

2019 年半年度报告

(股票代码: 600146)



商赢环球股份有限公司
ShangyingGlobalCo.,Ltd.

公司代码：600146

公司简称：商赢环球

商赢环球股份有限公司 2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人罗俊、主管会计工作负责人周瑜及会计机构负责人（会计主管人员）费翠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中“二、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|----------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 | 公司业务概要 | 9 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析 | 14 |
| 第五节 | 重要事项 | 28 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况 | 43 |
| 第七节 | 优先股相关情况 | 46 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况 | 47 |
| 第九节 | 公司债券相关情况 | 48 |
| 第十节 | 财务报告 | 49 |
| 第十一节 | 备查文件目录 | 180 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义

| | | |
|------------------|---|--|
| 商赢环球、上市公司、公司 | 指 | 商赢环球股份有限公司 |
| 商赢控股、控股股东 | 指 | 商赢控股集团有限公司 |
| 商赢体育 | 指 | 商赢体育发展（上海）有限公司 |
| 商赢盛世电商 | 指 | 商赢盛世电子商务（上海）有限公司 |
| OSI、环球星光 | 指 | 环球星光国际控股有限公司 |
| Star Ace | 指 | Star Ace Asia, LTD,中文名:星盈亚洲有限公司，为环球星光全资子公司 |
| 世峰黄金 | 指 | 托里县世峰黄金矿业有限公司 |
| 大连创元 | 指 | 大连创元新材料有限公司 |
| 上海焯歆 | 指 | 上海焯歆贸易有限公司，为公司全资子公司 |
| 翊商技术 | 指 | 翊商技术服务（上海）有限公司 |
| Kellwood Apparel | 指 | Kellwood Apparel,LLC(USA) |
| Kellwood HK | 指 | Kellwood HK Limited(HK)，英翔香港有限公司 |
| Kellwood Company | 指 | Kellwood Company,LLC(USA)，拥有 Kellwood Apparel 100% 的股权 |
| OSH | 指 | 环球星光控股有限公司（Oneworld Star Holdings Limited） |
| 罗永斌方 | 指 | 环球星光控股有限公司和其实际控制人罗永斌先生 |
| 原《资产收购协议》 | 指 | 公司与罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生于 2014 年 10 月 17 日共同签署的《资产收购协议》 |
| 上海泓泽 | 指 | 上海泓泽世纪投资发展有限公司 |
| 台州泰润通宝 | 指 | 台州泰润通宝股权投资管理有限公司 |
| 杭州昆润 | 指 | 杭州昆润房地产开发有限公司 |
| Sino Jasper | 指 | Sino Jasper Holding Ltd.(BVI)，拥有 Kellwood HK 100% 的股权 |
| 圣舟电商 | 指 | 西藏圣舟电子商务有限责任公司 |
| 日砾科技 | 指 | 上海日砾科技发展有限公司 |
| 中兴财光华、会计师 | 指 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 独立财务顾问、兴业证券 | 指 | 兴业证券股份有限公司 |
| 公司章程 | 指 | 商赢环球股份有限公司章程 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 交易所、上交所 | 指 | 上海证券交易所 |

| | | |
|----------|---|---------------------------------|
| 《股票上市规则》 | 指 | 《上海证券交易所股票上市规则》 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|--------------------------|
| 公司的中文名称 | 商赢环球股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 商赢环球 |
| 公司的外文名称 | Shangying Global Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Shangying Global |
| 公司的法定代表人 | 罗俊 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|---|
| 姓名 | 陈海燕 | 姚君、陈寅君 |
| 联系地址 | 上海市徐汇区徐虹中路8号3楼 | 上海市徐汇区徐虹中路8号3楼 |
| 电话 | 021-66223666 | 021-66223666*8101、8102 |
| 传真 | 021-64699688 | 021-64699688 |
| 电子信箱 | Chen.haiyan@600146.net | Yao.jun@600146.net、 Chen.yinjun@600146.net |

三、 基本情况变更简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 银川市经济技术开发区经天东路南侧8号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 750011 |
| 公司办公地址 | 上海市徐汇区徐虹中路8号3楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200235 |
| 公司网址 | http://www.600146.net |
| 电子信箱 | syhq@600146.net |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海证券交易所、公司档案室 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 |
|------|---------|------|--------|
| A股 | 上海证券交易所 | 商赢环球 | 600146 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

公司主要会计数据和财务指标

主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 672,533,988.03 | 1,390,369,363.52 | -51.63 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -201,004,400.83 | 34,215,487.53 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -201,053,049.85 | 19,126,574.86 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -173,498,688.02 | -236,233,151.06 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 974,790,137.38 | 1,180,757,114.83 | -17.44 |
| 总资产 | 1,772,220,536.74 | 2,279,219,274.55 | -22.24 |

(一) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.430 | 0.073 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.430 | 0.073 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.428 | 0.041 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -18.65 | 1.104 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -18.65 | 0.617 | 不适用 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入较去年同期下降 51.63%，主要是由于 2018 年终止 Kellwood 收购以及中美贸易摩擦影响美国核心人员离职等造成环球星光成衣贸易类大客户流失，整体收入规模下降。归属于上市公司股东的净利润下降，为亏损 2.01 亿元，主要是销售毛利下降 2.47 亿元所致，毛利下降主要是环球星光成衣和面料贸易板块收入规模下降导致。除了成衣和面料贸易由于以上原因销售规模明显以外，公司 DAI 和 AC 营业收入与去年同期相比相对稳定，且毛利率维持在同期水平。

七、 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**八、 非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--------------------|-------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -281,472.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -508,573.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 838,695.07 | 理财产品投资收益 |
| 合计 | 48,649.02 | |

九、 其他适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务

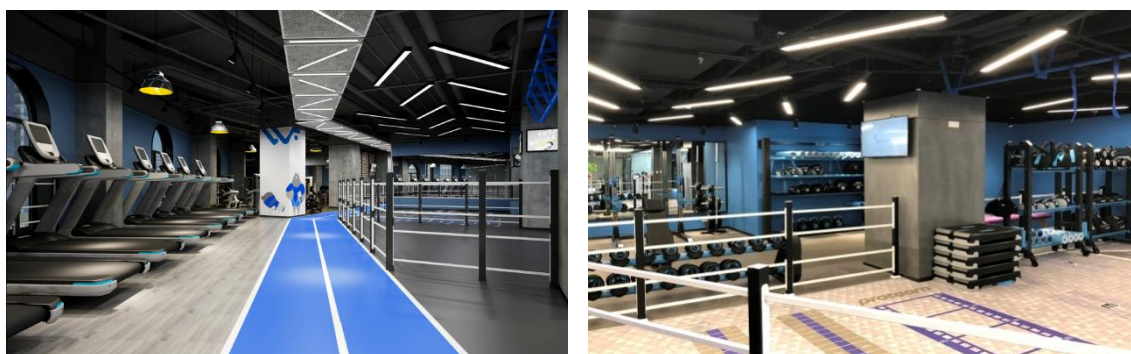
公司主营业务为纺织服装、服饰的研发、生产和销售。报告期内，公司主要业务范围未发生重大变化。目前公司旗下拥有 Oneworld、Chadwick's、Travelsmith Outfitters 及 Active 等众多时尚潮流服装品牌，产品涵盖了各类快销时尚女装、旅行女装/男装、节日礼服、运动服装等，能够满足消费者多样化的衣着需求。



报告期内，公司主要销售区域遍及美国本土各州及主要城市，例如：纽约、洛杉矶、芝加哥、休斯敦、旧金山、亚特兰大、费城、波士顿、南加州地区等。销售终端以各大百货公司、大型超市、零售商为主，如：Macy's、Kohls、Maurices、Active Ride Shop 等，其中，Active Ride Shop 拥有二十多家实体零售店铺，主要集中在美国加利福尼亚州南部地区。



公司于 2018 年度启动了商赢健身房连锁店及健身房移动终端 APP 项目，截至本报告披露日，两家商赢智能健身房已投入运营，配套的健身移动 APP 也已上线运行。但鉴于公司健身房业务尚处于起步阶段，目前尚未开始售卖公司现有体育服装及体育用品，未形成稳定的业务模式和规模化效应。未来，公司计划增加更多健身房门店的建设，形成零售产业与体育产业的协同效应，从而进一步提高企业整体影响力和品牌知名度。



（二）报告期内公司的经营模式

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。公司业务按销售模式分为线下和线上两类，按产品分为成衣、布料两大类。成衣按业务模式分为自有品牌（公司自主设计产品，并以自有品牌销售）、ODM（向客户提供产品设计方案，最终产品贴加客户标签的业务模式）和 OEM（根据客户提

供的产品设计方案进行生产，并贴加客户标签的代工业务模式），其中 OEM 又分为委托合作厂商生产和自制生产两种子模式。公司成衣业务除 OEM 业务中的运动服代工业务由公司自制生产外，其他成衣从委托合作加工厂商采购；公司布料业务为贸易业务。

1、采购模式

报告期公司线下和线上两类销售模式均采用集中采购模式。

线下销售业务除 OEM 自制生产业务（即运动服代工业务）供应商由委托方指定外，其余线下销售业务（包括面料）采购通过供应链管理系统实施集中采购。供应链管理中心通过 ERP 系统获取客户订单信息，并通过供应链管理体系完成供应商选择、订单跟踪、验货、物流配送、通关等控制流程。公司制订了严格的甄选与考核制度，在供应商之间促成良性竞争，持续优化公司供应商队伍，目前供应商均为技术及质量有保障的长期合作伙伴。

线上销售业务的产品全部为服装，该业务也实行集中采购模式。

2、生产模式

公司成衣业务中只有 OEM 业务中的运动服代工业务存在自制生产。运动服代工业务是公司服装业务中的重要资产板块。目前，该板块在多年生产技术经验的积累下也开始逐渐开展自有品牌的研发。运动服业务以自制生产为主，按客户订单生产，公司生产模式属于多品种批量生产。

3、销售模式

报告期内，公司线上销售业务的销售模式为 B2C 模式，依靠目录邮购和线上销售渠道，销售平台主要为官方网站。公司通过消费者的需求来设计产品和定价，周转速度快，库存数额和金额低。服装产品的款式、结构设计由公司完成，委托供应商根据公司的产品款式、结构设计进行产品的加工生产，与供应商根据产品的成本及供应商的利润确定产品委托加工价格，委托加工完毕后公司向供应商一次性买断相关产品，然后在官网平台进行产品的销售。

线下销售业务包括成衣和布料，线下销售以批发为主，自有品牌、ODM 主要客户为美国各大型百货商场、电视购物平台等，OEM 主要客户为各类大型服装公司。

（三）行业情况

根据中国证监会公布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）及中国证监会公布的上市公司行业分类结果，公司所处的行业为纺织服装、服饰业，行业代码为 C18。

