,638.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
	714,263.81

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	312,991,198.51	12.10%	
第二名	191,908,155.42	7.42%	
第三名	178,136,110.32	6.89%	
第四名	161,789,666.95	6.26%	
第五名	155,687,736.21	6.02%	
合计	1,000,512,867.41	38.69%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,338,522,715.04	1,469,908,200.45
合计	1,338,522,715.04	1,469,908,200.45

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司代垫款	1,325,754,604.08	1,452,037,738.61
保证金（押金）	40,674,130.41	58,800,456.01
土地意向金	50,000,000.00	50,000,000.00
加盟商代垫款	7,098,884.87	7,098,884.87
租金	17,195,954.25	5,515,206.95
其他	9,526,160.34	4,160,731.40
合计	1,450,249,733.95	1,577,613,017.84

## 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			107,704,817.39	107,704,817.39
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提			4,022,201.52	4,022,201.52
2022 年 6 月 30 日余额			111,727,018.91	111,727,018.91

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）	369,728,978.24
1 至 2 年	306,294,620.95
2 至 3 年	156,930,425.27
3 年以上	617,295,709.49
3 至 4 年	617,295,709.49
合计	1,450,249,733.95

## 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	
	107,704,817.39	4,022,201.52				111,727,018.91
合计	107,704,817.39	4,022,201.52				111,727,018.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
无		

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	子公司往来	566,101,810.16	2至3年	39.03%	
成都美特斯邦威服饰有限责任公司	子公司往来	100,473,436.22	2至3年	6.93%	
温州美特斯邦威服饰有限公司	子公司往来	88,637,185.95	2至3年	6.11%	
兰州美特斯邦威服饰有限责任公司	子公司往来	53,256,877.85	2至3年	3.67%	53,256,877.85
上海市浦东新区	土地意向金	50,000,000.00	3年以上	3.45%	

康桥镇人民政府					
合计		858,469,310.18		59.19%	53,256,877.85

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	614,187,910.82	4,950,000.00	609,237,910.82	614,187,910.82	4,950,000.00	609,237,910.82
对联营、合营企业投资	628,971,727.70		628,971,727.70	653,252,240.63		653,252,240.63
合计	1,243,159,638.52	4,950,000.00	1,238,209,638.52	1,267,440,151.45	4,950,000.00	1,262,490,151.45

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
丹东市贸邦商贸有限公司	20,582,100.00					20,582,100.00	
上海库升服饰有限公司	179,061,300.00					179,061,300.00	
郑州美特斯邦威服饰有限公司	500,000.00					500,000.00	
贵阳美特斯	4,950,000.00					4,950,000.00	

邦威服饰有限公司							
上海邦彤实业有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
上海祺格服饰有限公司	1,980,000.00					1,980,000.00	
上海华邦科创信息科技有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
乌鲁木齐美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
杭州美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
合肥美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
苏州美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
深圳美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
兰州美特斯邦威服饰有限责任公司	0.00					0.00	4,950,000.00
长春美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
广西美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
武汉美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
南京美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00					9,900,000.00	
温州美特斯邦威服饰有限公司	49,500,000.00					49,500,000.00	
广州美特斯邦威服装有限公司	495,000.00					495,000.00	
重庆美特斯邦威服饰有限责任公司	495,000.00					495,000.00	
北京美特斯邦威服饰有限公司	495,000.00					495,000.00	
杭州邦威服饰有限公司	3,670,309.17					3,670,309.17	
西安美特斯邦威服饰有限责任公司	2,544,325.74					2,544,325.74	
宁波美特斯	3,068,917.83					3,068,917.83	

邦威服饰有限公司									
南昌美特斯邦威服饰有限公司	9,149,656.23							9,149,656.23	
哈尔滨美特斯邦威服饰有限公司	9,900,000.00							9,900,000.00	
昆明美特斯邦威服饰有限公司	8,432,955.63							8,432,955.63	
福州美特斯邦威服饰有限公司	8,019,000.00							8,019,000.00	
济南美特斯邦威服饰有限公司	6,529,873.68							6,529,873.68	
天津美特斯邦威服饰有限公司	7,215,861.51							7,215,861.51	
沈阳美特斯邦威服饰有限公司	6,557,862.96							6,557,862.96	
成都美特斯邦威服饰有限责任公司	495,000.00							495,000.00	
上海霓尚服饰有限公司	4,950,000.00							4,950,000.00	
上海美特斯邦威服饰销售有限公司	12,745,748.07							12,745,748.07	
上海邦购信息科技有限公司	9,900,000.00							9,900,000.00	
上海米安斯迪信息科技有限公司	49,500,000.00							49,500,000.00	
上海美特斯邦威服饰博物馆	600,000.00							600,000.00	
上海潮范电子商务有限公司	99,000,000.00							99,000,000.00	
合计	609,237,910.82							609,237,910.82	4,950,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										

二、联营企业											
上海华瑞银行股份有限公司	653,252,240.63			-29,841,259.97	5,560,747.04					628,971,727.70	
小计	653,252,240.63			-29,841,259.97	5,560,747.04					628,971,727.70	
合计	653,252,240.63			-29,841,259.97	5,560,747.04					628,971,727.70	

### (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,186,801.11	452,006,984.72	820,528,232.30	582,978,132.57
其他业务	15,415,086.69	13,155.41	17,733,219.42	43,557.96
合计	560,601,887.80	452,020,140.13	838,261,451.72	583,021,690.53

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	销售商品	其他业务收入	合计
按商品转让的时间分类			545,186,801.11	15,415,086.69	560,601,887.80
其中：					
在某一时点确认			545,186,801.11		545,186,801.11
在某一时段内确认				15,415,086.69	15,415,086.69
合计			545,186,801.11	15,415,086.69	560,601,887.80

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-29,841,259.97	10,594,536.12
处置长期股权投资产生的投资收益		203,495,124.24
合计	-29,841,259.97	214,089,660.36

## 6、其他

无

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-442,658.08	
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）	287,638.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,245,315.73	
合计	-26,400,335.60	--

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	-105.13%	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-101.10%	-0.26	-0.26

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

无

### 4、其他

无