据国家统计局统计，截至 2019 年 6 月份，社会消费品零售额总额同比增长 9.80%，表现符合预期，6 月数据环比提升，行业整体处于复苏阶段。2019 上半年全国限额以上企业服装鞋帽、针纺织品零售额达 6,560.3 亿元，同比增长 3.0%，增速较去年同期下降 6.2%。其中服装类限额以上企业商品零售类值为 4,749.7 亿，增速比去年同期下降 7.4%，预计未来服装销售将随着宏观经济的缓慢回暖而复苏。

据海关统计，2019 年 1-6 月我国纺织品服装出口 1,242.3 亿美元，同比下降 2.37%（以人民币计同比增长 3.51%）。其中，纺织品累计出口额 586.2 亿美元，同比增长 0.66%（以人民币计同比增长 6.71%），服装累计出口额 656.1 亿美元，同比下降 4.93%（以人民币计同比增长 0.82%）。

中国银河证券研究院于 2019 年 7 月发布的《纺织服装 7 月行业动态报告》指出，从国内外服装发展情况来看，目前知名国际品牌已渗透至全球各个国家，其在品牌建设、推广、管理方面，以及设计研发、供应链管理等方面，仍有很多需要学习的地方。

服装行业国内外发展情况对比

| 子行业 | 国内情况 | 国际情况 |
|------|--|---|
| 女装 | 总体来看，我国女装行业目前正在走向成熟，规模增速不断下降，市场集中度较低，正处于竞争激烈的转型升级期 | 经过长时间发展，在消费者需求不断细分和升级的情况下，国际女装行业已迈入多元化，精细化发展阶段 |
| 男装 | 我国男装行业市场规模增速不断下降，男装竞争格局受快消品牌外延冲击。我国男装企业销售周期较长，在消费观念多元化趋势下，预计多元化战略布局将突破现有受限的竞争格局，进一步提高市场集中度 | 社交属性已成为国外男装市场发展的关键因素和新的增长来源。相对国内市场而言，国外男装市场消费者更看重品质和设计，消费层次倾向更显著 |
| 休闲服饰 | 休闲服饰行业目前仍然处于转型期，盈利能力稳定性差，许多大企业通过渠道、产品整合的方式寻找新的增长点 | 得益于产业链有效整合以及和大 IP 的跨品牌合作，国际休闲服装巨头正在完成行业变革，使设计、生产、销售过程进一步高效化 |
| 运动服饰 | 国内的运动服饰市场基本已经被瓜分完毕，进入稳定增长阶段，具有较高水平的市场集中度。国际品牌市场占有率更高 | 为了顺应个性化消费需求，国外运动服饰企业纷纷通过线上平台为消费者提供个性化定制服务。个性化需求将成为国外成熟运动服饰市场的新兴增长点，也会进一步推动服饰巨头的渠道整合进程 |
| 童装 | 随着“全国二胎”政策实施以来，我国 0-14 岁人口占总人口比例将有进一步提升，给童装市场带来巨大发展潜力。童装尚处于成长期，竞争格局混乱，市场集中度较低 | 国际童装设计风格出现了明显的成人化倾向，多为国际知名品牌的延伸领域 |

资料来源：中国银河证券研究院整理

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

无

其中：境外资产 997,781,427.37（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 56.30%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

由于公司主营业务受多种因素的叠加影响，报告期内公司业绩出现下滑，为此，公司将认真贯彻董事会年初制定的战略规划，一方面在平稳经营服装主业的同时，对现有产业结构进行整合调整，逐步降低境外子公司亏损，避免经营情况进一步恶化。另一方面，公司拟通过计划投资的

商赢电商开发的社交化电商平台和已在国内布局的智能连锁健身房作为新零售重要载体，通过这些载体将业务逐步引回国内，助推公司主业发展，增强公司核心竞争力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2019 年上半年，受全球经济疲软、汇率波动加剧、中美贸易摩擦升级等因素影响，宏观经济环境严峻，经济下行压力加大，消费品市场竞争进一步加剧。在此错综复杂的经济环境下，公司主营业务也受到一定程度的不利影响。同时，受上年度电商冲击、部分高端人才流失及客户流失等多重因素的持续影响，公司经营情况持续恶化，报告期内，公司业绩亏损。2019 年上半年，公司实现营业收入 67,253.4 万元，较上年同期下降 51.63%；实现归属于母公司所有者的净利润 -20,100.44 万元。

面对日趋复杂的经济形势以及公司现阶段面临的各种挑战，公司认真贯彻年初董事会制定的发展目标夯基蓄势，一方面，在实现服装主业平稳经营的基础上，采取措施优化公司债权债务结构、整合服装板块资源，以逐步降低境外子公司亏损，避免经营情况进一步恶化；另一方面，公司在报告期内立足于“走回来”战略，积极拓展国内市场，开拓新业务渠道，并拟通过计划投资的商赢电商自主开发的社交化电商平台和公司已在国内布局的智能连锁健身房作为重要载体，通过这些载体将业务逐步引回国内，助推公司主业发展，打造以商赢旗下品牌为核心的新零售生态圈，实现公司阶段性发展目标。

报告期内，公司主要围绕以下事项开展工作：

（一）关于公司重大资产重组的情况

1、关于终止以现金收购资产的重大资产重组（Kellwood 项目）

公司分别于 2019 年 4 月 28 日、2019 年 5 月 14 日召开第七届董事会第 38、39 次临时会议，审议通过了《关于公司确认拟终止重大资产重组交易对方定金返还计划的议案》、《关于终止重大资产重组事项的议案》。公司董事会确认并同意本次终止重大资产重组交易对方之一 Sino Jasper 发来的《承诺函》中有关定金返还计划的内容；同意终止本次以现金收购 Kellwood 项目的重大资产重组。

截至本报告披露日，公司与 Sino Jasper 均已按照《承诺函》中定金返还计划约定的第一和第二条履行了各自的义务，且公司已收到交易对方返还的第一笔 2,000,000 美元和第二笔 2,350,321.88 美元，除上述两笔还款外，公司分别于 2019 年 5 月、6 月、7 月收到了交易对方返还的每月 600,000 美元，目前公司已收到交易对方 Sino Jasper 返还的定金总计 6,150,321.88 美元，剩余 31,708,678.12 美元定金尚未返还。公司经营管理层将根据交易对方出具的《承诺函》的时间安排，积极督促交易对方履行定金返还事宜，但在公司尚未实际收到交易对方返还的全部定金之前，定金无法全额收回的风险客观存在。敬请广大投资者注意投资风险。

2、以现金收购资产的重大资产重组（日砾科技项目）

公司于2019年7月1日召开第七届董事会第40次临时会议，审议通过了《关于拟现金购买资产并签署投资框架协议的议案》，公司拟以人民币4.35亿元全现金方式收购圣舟电商和日砾科技其他股东所持有的日砾科技100%股权。根据《上市公司重大资产重组管理办法》的相关规定，本次交易构成重大资产重组。

本次交易标的日砾科技的主营业务涉及母婴产品线上和线下的销售，合作伙伴包括惠氏等国际、国内知名品牌，以及京东、天猫、唯品会和苏宁易购等知名电商平台，拥有专业的线上和线下营销运营团队以及遍布全国的供应链网络。若本次交易完成，将有助于整合公司旗下电商平台，形成业务协同效应，充实公司的产品线与业务规模，有利于提高公司的竞争力和盈利能力。

本次签署的《投资意向协议》仅为交易各方的初步意向，并非最终交易方案。本次交易尚需进一步论证和沟通协商，并履行必要的董事会、股东大会审批程序，本次交易相关事项尚存在不确定性，公司将根据相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

（二）关于公司对外投资的情况

1、公司分别于2018年12月26日、2018年12月27日、2019年1月22日召开了第七届董事会第32、33、35次临时会议，审议通过了《关于公司对外投资暨关联交易的议案》及其他相关议案，为更好地落实商赢环球战略发展规划，结合当前公司的经营发展状况，进一步推进公司社交新零售平台的构建，实现支持和带动公司现有主业发展。公司拟按照每1元注册资本对应人民币1元的价格以现金方式认购商赢电子商务有限公司部分新增注册资本计人民币13,000万元，增资完成后，公司将持有商赢电商50.01%股份并将其纳入公司合并报表范围内。截至本报告披露日，公司已预付部分新增注册资本认购款项，金额为人民币5,850万元。

2、公司于2019年4月17日召开第七届董事会第37次临时会议，审议通过了《关于设立公司全资子公司的议案》。主要内容为为更好地贯彻公司战略发展规划，增强公司核心竞争力，优化公司资产结构，提升公司盈利能力，公司拟以现金出资设立全资子公司“上海商赢房地产开发有限公司”（暂定名，最终以工商行政管理机关核准登记名称为准），注册资本为人民币5,000万元。截至本报告披露日，公司尚未完成本次设立公司全资子公司的工商注册登记手续。

3、公司分别于2019年4月17日、2019年6月24日召开第七届董事会第37次临时会议和2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司进行证券投资的议案》，主要内容是为提高公司资金使用效率，增加资产收益，为公司及股东创造更大的效益，公司拟在不影响司正常经营及风险有效控制的前提下，使用不超过人民币7亿元的自有资金进行证券投资（该额度内可循环使用，且投资取得的收益可以进行再投资，再投资的金额不包含在投资总额度7亿元以内，可滚动使用）。截至本报告披露日，公司尚未进行证券投资。

4、2019年4月17日，公司召开第七届董事会第37次临时会议，审议通过了《关于全资子公司重新签署〈商品房买卖合同〉和〈补充协议〉的议案》，主要内容为公司基于对自身跨境电商业

务经营调整需要及资金的统筹安排,与交易对方杭州昆润经充分地沟通与协商后,拟重新签署【《商品房买卖合同》和《补充协议》(以上合称“《新协议》”)】,决定由购买原 5-12 层商品房变更为购买 5-8 层产品房(以下简称“新标的房产”),交易单价仍为人民币 38,000 元/平方米,交易总价由人民币 420,242,000 元调整为人民币 210,740,640 元。原已付部分购房款中剩余差额人民币 46,360 元于《新协议》签订后 10 个工作日内返还商赢盛世电商。

由于杭州昆润未能及时履行《新协议》规定的合同义务,影响了公司预期经营目的的实现。为维护上市公司及全体股东利益,公司于 2019 年 7 月 9 日召开第七届董事会第 41 次临时会议,审议并通过了《关于公司全资孙公司商赢盛世电子商务(上海)有限公司终止购买房产的议案》,公司全体董事一致决定终止本次购买房产事项,同时授权公司管理层全权处理与本次终止购买房产的相关事宜。

2019 年 8 月 16 日,公司收到杭州昆润发来的《承诺函》,内容为杭州昆润同意终止公司与其签订的《新协议》,并承诺在 2019 年 10 月 30 日前向公司依法偿还相应款项。同时,如新标的房产能够在 2019 年 10 月 30 日前注销其上所有抵押登记的,公司有权选择继续按照《新协议》条款约定购买该标的房产,杭州昆润同意无条件予以配合履行。

后续,如杭州昆润能够在 2019 年 10 月 30 日前注销新标的房产上所有抵押登记,公司经营管理层将慎重考虑届时是否行使杭州昆润在《承诺函》中提及的按《新协议》条款约定购买该标的房产的选择权;如杭州昆润未能在 2019 年 10 月 30 日前注销新标的房产上所有抵押登记的,公司经营管理层将积极督促杭州昆润履行还款事宜。如杭州昆润未能在上述还款期限内按时履约,公司将在第一时间通过包括诉讼在内的法律手段追回上述款项,维护上市公司及全体股东的合法权益。

截至本报告披露日,商赢盛世电商已收到杭州昆润返还的购房款人民币 1,700 万元,尚余 193,074,640 元及逾期违约金未返还。在公司尚未实际收到交易对方返还的全部款项之前,已付购房款无法全额收回的风险客观存在。本次终止购买房产事项不会对公司经营产生任何实质性的影响,不存在损害公司及股东利益的情形。后续,公司将根据本次终止购买房产事项的进展情况及时履行信息披露义务,敬请广大投资者谨慎决策并注意投资风险。

(三) 公司治理情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规和内部规章制度的要求开展治理工作,规范三会运作,加强信息披露管理和内幕信息知情人登记备案等工作,以保护投资者权益最大化为目标,建立并不断完善公司内部控制制度、法人治理结构及公司各项制度建设,持续深入开展公司治理活动,促进公司规范运作,提高公司治理水平。具体情况如下:

1、公司严格按照《公司章程》、《公司股东大会议事规则》的规定和要求召集、召开股东大会。报告期内,公司共召开了 1 次年度股东大会、2 次临时股东大会,每次股东大会均采取现场

与网络投票相结合的方式召开，律师均现场见证并出具法律意见书，决议合法有效，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分保障了股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《公司法》、《公司章程》等相关规定依法行使股东权利，未超越股东大会直接或间接干预公司的决策及日常经营，公司的重大决策均由股东大会和董事会规范作出。控股股东认真履行股东义务，行为合法，不存在侵占公司资产、损害公司和中小股东利益的情况。

3、关于董事和董事会

公司董事会严格按照相关法律、法规及公司内控制度的规定勤勉履职，确保董事会各项决策的合规性与科学性。董事会下设的专业委员会，对重大事项反复论证，充分发挥专家职能。报告期内，公司召开 1 次年度董事会会议、5 次临时董事会会议以及 9 次董事会下设专业委员会会议。

4、关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，对公司董事会、高级管理人员履职情况及公司财务进行监督与检查，对重大事项发表独立意见。监事会会议的召开符合相关规定，有完整、真实的会议记录。报告期内，公司召开了 1 次年度监事会会议、2 次临时监事会会议。

5、信息披露与透明度

公司信息披露严格按照《股票上市规则》、《信息披露管理制度》等相关规定，严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，确保所有股东均能公平公正地获得信息。报告期内，公司加强与上海证券交易所和证监会的联系和沟通，及时报告公司的有关事项，按照信息披露的规范要求，保证信息披露的质量。

6、投资者关系

为加强投资者的沟通、联系，提升上市公司投资者关系管理能力和水平，公司认真做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复，并积极回复上海证券交易所 e 互动平台上的提问，充分利用网络信息平台、电话等多种渠道加强与投资者的沟通和交流，不断提升上市公司的透明度，充分保障了投资者的合法权益。

报告期内，公司深入贯彻执行中国证监会投资者保护工作要求，于 2019 年 6 月 27 日参加了由宁夏证监局、宁夏上市公司协会联合深圳市全景网络有限公司举办的 2019 年宁夏辖区上市公司集体接待日活动，加强与广大投资者沟通交流，进一步提升投资者关系管理水平。

7、内幕知情人登记管理

公司严格按照《信息披露事务管理制度》和《内幕信息知情人登记管理制度》的相关要求，加强对内幕信息知情人的管理，规范对外信息报送审查流程，明确相关人员履行未披露信息保密的义务和责任。报告期内，公司对重大事项内幕知情人及时做好备案工作，并编制内幕知情人登记备案表，有效规避内幕交易行为，保证信息披露的公开、公平、公正。

上述内容详见指定信息披露媒体及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

(一) 主营业务分析**1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例(%) |
|---------------|-----------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 672,533,988.03 | 1,390,369,363.52 | -51.63 |
| 营业成本 | 435,935,378.00 | 907,520,731.07 | -51.96 |
| 销售费用 | 242,247,011.64 | 277,613,502.28 | -12.74 |
| 管理费用 | 137,242,342.77 | 151,723,144.70 | -9.54 |
| 财务费用 | 18,608,814.37 | -154,817.16 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -173,498,688.02 | -236,233,151.06 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 109,217,219.38 | 132,532,874.55 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -143,272,846.12 | 260,729,736.28 | -154.95 |

营业收入变动原因说明:本期营业收入较去年同期相比下降 51.63%,主要是由于本期环球星光成衣和面料贸易收入规模由于大客户流失导致的下降;

营业成本变动原因说明:本期营业成本较去年同期相比下降 51.96%,主要是由于本期环球星光成衣和面料贸易规模由于大客户流失导致的下降;

销售费用变动原因说明:本期销售费用较去年同期相比下降 12.74%,下降幅度低于营业收入下降规模,主要是由于公司销售费用中 DAI 占比较高,其主要依靠促销推广费用增加曝光和来客比例。本期 DAI 整体收入规模较去年同期相比仅下降 3.72%,毛利率稳定在 55.70%-56.70%区间。

管理费用变动原因说明:本期营业收入和客户规模下降明显,但管理费用中占比最高的职工薪酬和办公室能源费等为固定成本,故本期下降幅度不及营业收入降幅。

财务费用变动原因说明:本期财务费用变动主要因为公司理财收入减少。

研发费用变动原因说明:不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期经营活动产生的现金流量净额为净流出,主要系公司发展业务,新增备货及支付前期应付类款项

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期投资活动产生的现金流量净额为净流入,主要系收回前期理财投资款项

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期筹资活动产生的现金流量净额为净流出,主要系报告期偿还借款的影响。

其他变动原因说明:不适用

2 其他**(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

适用 不适用

(2) 其他

√适用 □不适用

收入和成本分析

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2019年上半年 | | 2018年上半年 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 616,143,974.19 | 407,527,770.83 | 1,272,341,772.56 | 845,700,902.96 |
| 其他业务 | 56,390,013.84 | 28,407,607.17 | 118,027,590.96 | 61,819,828.11 |
| 合计 | 672,533,988.03 | 435,935,378.00 | 1,390,369,363.52 | 907,520,731.07 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 | 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 (%) |
| 服装行业 | 61,614.40 | 40,752.78 | 33.86 | -51.57 | -51.81 | 增加 0.33 个百分点 |

| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品 | 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 (%) |
| 面料 | 3,914.73 | 4,401.47 | -12.43 | -74.84 | -69.52 | 减少 19.62 个百分点 |
| 成衣 | 57,699.67 | 36,351.31 | 37.00 | -48.33 | -48.17 | 减少 0.2 个百分点 |

| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分地区 | 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 (%) |
| 美国 | 61,614.40 | 40,752.78 | 33.86 | -51.57 | -51.81 | 增加 0.33 个百分点 |

报告期内各品牌的盈利情况

单位:万元币种:人民币

| 品牌类型 | 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 (%) |
|-------------------|-----------|----------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| ONEWORLD/UNGER 品牌 | 7,208.28 | 4,664.22 | 35.29 | -81.21 | -72.38 | 减少 4.05 个百分点 |
| ODM | 8,292.47 | 7,321.83 | 11.71 | -25.81 | 37.04 | 减少 27.18 个百分点 |
| 代工品牌 | 2,941.46 | 3,481.22 | -18.35 | -104.58 | -68.09 | 减少 39.41 个百分点 |
| Chadwick's | 10,603.53 | 4,432.75 | 58.20 | 15.55 | 14.97 | 增加 0.08 个百分点 |

| | | | | | | |
|------------------------|----------|----------|-------|---------|---------|--------------|
| Metro Style | 2,409.32 | 1,147.00 | 52.39 | -6.35 | 9.75 | 减少 3.37 个百分点 |
| Territory Ahead | 3,480.78 | 1,414.71 | 59.36 | -3.28 | 2.86 | 减少 1.31 个百分点 |
| Travelsmith Outfitters | 6,598.20 | 2,877.58 | 56.39 | -101.69 | -113.33 | 增加 0.12 个百分点 |
| Chasing FireFlies | 2,207.76 | 1,085.41 | 50.84 | -18.47 | -14.78 | 减少 4.02 个百分点 |
| Active | 2,799.86 | 1,209.75 | 56.79 | 不适用 | 不适用 | 减少 2.96 个百分点 |

报告期内，由于受美国百货商场需求下降以及核心设计人员流失的影响，公司 ONEWORLD/UNGER 自有品牌以及 ODM 业务的订单量大幅下降。

Chadwick's、MetroStyle、Territory Ahead、Travelsmith Outfitters 和 Chasing FireFlies 均为公司子公司环球星光于 2017 年 8 月收购的 DAI Holdings 旗下自有品牌，Active 为公司子公司环球星光于 2018 年 5 月收购的 Active Holdings 旗下自有品牌。

报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位:万元币种:人民币

| 销售渠道 | 2019 年上半年 | | | 2018 年上半年 | | |
|------|-----------|----------------|------------|------------|----------------|---------|
| | 营业收入 | 营业收入 占比 (%) | 毛利率 (%) | 营业收入 | 营业收入 占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 线上销售 | 26,234.94 | 42.58 | 54.76 | 30,781.56 | 27.56 | 54.11 |
| 线下销售 | 35,379.45 | 57.42 | 18.36 | 80,892.87 | 72.44 | 30.77 |
| 合计 | 61,614.40 | 100.00 | 33.86 | 111,674.43 | 100.00 | 37.20 |

公司线下成衣贸易类大客户流失，整体收入规模下降，毛利率也受到影响。同时去年上半年新拓展的线上业务也未能继续开展，从而线上业务总量有所下降。

报告期内各地区的盈利情况

单位:万元币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 营业收入比上年同 期增减 (%) |
|------|-----------|------------|---------------------|
| 中国 | | | -100 |
| 境内小计 | | | -100 |
| 美国 | 61,614.40 | 100 | -51.57 |
| 境外小计 | 61,614.40 | 100 | -51.57 |
| 合计 | 61,614.40 | 100 | -51.57 |

报告期公司主营业务中收入全部来源于境外子公司环球星光。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √ 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □ 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|---|
| 货币资金 | 46,996,270.35 | 2.65 | 294,130,852.88 | 12.90 | -84.02 | 主要是由于环球星光偿还银行借款 |
| 应收利息 | - | - | 438,421.63 | 0.02 | -100.00 | 主要是由于理财产品到期收到对应利息收入 |
| 其他应收款 | 499,854,504.50 | 28.20 | 339,646,316.41 | 14.90 | 47.17 | 主要是由于本报告期内终止购买房产, 新增对杭州昆润房地产开发有限公司 2.1 亿元的预付购房款。 |
| 其他流动资产 | 42,703,363.82 | 2.41 | 224,698,615.49 | 9.86 | -81.00 | 主要是由于报告期内理财产品大幅减少。 |
| 其他非流动资产 | 89,790,952.62 | 5.07 | 258,616,005.18 | 11.35 | -65.28 | 主要是由于本报告期内终止购买房产, 减少上期对杭州昆润房地产开发有限公司 2.1 亿元预付购房款。 |
| 短期借款 | 184,497,603.62 | 10.41 | 332,176,591.84 | 14.57 | -44.46 | 主要是由于本期归还香港汇丰银行 1.57 亿元短期借款。 |
| 应付票据 | 7,415,410.85 | 0.42 | 52,912,782.54 | 2.32 | -85.99 | 主要是由于本报告期内营收收入规模下降导致采购款下降。 |
| 预计负债 | 5,607,235.90 | 0.32 | 8,210,442.42 | 0.36 | -31.71 | 主要是由于 Active 预计销售退回金额减少 |

其他说明
不适用

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见第十节财务报告、七合并财务报表项目注释、82 所有权或使用权收到限制的资产。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司、商赢资产（原持有商赢电商 80%的股权）及自然人股东戚时明先生（原持有商赢电商 20%的股权）签署了《商赢电子商务有限公司增资扩股协议》，主要内容为：公司按照每 1 元注册资本对应人民币 1 元的价格以现金方式认购商赢电商部分新增注册资本计人民币 13,000 万元。同时，商赢资产按照每 1 元注册资本对应人民币 1 元的价格以现金方式认购商赢电商的部分新增注册资本计人民币 494.8 万元。自然人股东戚时明不参与本次认购新增注册资本，维持原出资额人民币 5,000 万元，其中注册资本人民币 2,500 万元。增资后，目标公司的注册资本由人民币 12,500 万元增加到人民币 25,994.80 万元，各股东的持股比例变更为：公司占比 50.01%、商赢资产占比 40.37%、戚时明先生占比 9.62%。本次对外投资暨关联交易完成后，商赢电商将纳入公司合并报表范围。

截至本报告披露日，公司已预付商赢电子商务有限公司股权认购款人民币 5,850.00 万元。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

见前述“1、对外股权投资总体分析”的内容。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 本期投入金额 | 累计投入金额 | 资金来源 | 项目进度(%) | 预计收益 |
|---------|----------|--------|----------|------|---------|------|
| 创元新厂房建设 | 8,902.55 | 4.91 | 8,424.53 | 自有资金 | 94.63% | |

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

| 被投资的公司名称 | 主要业务 | 注册 资本 | 持股 比例 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------------|---------------------------|----------|----------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 服装设计、研发及销售 | 2,2000 股 | 95.45 | 997,781,427.37 | 88,869,333.12 | 670,807,053.47 | -146,022,220.13 |
| 上海商赢盛世资产管理有限 公司 | 资产管理，投资管理，投资咨询， 实业投资。 | 900 万元 | 100 | 135,724,143.58 | -25,119,867.26 | 0.00 | -2,573,430.19 |
| 上海焯歆贸易有限公司 | 服装服饰及辅料、货物及技术的进 出口业务等。 | 2,000 万元 | 100 | 85,930,368.98 | 10,149,804.67 | 2,159,816.18 | -2,936,922.88 |
| 商赢盛世电子商务（上海） 有限公司 | 电子商务销售 | 5,000 万元 | 100 | 226,216,393.45 | -36,825,014.12 | 3,037,602.70 | -14,506,784.29 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项**(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

√适用 □不适用

受上年度电商冲击、部分高端人才流失及客户流失等多重因素的持续影响，公司经营业绩存在持续下滑的风险。经公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损。敬请广大投资者注意投资风险。

(二) 可能面对的风险

√适用□不适用

(1) 经营风险

由于公司 2019 年上半年度经营规模下降，造成业绩大幅下滑，公司预计 2019 年度经营业绩存在持续下滑的风险。鉴于当前形势，公司管理层高度重视，在经过一系列讨论研究后，决定调整公司的战略发展方向，即在发展服装主业的同时，将公司发展重心由境外转至国内，大力拓展国内市场，并拟通过计划投资的商赢电商开发的社交化电商平台和已在国内布局的智能连锁健身房作为新零售重要载体，通过这些载体将业务逐步引回国内，助推公司主业发展，增加新的收入和利润增长点。

(2) 存货变现风险

截至 2019 年 6 月 30 日，公司存货账面价值为 521,163,817.16 元，占总资产的比例已达 29.41%。公司存货是在正常生产经营过程中形成的，存货余额由于业务类型的变化有所增加，占用了公司较多的营运资金，此外，服装具有流行趋势及消费者偏好变化较快的特点。消费者对产品需求的意外或快速变化，可能会导致公司存货积压并出现贬值，从而可能对公司的经营业绩造成不利影响。

(3) 人才流失风险

由于公司经营业绩持续下滑，可能存在人才持续流失的风险，人才的流失间接对公司经营产生一定的影响。对此，公司一方面将通过继续完善和改进现有激励机制，提升人文关怀，增加员工归属感和忠诚度，将员工利益与公司效益目标相统一，实现企业和员工的双赢。另一方面，公司会更注重对现有岗位人才的持续培养，形成不同梯队层级的管理、技术、市场团队，同时注重人才的培育、接力，避免重要岗位核心人员断层。

(4) 贷款逾期风险

鉴于公司目前的经营状况以及资金现状，公司存在一定的贷款逾期风险，截止 2019 年 6 月 30 日，应付票据中 Star Ace 和 Orient Gate 发生的归属于国泰银行的银行承兑汇票金额为 851,649.28 美元，截止报告日逾期票据 570,289.42 美元。公司不排除未来还存在公司及控股子公司贷款逾期事项的可能性，为了降低贷款逾期可能对公司产生的影响，公司将督促控股子公司尽快偿还上述逾期贷款，并与相关银行协商达成还款计划和具体方案。

(5) 定金返还风险

截至本报告披露日，公司已收到本次终止重大资产重组交易对方之一 Sino Jasper 返还的定金总计 6,150,321.88 美元，剩余 31,708,678.12 美元定金尚未返还。公司经营管理层将根据交易对方出具的《承诺函》的时间安排，积极督促交易对方履行定金返还事宜，但在公司尚未实际收到交易对方返还的全部定金之前，定金无法全额收回的风险客观存在。敬请广大投资者注意投资风险。

(6) 前期已支付购房款返还风险

公司于2018年2月13日、2018年11月2日、2019年4月17日分别召开第七届董事会第12次、第27次、第37次临时会议，审议通过了《关于公司全资子公司商赢盛世电子商务（上海）有限公司购买房产的议案》、《关于公司全资子公司商赢盛世电子商务（上海）有限公司签署房产购买补充协议的议案》、《关于全资子公司重新签署〈商品房买卖合同〉和〈补充协议〉的议案》，根据上述董事会会议审议结果，公司董事会同意公司全资孙公司商赢盛世电商以人民币210,074,640元向杭州昆润购买坐落于杭州市上城区昆仑商务中心2号楼5-8层的商品房共计16套，并签署相关协议。之后，由于杭州昆润未能及时履行相应的合同义务，影响了公司预期经营目的的实现。为维护上市公司及全体股东利益，公司于2019年7月9日召开第七届董事会第41次临时会议，审议通过了《关于公司全资孙公司商赢盛世电子商务（上海）有限公司终止购买房产的议案》，公司全体董事一致决定终止本次购买房产事项。

2019年8月16日，公司收到杭州昆润发来的《承诺函》，内容为杭州昆润同意终止公司与其签订的《新协议》，并承诺在2019年10月30日前向公司依法偿还相应款项。同时，如新标的房产能够在2019年10月30日前注销其上所有抵押登记的，公司有权选择继续按照《新协议》条款约定购买该标的房产，杭州昆润同意无条件予以配合履行。

后续，如杭州昆润能够在2019年10月30日前注销新标的房产上所有抵押登记，公司经营管理层将慎重考虑届时是否行使购买该标的房产的选择权；如杭州昆润未能在2019年10月30日前注销新标的房产上所有抵押登记的，公司经营管理层将积极督促杭州昆润履行还款事宜。如杭州昆润未能在上述还款期限内按时履约，公司将在第一时间通过包括诉讼在内的法律手段追回上述款项，维护上市公司及全体股东的合法权益。

截至本报告披露日，商赢盛世电商已收到杭州昆润返还的购房款人民币1,700万元，尚余193,074,640元及逾期违约金未返还。在公司尚未实际收到交易对方返还的全部款项之前，已付购房款无法全额收回的风险客观存在。后续，公司将根据本次终止购买房产事项的进展情况及时履行信息披露义务，敬请广大投资者谨慎决策并注意投资风险。

（7）重大资产重组风险

公司于2019年7月1日召开第七届董事会第40次临时会议，审议通过了《关于拟现金购买资产并签署投资框架协议的议案》。公司拟以人民币4.35亿元全现金方式收购圣舟电商和日砾科技其他股东所持有的日砾科技100%股权的《投资意向协议》就此签署生效。

目前公司与交易各方签署的《投资意向协议》仅为意向性协议，是基于各方合作意愿和基本原则的意向性约定，也是各方进一步磋商的基础。由于公司尚未完成相关尽职调查，本次交易尚需进一步论证和沟通协商，因此交易方案细节尚未最终确定，具体以各方签署的正式协议为准。本次交易方案尚需履行必要的董事会、股东大会审批程序，本次交易相关事项尚存在不确定性。公司将根据相关事项的进展情况，及时履行信息披露义务。敬请广大投资者注意投资风险。

(三) 其他披露事项

√适用□不适用

委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

本年度未发生新增委托理财

(2) 单项委托理财情况

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|--------|----------|----------|------------|-----------|------|--------------|---------|-------|----------|---------|----------|----------|-------------|--------------|
| 工行世博支行 | 产品保障本金 | 5,000.00 | 2018/10/29 | 2019/1/28 | 募集资金 | 同业拆借及固定收益类工具 | 到期一次性支付 | 3.40% | | 40.42 | 5,000.00 | 是 | 否 | 0 |
| 华融证券 | 非保本浮动收益型 | 800 | 2018/12/12 | 2019/6/12 | 自有资金 | 同业拆借及固定收益类工具 | 到期一次性支付 | 6.00% | | 18.73 | 800 | 是 | 否 | 0 |
| 太平洋证券 | 非保本浮动收益型 | 4,000.00 | 2018/12/18 | 2019/2/17 | 自有资金 | 同业拆借及固定收益类工具 | 到期一次性支付 | | | 18.09 | 4,000.00 | 是 | 否 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|----------|----------|------------|-----------|------|--------------|---------|-------|--|-------|----------|---|---|---|
| 工行世博支行 | 非保本浮动收益型 | 4,750.00 | 2018/11/23 | 2019/1/14 | 自有资金 | 同业拆借及固定收益类工具 | 到期一次性支付 | 3.59% | | 19.06 | 4,750.00 | 是 | 否 | 0 |
| 工行世博支行 | 非保本浮动收益型 | 1,310.00 | 2018/12/11 | 2019/1/14 | 自有资金 | 同业拆借及固定收益类工具 | 到期一次性支付 | 3.59% | | 12.46 | 1,310.00 | 是 | 否 | 0 |
| 工行世博支行 | 非保本浮动收益型 | 1,690.00 | 2018/12/11 | 2019/1/22 | 自有资金 | 同业拆借及固定收益类工具 | 到期一次性支付 | 3.59% | | 15.4 | 1,690.00 | 是 | 否 | 0 |

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|--|-----------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 2019 年 1 月 2 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 1 月 3 日 |
| 2019 年第二次临时股东大会 | 2019 年 2 月 13 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 2 月 14 日 |
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 6 月 24 日 | www.sse.com.cn | 2019 年 6 月 25 日 |

股东大会情况说明

√适用□不适用

(一) 2019 年 1 月 2 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2019 年第一次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于增补公司董事的议案》;

(二) 2019 年 2 月 13 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2019 年第二次临时股东大会, 会议审议并通过了《关于公司对外投资暨关联交易的议案》;

(三) 2019 年 6 月 24 日, 公司采用现场投票及网络投票相结合的表决方式召开了 2018 年年度股东大会, 会议审议并通过了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年年度报告》及摘要、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度利润分配预案》、《关于公司 2018 年度计提资产减值准备的议案》、《公司独立董事 2018 年度述职报告》、《关于支付 2018 年度会计师事务所报酬与 2019 年续聘会计师事务所的议案》、《公司 2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于公司 2019 年度对外担保额度预计的议案》、《关于公司 2018 年度日常关联交易执行情况及 2019 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司进行证券投资的议案》。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|--------------------|---|
| 每 10 股送红股数 (股) | |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | |
| 每 10 股转增数 (股) | |

利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

无

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 |
|--------------------|--------|-----------------------------|--|---|---------|----------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 乐源控股/杨军先生 | 乐源控股/杨军先生承诺保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。 | 承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至杨军先生为上市公司实际控制人期间 | 否 | 是 |
| | 解决同业竞争 | 乐源控股/杨军先生 | 乐源控股/杨军先生及其关联方所从事的业务与上市公司的业务之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争，也不存在关联交易。 | 承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至杨军先生为上市公司实际控制人期间 | 否 | 是 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生共同向本公司作出承诺 | 自环球星光完成交割之日起连续12个月、第13个月-24个月、第25月-36个月，环球星光对应的合并报表口径下扣除非经常性损益后的归属于环球星光的净利润（包括环球星光在未来可能进行的收购后所产生的净利润）应分别不低于6,220万美元、8,460万美元、11,870万美元（以2014年9月的美元兑人民币汇率1:6.15折算成人民币分别为不低于38,253万元、52,029万元、73,000.5万元）。 | 承诺时间：2014年10月17日；承诺期限：自目标资产完成交割之日起连续12个月、第13个月-24个月、第25月-36 | 是 | 是 |

| | | | | | | |
|--------|---------------------|---|--|---|---|---|
| | | | | 个月 | | |
| 解决关联交易 | 商赢控股/杨军先生 | 本次交易完成后, 承诺人及承诺人控制的企业将尽量避免、减少与商赢环球发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的, 承诺人及承诺人控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行关联交易决策程序, 遵循公平、公正、公开的市场原则, 确保交易价格公允, 并予以充分、及时地披露; 如违反上述承诺, 承诺人愿意承担由此产生的全部责任, 充分赔偿或补偿由此给商赢环球造成的所有直接或间接损失。本人及本人控制的企业与本次交易的交易对方及其实际控制人不存在任何关联关系和一致行动关系, 亦不存在任何资金往来、股权代持等其他利益安排。 | | 承诺时间: 2017 年 12 月 5 日; 承诺期限: 2017 年 12 月 5 日至杨军先生为上市公司实际控制人期间。 | 否 | 是 |
| 股份限售 | 商赢控股、旭森国际、旭源投资、江苏隆明 | 自公司非公开发行结束之日起三十六个月内不转让认购的股份。 | | 承诺时间: 2014 年 10 月 17 日; 承诺期限: 自公司非公开发行结束之日起三十六个月内 | 是 | 是 |
| 解决同业竞争 | 商赢控股/杨军先生 | 商赢控股/杨军先生及其关联方所从事的业务与上市公司的业务之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争, 也不存在关联交易。 | | 承诺时间: 2014 年 10 月 17 日; 承诺期限: 2014 年 10 月 17 日至商赢控股为上市公司第一大股东期间 | 否 | 是 |
| 其他 | 商赢控股/杨军先生 | 商赢控股/杨军先生承诺保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。 | | 承诺时间: 2014 年 10 月 17 日; 承诺期限: 2014 年 10 月 17 日至商 | 否 | 是 |

| | | | | | | |
|---------------|------|------------------|--|-----------------|---|---|
| | | | | 赢控股为上市公司第一大股东期间 | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 股份限售 | 担任公司董事、监事、高级管理人员 | 现任及离任公司董事、监事、高级管理人员在其任职期间，每年转让的其直接或长期间接持有的发行人股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。 | 长期 | 否 | 是 |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司 2018 年年度财务报告被中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告【中兴财光华审会字（2019）第 104005 号】。公司董事会、监事会已分别作出了专项说明，具体内容详见公司于 2019 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站上发布的《商赢环球股份有限公司 2018 年年度报告》、《商赢环球股份有限公司董事会关于 2018 年度带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告的专项说明》、《商赢环球股份有限公司监事会对董事会关于 2018 年度带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告专项说明的意见》。

报告期内，公司在改善持续经营能力所做的努力具体如下：

1、报告期内，公司以年初制定的经营计划为导向，在确保境外服装主业继续平稳经营的同时，将公司发展重心由境外转至国内，大力拓展国内市场，并拟通过计划投资的商赢电商开发的社交化电商平台和已在国内布局的智能连锁健身房作为新零售重要载体，通过这些载体将业务逐步引回国内，助推公司主业发展，增加新的收入和利润增长点。

2、报告期内，加强公司法人治理，完善内控体系与风险防范机制建设，在制度层面保障公司规范运作，严格落实、推进各项制度的执行，降低经营风险，保证公司持续、稳定、健康的发展；

3、报告期内，重视人才引进，完善内部职业发展培育。公司将聚焦各领域专业人才的引进，做好公司内部各岗位人才的规划储备工作，优化考核体系，完善绩效制度，激发员工积极性、主动性和创造性，开展员工关怀，丰富员工生活，增强企业凝聚力，保障公司的可持续发展。

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|---------|------|
|---------|------|

事项类型：确认合同效力

事项概述：

就郭文军诉公司原股东上海泓泽及公司合同效力纠纷一案，阿拉善左旗人民法院于 2014 年 3 月 19 日一审开庭审理。后因原告代理人长期拒接电话，原告公司工作人员拒绝接受交纳公告费通知，故无法通知原告到庭办理交纳公告费事宜，致诉讼无法进行。据此，阿拉善左旗人民法院裁定该案按原告郭文军自动撤诉处理。

2014 年 5 月 7 日，郭文军再次向阿拉善左旗人民法院递交《民事起诉状》，对公司原股东上海泓泽及公司提起民事诉讼，请求对相关文件确认法律效力，于 2015 年 11 月 2 日开庭审理

2017 年 4 月 27 日，公司代理人收到阿拉善左旗人民法院于 2017 年 4 月 25 日自阿盟邮政速递局发出的《内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院民事裁定书【（2014）阿左民一初字第 876 号】》（以下简称“《民事裁定书》”），EMS 快递单号：1073909516722，该《民事裁定书》落款时间为 2015 年 11 月 2 日，主要裁决内容如下：

本院于 2014 年 6 月 30 日立案受理了原告郭文军诉被告上海泓泽世纪投资发展有限公司、内蒙古鑫涛矿业有限责任公司、宁夏大元化工股份有限公司、邓永祥确认合同效力纠纷一案，本院在审理过程中，因案情复杂，需向上级法院请示汇报。据此，本院依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第（六）项之规定，裁定如下：本案中止诉讼。

2017 年 12 月 26 日，公司收到内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院发来的（2014）阿左民一初字第 876 号《民事判决书》及相关法律文书。根据《民事判决书》，法院已对原告郭文军诉被告上海泓泽世纪投资发展有限公司、公司、邓永祥确认合同效力纠纷一案审理终结并作出一审判决，驳回原告郭文军的诉讼请求。案件受理费 100 元，由原告负担。

2018 年 1 月 17 日，公司收到内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院送达的《民事上诉状》，郭文军（即上诉人）不服一审法院作出的（2014）阿左民一初字第 876 号《民事判决书》，已向内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院提起上诉。

2018 年 7 月，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院送达的（2018）内 29 民终 248 号《传票》，《传票》主要内容为：阿拉善盟中级人民法院要求公司于 2018 年 8 月 27 日上午 8 时 40 分到达民事审判庭，传唤事由为开庭审理。

2018 年 8 月 27 日，该案二审开庭审理。10 月，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院的《民事裁定书》[（2018）内 29 民终 248 号]，

- 1、详见公司于 2017 年 3 月 21 日披露的《商赢环球股份有限公司 2016 年年度报告》；
- 2、详见公司于 2017 年 5 月 3 日披露的《商赢环球股份有限公司关于对 2016 年年度报告事后审核问询函回复的公告》（公告编号：临-2017-085）；
- 3、详见公司于 2017 年 12 月 27 日披露的《商赢环球股份有限公司关于收到《民事判决书》的公告》（公告编号：临-2017-236）；
- 4、详见公司于 2018 年 01 月 19 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2018-010）；
- 5、详见公司于 2018 年 7 月 31 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2018-091）；
- 6、详见公司于 2018 年 10 月 18 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2018-125）；
- 7、详见公司于 2019 年 1 月 11 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2019-002）；
- 8、详见公司于 2019 年 4 月 30 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2019-035）；
- 9、详见公司于 2019 年 8 月 16 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2019-058）。

裁定：“撤销内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院（2014）阿左民一初字第 876 号民事判决；本案发回内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院重审，并退还上诉人郭文军预交的二审案件受理费 100 元”。

2019 年 1 月，公司收到内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院送达的（2018）内 2921 民初 3098 号《传票》，主要内容为：阿拉善左旗人民法院要求公司于 2019 年 2 月 27 日上午 9 时 00 分到达阿左旗人民法院四楼审判十五庭，传唤事由为开庭审理。后公司代理人接法院电话通知，因无法联系被告邓永祥，法院采取公告送达的方式取消原定 2 月 27 日开庭，开庭时间另行确定。

2019 年 4 月，公司收到内蒙古阿拉善左旗人民法院送达的（2018）内 2921 民初 3098 号《传票》，主要内容为：阿拉善左旗人民法院要求公司于 2019 年 7 月 24 日上午 9 时 00 分达到阿拉善左旗人民法院四楼审判十五庭，传唤事由为开庭审理。2019 年 7 月 23 日，郭文军向一审法院提出增加诉讼请求时，以本案诉讼标的额已达人民币一亿元，应由阿拉善盟中级人民法院审理为由，申请一审法院将本案移送阿拉善盟中级人民法院审理。由此，一审法院取消原定 7 月 24 日开庭。

2019 年 8 月 15 日，公司收到内蒙古阿拉善左旗人民法院送达的（2018）内 2921 民初 3098 号民事裁定书，裁定该案移送阿拉善盟中级人民法院处理。

事项类型：借款合同纠纷
事项概述：

公司委托律师就世峰黄金拖欠公司股东借款一事向塔城地区中级人民法院（下称“塔城中院”）提起诉讼。塔城中院于 2017 年 11 月 23 日受理本案【(2017)新 42 民初 59 号】，于 2018 年 1 月 4 日开庭审理本案。

在本案审理过程中，公司（原告）与世峰黄金（被告一）、台州泰润通宝股权投资管理有限公司（被告二，下称“台州泰润通宝”）于 2018 年 3 月 27 日达成《和解协议》，塔城中院于 2018 年 4 月 2 日确认《调解协议》效力并出具《民事调解书》。塔城中院在《民事调解书》中指出：一、被告一应偿还原告借款人民币 44,711,145.9 元，并且，被告一应当赔偿原告逾期还款的利息损失，以人民币 44,711,145.9 元为本金，按照年利率 4.35% 的标准，从 2017 年 7 月 1 日起算至被告一还清全部借款本金之日止。二、上述款项，被告一应当于 2018 年 4 月 10 日前向原告支付人民币 10,000,000 元；被告一应当于 2018 年 7 月 31 日前向原告支付人民币 34,711,145.9 元；并且，被告一应当于 2018 年 7 月 31 日前向原告支

- 1、详见公司于 2017 年 7 月 22 日披露的《商赢环球股份有限公司关于应收世峰黄金债权逾期的公告》（公告编号：临-2017-150）；
- 2、详见公司于 2017 年 7 月 28 日披露的《商赢环球股份有限公司关于应收世峰黄金债权逾期的进展公告》（公告编号：临-2017-156）；
- 3、详见公司于 2017 年 10 月 14 日披露的《商赢环球股份有限公司关于应收世峰黄金债权逾期的进展公告》（公告编号：临-2017-203）；
- 4、详见公司于 2017 年 11 月 30 日披露的《商赢环球股份有限公司涉及诉讼的公告》（公告编号：临-2017-224）；
- 5、详见公司于 2018 年 4 月 18 日披露的《商赢环球股份有限公司关于收到《民事调解书》的公告》（公告编号：临-2018-045）；
- 6、详见公司于 2018 年 8 月 1 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2018-092）；
- 7、详见公司于 2019 年 5 月 23 日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2019-041）。

付全部的利息赔偿款(按照上述第一条确定的利率标准计算)。三、被告二对被告一在上述第一条和第二条项下的债务承担连带清偿责任。并且,被告二所持有的被告一公司的72%股权继续为被告一在上述第一条和第二条项下的债务提供质押担保。四、如果被告一在上述第二条项下的义务有任何一期迟延履行,原告有权不再受上述付款期限的限制,原告有权就全部未支付的本息款项要求被告一立即偿还,并要求被告二立即承担连带清偿责任和质押担保责任。五、本案诉讼费用全部由被告一和被告二共同承担,由被告一和被告二于2018年7月31日前全额支付给原告。

2018年4月台州泰润通宝根据《民事调解书》的规定向公司支付了第一期款项人民币10,000,000元。此后,公司分别向世峰黄金及台州泰润通宝发出《催告函》,要求其按照《民事调解书》的规定在2018年7月31日前无条件向公司全额清偿尚未偿还的所有欠款并赔偿公司逾期还款的利息损失。世峰黄金及台州泰润通宝均未能履行《民事调解书》,未能向公司全额清偿上述欠款。公司已向新疆维吾尔自治区塔城地区中级人民法院提交了强制执行申请材料,以追究世峰黄金及台州泰润通宝的法律责任。2019年5月,公司收到托里县人民法院书面送达的《受理执行案件通知书》【(2019)新4224执26号】及其他相关法律文件。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

1. Star Ace 向美国法院提出诉请要求 LongYuan 返还所扣留货物进展情况

Long Yuan Forwarding Inc. (以下简称“LongYuan”或“被告”)是一家在美国加利福尼亚州成立的从事物流服务的公司,LongYuan 公司董事长及唯一股东为侯钦祥。Star Ace 和 LongYuan 的关联方上海珑瑗国际货物运输代理有限公司(下称“上海珑瑗”,一家根据中国法律设立的有限责任公司,法定代表人为侯钦祥,控股大股东系侯钦祥)于2019年1月21日签订了《仓储结算及库存盘点合作协议》(以下简称“《仓储结算协议》”),明确了2018年6月1日至2018年12月31日期间所发生相关仓配服务费用为683,687.80美元。由于双方在后期合作过程中对仓储服务的结算标准产生分歧,StarAce 依据《仓储结算协议》支付了首期款400万人民币(折合590,275.20美元),剩余93,412.60美元未予支付,StarAce 致力于通过协商的方式尽快解决该分歧,但LongYuan 单方主张留置权,将存储于LongYuan 美国仓库的价值约1,128万美元的Star Ace 存货进行了扣留。考虑到留置的存货价值远超其所主张的总体仓储费用,以及存货因被留置所导致的减值风险,Star Ace 为维护自身合法权益,委托律师于2019年3月26日就Star Ace 的存

货被 LongYuan 扣留一事向美国加利福尼亚州中央地区法院（下称“法院”）提起相关诉请，要求 LongYuan 返还其所扣留的存货。之后，LongYuan 提出抗辩称，除《仓储结算协议》及上述未付款外，上海珑瑗与 StarAce 于 2019 年 1 月 21 日签订了《货运代理及仓储费用结算协议》（以下简称“《货代结算协议》”），明确了 2018 年 1 月 1 日到 2018 年 12 月 31 日期间所发生的货代业务服务费用为 947,992.41 美元，但 Star Ace 对此未予支付，而 LongYuan 据此扣留货物。目前，该案尚在法院审理中。

2. 宁波兄弟与 Star Ace 就拖欠货款纠纷诉讼进展

Star Ace 的供应商宁波兄弟服饰有限公司（Ningbo Brother Apparel Co.,Ltd, 下称“宁波兄弟”）于 2019 年 4 月 23 日向美国加利福尼亚州最高法院（Supreme Court of California, County of Los Angeles, 下称“加州法院”）提交诉状（Complaint），主张 StarAce 尚有 6,494,000.98 美元货款未予支付，要求 Star Ace 偿付该笔货款及利息（按照法定利率计算），于 2019 年 5 月 1 日向加州法院提出扣押或签发临时保护令诉请（Application for Right to Attach Order and Order for issuance of Writ of Attachment or, in the alternative, for issuance of Temporary Protective Order, 下称“禁令诉请”），请求加州法院冻结宁波兄弟所发现的 Complete Clothing Company, Inc. 拟向 StarAce 所支付的超过 7,000,000 美元的货款。加州法院于 2019 年 5 月 6 日做出判令（Order），驳回了宁波兄弟的禁令诉请，并于 2019 年 8 月 6 日接受宁波兄弟就此案的撤诉（Dismissal）请求。

宁波兄弟于 2019 年 7 月 23 日向浙江省宁波市中级人民法院（下称“宁波中院”）提起买卖合同纠纷诉讼，并将 StarAce、上海烨歆、环球星光、商赢环球列为被告，请求判令 StarAce 立即向其支付欠付货款 6,494,000 美元并自 2019 年 3 月 12 日起至实际付款之日按银行同期贷款利率的 1.5 倍赔偿宁波兄弟的利息损失（以上本金暂折合人民币 44,678,720 元），判令上海烨歆、环球星光、商赢环球对 StarAce 向宁波兄弟所负全部债务承担连带清偿责任，诉讼费用由被告承担。公司已收到该买卖合同纠纷案开庭传票【(2019)浙 02 民初 875 号】，通知该案将于 2019 年 09 月 27 日开庭审理。此后，接法院电话告知，因文书送达等原因，原定于 2019 年 09 月 27 日的开庭取消，具体开庭安排另行确定。

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**十、重大关联交易****(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 为进一步推进公司业务的发展,更好地完善商赢智能健身房的建设,为商赢健身配套智能健身设备及后续维护保养提供技术服务支撑。公司控股孙公司商赢智能健身(上海)有限公司(以下简称“商赢健身”)拟与公司控股股东商赢控股集团有限公司控制的企业翊商技术签订《软件开发合同》,主要内容为鉴于商赢健身曾委托上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司(以下简称商赢金服,公司持有其 20%的股份)开发了“健身房智能管理系统”(以下简称“原系统”),现经商赢健身与翊商技术双方友好协商,商赢健身拟委托翊商技术在原系统基础上就“健身房智能管理系统 V2.0”进行开发、设计、制作、维护相关应用软件,合同总金额为 412.8 万元。 | 详见公司于 2019 年 1 月 15 日披露的《商赢环球股份有限公司第七届董事会第 34 次临时会议决议的公告》(公告编号:临-2019-003)、《商赢环球股份有限公司关于公司控股孙公司商赢智能健身(上海)有限公司与关联方签署<软件开发合同>暨关联交易的公告》(公告编号:临-2019-005) |

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告,十二、关联方及关联交易,5、关联交易情况”

3、临时公告未披露的事项适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|--|
| <p>公司、商赢资产（原持有商赢电商 80%的股权）及自然人股东戚时明先生（原持有商赢电商 20%的股权）签署了《商赢电子商务有限公司增资扩股协议》，主要内容为：公司按照每 1 元注册资本对应人民币 1 元的价格以现金方式认购商赢电商部分新增注册资本计人民币 13,000 万元。同时，商赢资产按照每 1 元注册资本对应人民币 1 元的价格以现金方式认购商赢电商的部分新增注册资本计人民币 494.8 万元。自然人股东戚时明不参与本次认购新增注册资本，维持原出资额人民币 5,000 万元，其中注册资本人民币 2,500 万元。增资后，目标公司的注册资本由人民币 12,500 万元增加到人民币 25,994.80 万元，各股东的持股比例变更为：公司占比 50.01%、商赢资产占比 40.37%、戚时明先生占比 9.62%。本次对外投资暨关联交易完成后，商赢电商将纳入公司合并报表范围。</p> | <p>1、详见公司于 2019 年 1 月 23 日披露的《商赢环球股份有限公司关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：临-2019-007）； 2、详见公司于 2019 年 2 月 14 日披露的《商赢环球股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会决议》（公告编号：临-2019-010）。</p> |

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

截至本报告披露日，公司已预付商赢电子商务有限公司股权认购款人民币 5,850.00 万元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|--|------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | 665,835,200.00 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | 665,835,200.00 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | 68.61 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | <p>报告期内，公司对外担保情况如下：</p> <p>（1）公司于2019年4月28日、2019年6月24日分别召开了第七届董事会第38次会议、2018年年度股东大会，审议通过了《关于公司2019年度对外担保额度预计的议案》。主要内容为：公司拟为下属子公司提供总额不超过人民币10亿元的担保（包括本公司为下属子公司、下属子公司之间互相提供的担保），担保额度的期限为自2018年度股东大会审议通过之日起至2019年度股东大会召开之日止。</p> <p>在上述额度及有效期内的对外担保事项，公司董事会</p> | | | | | | | |

| | |
|--|---|
| | <p>同意授权公司管理层在有关法律、法规及规范性文件范围内，从维护公司股东利益最大化的原则出发，全权办理相关担保事宜，包括但不限于：签署、更改相关协议，或办理与担保事项相关的一切其他手续。同时，公司董事会授权公司管理层根据实际情况，对公司与下属子公司、下属子公司之间的担保方式以及被担保公司范围（包括但不限于担保清单中所列公司）可作调整。</p> |
|--|---|

3 其他重大合同

适用 不适用

详见本报告“第四节经营情况讨论与分析、一、经营情况的讨论与分析、（四）关于公司对外投资的情况、4”

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

经公司核查，公司及其重要子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及其重要子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

√适用 □不适用

有关前次非公开发行的业绩承诺实现及补偿情况的进展说明：

1、业绩承诺实现情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称：“立信所”）、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）分别于2018年2月和2019年4月出具的《环球星光国际控股有限公司专项审计报告及合并财务报表》（信会师报字[2018]第ZA10156号）、《环球星光国际控股有限公司专项审计报告》（中兴财光华审会字[2019]第104005号），环球星光承诺期第一、第二年业绩实现情况如下：

| 承诺期 | 承诺扣除非经常性损益后净利润 (元) | 实现扣除非经常性损益后净利润 (元) | 业绩承诺差额(元) | 承诺完成率(%) |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|----------|
| 2016年10月2日 —2017年10月1日 | 412,815,180.00 | 138,766,608.21 | -274,048,571.79 | 33.61% |
| 2017年10月2日 —2018年10月1日 | 581,980,320.00 | -908,174,509.50 | -1,490,154,829.50 | -156.05% |
| 合计 | 994,795,500.00 | -769,407,901.29 | -1,764,203,401.29 | -77.34% |

注：环球星光承诺期第一年承诺业绩6,220万美元以2017年9月30日的美元兑人民币汇率1:6.6369折算成人民币为412,815,180.00元。

环球星光承诺期第二年承诺业绩8,460万美元以2018年9月30日的美元兑人民币汇率1:6.8792折算成人民币为581,980,320元。

综上，环球星光承诺期第一年和第二年的业绩未达预期，业绩承诺累计完成率为-77.34%。

2、业绩承诺补偿情况

截至目前，三年承诺期尚未结束，根据原《资产收购协议》的约定，交易对方暂时无需补偿。但为保护上市公司利益和促进公司发展，经公司与业绩承诺各方协商并签署相关补充协议后，罗永斌方已将业绩承诺保证金4.7亿元人民币全部提前划付给公司，作为罗永斌方提前确认并结算给公司的业绩承诺补偿款。但目前前两期的业绩承诺差额为-1,764,203,401.29元人民币，原有的业绩承诺保证金已经无法覆盖。针对这一情况，公司和保荐机构已发函给交易对方询问相关业绩承诺履约情况，交易对方回复如下：

“贵司来函已收悉。

本人及环球星光控股有限公司（Oneworld Star Holdings Limited）认可立信会计师事务所（特殊普通合伙）、中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）分别于2018年2月和2019年4

月针对环球星光国际控股有限公司（Oneworld Star International Holdings Limited，以下简称“环球星光”）第一期和第二期的业绩承诺期出具的《环球星光国际控股有限公司专项审计报告及合并财务报表》（信会师报字[2018]第 ZA10156 号）、《环球星光国际控股有限公司专项审计报告》（中兴财光华审会字[2019]第 104005 号）。

截至目前，三年业绩承诺期尚未结束，本人及环球星光控股有限公司将根据《资产收购协议》约定的三年业绩承诺到期专项审计报告出具后履行相关的补偿义务。

由于国内外整体市场环境恶化，严重影响环球星光的实际经营。具体业绩补偿事宜，需根据国内外市场的变化情况，并考虑当初的交易对价、已补偿金额、已实际实现的部分利润等另行协商确认。

罗永斌

2019 年 6 月 10 日”

公司实际控制人杨军先生的说明如下：

“由于市场变化等原因，环球星光业绩大幅下滑，公司目前正在进行调整业务结构，以全力应对环球星光业绩下滑对上市公司的影响。虽然，由于与业绩承诺有关协议是基于当时市场环境及基本面的背景下签署，因外汇管制及市场变化等因素的影响，且加上中美贸易摩擦的不断升级以及电商行业的崛起对传统零售业的巨大冲击致使环球星光业绩完成非常不尽如人意，但作为上市公司的实际控制人和环球星光的业绩承诺人，为维护上市公司股东利益，将尽自己最大努力通过现金及非现金资产的多种方式履行合理的补偿义务，以维护上市公司利益。”

根据收购协议，本次业绩承诺补偿为业绩承诺三年到期后进行补偿，同时交易对方已经回函到期时履行业绩承诺补偿事宜，但鉴于目前的补偿金额较大，存在交易对方无法按期足额补偿的风险。公司将及时履行信息披露义务，切实保障公司及广大股东的利益。

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 21,863 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------|----------------------------|----------------------------|---------------|---|---------------------------------|------------|------------------|
| 股东名称 (全称) | 报 告 期 内 增 减 | 期 末 持 股 数 量 | 比 例 (%) | 持 有 有 限 售 条 件 股 份 数 量 | 质 押 或 冻 结 情 况 | | 股 东 性 质 |
| | | | | | 股 份 状 态 | 数 量 | |
| 商赢控股集团 有限公司 | 0 | 73,000,000 | 15.53 | 73,000,000 | 质押 | 73,000,000 | 境内非国有 法人 |
| 江苏隆明 投资有限 公司 | 0 | 63,380,000 | 13.49 | 63,380,000 | 质押 | 63,370,124 | 境内非国有 法人 |
| 江苏彩浩 投资有限 公司 | 0 | 22,000,000 | 4.68 | 22,000,000 | 质押 | 22,000,000 | 境内非国有 法人 |
| 南通琦艺 投资有限 公司 | 0 | 22,000,000 | 4.68 | 22,000,000 | 质押 | 22,000,000 | 境内非国有 法人 |

| | | | | | | | |
|---------------------|---|------------|------|------------|----|------------|---------|
| 达孜县恒盛股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 20,810,000 | 4.43 | 20,810,000 | 质押 | 20,810,000 | 境内非国有法人 |
| 达孜县恒隆股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 20,790,000 | 4.42 | 20,790,000 | 质押 | 20,682,000 | 境内非国有法人 |
| 旭森国际控股(集团)有限公司 | 0 | 16,000,000 | 3.40 | 16,000,000 | 质押 | 16,000,000 | 境内非国有法人 |
| 南通泓翔股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 13,510,000 | 2.87 | 13,510,000 | 质押 | 13,510,000 | 境内非国有法人 |
| 青岛盈和投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 11,980,000 | 2.55 | 11,980,000 | 质押 | 11,980,000 | 境内非国有法人 |
| 乐源控股有限公司 | 0 | 11,300,000 | 2.40 | 0 | 质押 | 11,300,000 | 境内非国有法人 |

前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
|---------------------|--|---------|------------|
| | | 种类 | 数量 |
| 乐源控股有限公司 | 11,300,000 | 人民币普通股 | 11,300,000 |
| 上海旭森世纪投资有限公司 | 5,041,200 | 人民币普通股 | 5,041,200 |
| 顾帼珊 | 3,500,000 | 人民币普通股 | 3,500,000 |
| 付波 | 2,263,301 | 人民币普通股 | 2,263,301 |
| 范逸宁 | 1,994,200 | 人民币普通股 | 1,994,200 |
| 张引生 | 1,846,600 | 人民币普通股 | 1,846,600 |
| 岳兴兴 | 1,376,000 | 人民币普通股 | 1,376,000 |
| 郑宝珍 | 1,316,700 | 人民币普通股 | 1,316,700 |
| 陆俭 | 1,283,438 | 人民币普通股 | 1,283,438 |
| 王庆忠 | 1,213,600 | 人民币普通股 | 1,213,600 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 商赢控股集团有限公司持有本公司股本的15.53%，系公司第一大股东；杨军先生及其控制的商赢控股集团有限公司、旭森国际控股(集团)有限公司、旭源投资有限公司、乐源控股有限公司和上海旭森世纪投资有限公司合计持有本公司的23.88%股权，杨军先生为公司的实际控制人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---------------------|--|----------------|-------------|----------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 商赢控股集团有限公司 | 73,000,000 | 2019.09.30 | 73,000,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 2 | 江苏隆明投资有限公司 | 63,380,000 | 2019.09.30 | 63,380,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 3 | 江苏彩浩投资有限公司 | 22,000,000 | 2019.09.30 | 22,000,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 4 | 南通琦艺投资有限公司 | 22,000,000 | 2019.09.30 | 22,000,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 5 | 达孜县恒盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 20,810,000 | 2019.09.30 | 20,810,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 6 | 达孜县恒隆股权投资合伙企业（有限合伙） | 20,790,000 | 2019.09.30 | 20,790,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 7 | 旭森国际控股（集团）有限公司 | 16,000,000 | 2019.09.30 | 16,000,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 8 | 南通泓翔股权投资合伙企业（有限合伙） | 13,510,000 | 2019.09.30 | 13,510,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 9 | 青岛盈和投资合伙企业（有限合伙） | 11,980,000 | 2019.09.30 | 11,980,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 10 | 旭源投资有限公司 | 6,500,000 | 2019.09.30 | 6,500,000 | 2016年非公开发行股票限售 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 商赢控股集团有限公司持有本公司股本的15.53%，系公司第一大股东；杨军先生及其控制的商赢控股集团有限公司、旭森国际控股（集团）有限公司、旭源投资有限公司、乐源控股有限公司和上海旭森世纪投资有限公司合计持有本公司的23.88%股权，杨军先生为公司的实际控制人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份 增减变动量 | 增减变动原因 |
|----|----|---------|---------|-----------------|--------|
| 杨军 | 董事 | 458,800 | 458,800 | 0 | 无变动 |

其它情况说明

适用 不适用

公司分别于 2018 年 12 月 13 日、2019 年 1 月 2 日召开了第七届董事会第 30 次临时会议、2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于增补公司董事的议案》，选举杨军先生为第七届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至公司第七届董事会任期届满。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
| 杨军 | 董事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位:商赢环球股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 46,996,270.35 | 294,130,852.88 |
| 结算备付金 | | - | - |
| 拆出资金 | | - | - |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | | 224,454,117.34 | 301,998,818.17 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 90,586,004.18 | 73,534,506.33 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | | 499,854,504.50 | 340,084,738.04 |
| 其中: 应收利息 | | - | 438,421.63 |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | | 374,425,399.07 | 385,992,753.19 |
| 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 | | 42,703,363.82 | 224,698,615.49 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 流动资产合计 | | 1,279,019,659.26 | 1,620,440,284.10 |
| 非流动资产： | | - | |
| 发放贷款和垫款 | | - | - |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | 135,736,631.27 | 133,926,087.88 |
| 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 | | 84,611,756.74 | 86,311,465.68 |
| 在建工程 | | 84,245,337.99 | 84,196,211.78 |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 50,389,209.75 | 52,723,194.54 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | 9,119,386.84 | 9,119,386.84 |
| 长期待摊费用 | | 38,891,149.71 | 33,471,842.90 |
| 递延所得税资产 | | 416,452.56 | 414,795.65 |
| 其他非流动资产 | | 89,790,952.62 | 258,616,005.18 |
| 非流动资产合计 | | 493,200,877.48 | 658,778,990.45 |
| 资产总计 | | 1,772,220,536.74 | 2,279,219,274.55 |
| 流动负债： | | - | |
| 短期借款 | | 184,497,603.62 | 332,176,591.84 |
| 向中央银行借款 | | - | - |
| 拆入资金 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |

| | | | |
|-------------|--|----------------|------------------|
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | 7,415,410.85 | 52,912,782.54 |
| 应付账款 | | 291,993,443.57 | 355,073,888.19 |
| 预收款项 | | 21,474,904.96 | 23,162,009.38 |
| 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 | | 22,211,925.00 | 22,359,278.33 |
| 应交税费 | | 102,736,557.81 | 114,691,356.54 |
| 其他应付款 | | 51,408,840.45 | 60,591,311.08 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 应付手续费及佣金 | | - | - |
| 应付分保账款 | | - | - |
| 合同负债 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | 54,761,064.12 | 51,726,696.78 |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 736,499,750.38 | 1,012,693,914.68 |
| 非流动负债： | | - | - |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 长期借款 | | 48,160,966.01 | 67,965,193.56 |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | 208,395.81 | 516,987.77 |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | 5,619,110.40 | 8,210,442.42 |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | 11,219,789.43 | 11,208,431.40 |

| | | | |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | 65,208,261.65 | 87,901,055.15 |
| 负债合计 | | 801,708,012.03 | 1,100,594,969.83 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | - | - |
| 实收资本（或股本） | | 469,970,000.00 | 469,970,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 2,625,258,504.18 | 2,625,258,504.18 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | -8,758,095.56 | -3,795,518.94 |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 4,138,068.23 | 4,138,068.23 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | -2,115,818,339.47 | -1,914,813,938.64 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 974,790,137.38 | 1,180,757,114.83 |
| 少数股东权益 | | -4,277,612.67 | -2,132,810.11 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 970,512,524.71 | 1,178,624,304.72 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,772,220,536.74 | 2,279,219,274.55 |

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：商赢环球股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 10,832,553.44 | 28,365,099.83 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |

| | | | |
|-------------|--|----------------|------------------|
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | | - | - |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 300,000.00 | 1,006,147.38 |
| 其他应收款 | | 945,294,190.49 | 968,301,190.01 |
| 其中：应收利息 | | - | 298,082.19 |
| 应收股利 | | - | - |
| 存货 | | - | - |
| 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 | | 1,044,078.27 | 50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 957,470,822.20 | 1,047,672,437.22 |
| 非流动资产： | | - | - |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | 335,004,100.34 | 335,004,100.34 |
| 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 | | 4,350,444.58 | 2,104,838.88 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 780,304.50 | 821,292.46 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | 16,982,216.71 | 8,657,764.06 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | 39,226,500.00 | 1,150,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 396,343,566.13 | 347,737,995.74 |
| 资产总计 | | 1,353,814,388.33 | 1,395,410,432.96 |
| 流动负债： | | - | - |
| 短期借款 | | - | - |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 855,914.14 | 855,914.14 |
| 预收款项 | | 233,967.32 | 233,967.32 |
| 合同负债 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 3,136,401.17 | 3,574,219.15 |
| 应交税费 | | 90,854,476.15 | 104,243,792.07 |
| 其他应付款 | | 9,795,006.97 | 12,281,093.77 |
| 其中：应付利息 | | - | - |
| 应付股利 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 104,875,765.75 | 121,188,986.45 |
| 非流动负债： | | - | - |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|---|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 104,875,765.75 | 121,188,986.45 |
| 所有者权益（或股东权益）： | - | - | - |
| 实收资本（或股本） | | 469,970,000.00 | 469,970,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 2,589,879,091.41 | 2,589,879,091.41 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | | 4,138,068.23 | 4,138,068.23 |
| 未分配利润 | | -1,815,048,537.06 | -1,789,765,713.13 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,248,938,622.58 | 1,274,221,446.51 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,353,814,388.33 | 1,395,410,432.96 |

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019 年半年度 | 2018 年半年度 |
|----------|----|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 672,533,988.03 | 1,390,369,363.52 |
| 其中：营业收入 | | 672,533,988.03 | 1,390,369,363.52 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 834,450,965.98 | 1,337,295,106.63 |
| 其中：营业成本 | | 435,935,378.00 | 907,520,731.07 |

| | | | |
|-------------------------------|--|-----------------|----------------|
| 利息支出 | | - | |
| 手续费及佣金支出 | | - | |
| 退保金 | | - | |
| 赔付支出净额 | | - | |
| 提取保险合同准备金净额 | | - | |
| 保单红利支出 | | - | |
| 分保费用 | | - | |
| 税金及附加 | | 417,419.20 | 592,545.74 |
| 销售费用 | | 242,247,011.64 | 277,613,502.28 |
| 管理费用 | | 137,242,342.77 | 151,723,144.70 |
| 研发费用 | | - | |
| 财务费用 | | 18,608,814.37 | -154,817.16 |
| 其中：利息费用 | | - | 13,334,861.73 |
| 利息收入 | | -50,476.29 | -16,049,212.76 |
| 加：其他收益 | | 10,322.27 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -1,651,612.10 | 7,086,954.63 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,437,027.03 | -2,091,932.03 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | - | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -38,784,861.10 | -20,135,224.64 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -254,412.31 | 41,371.13 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -202,597,541.19 | 40,067,358.01 |
| 加：营业外收入 | | 3,209.01 | 1,086.85 |
| 减：营业外支出 | | 538,842.75 | 956,571.48 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -203,133,174.93 | 39,111,873.38 |
| 减：所得税费用 | | 16,028.46 | 5,535,336.98 |

| | | | |
|----------------------------|--|-----------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -203,149,203.39 | 33,576,536.40 |
| （一）按经营持续性分类 | | -203,149,203.39 | 33,576,536.40 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -203,149,203.39 | 33,576,536.40 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | |
| （二）按所有权归属分类 | | -203,149,203.39 | 33,557,786.40 |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -201,004,400.83 | 34,215,487.53 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -2,144,802.56 | -638,951.13 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -4,962,576.62 | 14,089,342.75 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -4,962,576.62 | 14,089,342.75 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -4,962,576.62 | 14,089,342.75 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | - | |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | - | |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | - | |
| 8.外币财务报表折算差额 | | -4,962,576.62 | 14,089,342.75 |
| 9.其他 | | - | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | |
| 七、综合收益总额 | | -208,111,780.01 | 47,665,879.15 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -205,966,977.45 | 48,304,830.28 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|-------------|
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,144,802.56 | -638,951.13 |
| 八、每股收益： | | - | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.430 | 0.073 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.430 | 0.073 |

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

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 99,999.69 | |
| 减：营业成本 | | - | |
| 税金及附加 | | 63,084.09 | |
| 销售费用 | | - | |
| 管理费用 | | 25,308,033.08 | 15,690,375.97 |
| 研发费用 | | - | |
| 财务费用 | | 38,952.95 | -4,313,917.48 |
| 其中：利息费用 | | - | 653,660.00 |
| 利息收入 | | 34,633.19 | 6,401,063.29 |
| 加：其他收益 | | 206.89 | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 123,029.20 | 7,467,331.16 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | -1,339,689.04 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | - | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -82,299.43 | -9,234,640.42 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -25,269,133.77 | -13,143,767.75 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | | - | |
| 减：营业外支出 | | 13,690.16 | 300,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -25,282,823.93 | -13,443,767.75 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -25,282,823.93 | -13,443,767.75 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -25,282,823.93 | -13,443,767.75 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1.重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） | | - | - |
| 8.外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 9.其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | -25,282,823.93 | -13,443,767.75 |
| 七、每股收益： | | - | - |
| （一）基本每股收益(元/股) | | - | - |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | - | - |

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|-------------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 754,005,667.10 | 1,359,894,334.62 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 791,310.19 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 41,745,472.38 | 47,272,680.42 |
| 经营活动现金流入小计 | | 796,542,449.67 | 1,407,167,015.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 527,693,569.20 | 1,110,961,766.26 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 150,851,118.00 | 126,448,387.30 |
| 支付的各项税费 | | 13,629,525.54 | 12,463,641.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 277,866,924.95 | 393,526,370.85 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|------------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 970,041,137.69 | 1,643,400,166.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -173,498,688.02 | -236,233,151.06 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 175,500,001.00 | 1,425,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,316,137.75 | 11,209,253.28 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | 41,371.13 |
| 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 | | 176,816,138.75 | 1,436,750,624.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,698,919.37 | 10,703,859.13 |
| 投资支付的现金 | | 4,900,000.00 | 1,026,000,400.00 |
| 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 | | | 57,392,490.73 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 38,000,000.00 | 210,121,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 67,598,919.37 | 1,304,217,749.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 109,217,219.38 | 132,532,874.55 |
| 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 | | 21,800,910.60 | 704,586,859.05 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 28,498,970.70 | 200,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 50,299,881.30 | 904,586,859.05 |
| 偿还债务支付的现金 | | 184,933,654.87 | 607,026,380.73 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 6,599,651.85 | 13,034,495.75 |
| 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 | | 2,039,420.70 | 23,796,246.29 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 193,572,727.42 | 643,857,122.77 |
| 筹资活动产生的现金流量 | | -143,272,846.12 | 260,729,736.28 |

| | | | |
|--------------------|--|-----------------|----------------|
| 净额 | | | |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -12,813,787.77 | 14,594,843.26 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -220,368,102.53 | 171,624,303.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 267,364,372.88 | 121,887,250.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 46,996,270.35 | 293,511,553.74 |

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2019年半年度 | 2018年半年度 |
|---------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | - | |
| 收到的税费返还 | | - | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 153,532,738.85 | 17,298,228.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 153,532,738.85 | 17,298,228.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | - | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 11,548,070.18 | 757,903.83 |
| 支付的各项税费 | | 13,207,246.43 | - |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 144,335,732.38 | 394,877,560.81 |
| 经营活动现金流出小计 | | 169,091,048.99 | 395,635,464.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -15,558,310.14 | -378,337,235.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 50,000,000.00 | 1,375,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 428,493.15 | 10,638,650.16 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | - | |
| 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 | | 50,428,493.15 | 1,386,138,650.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其 | | 14,402,729.40 | 1,680,359.95 |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|------------------|
| 他长期资产支付的现金 | | | |
| 投资支付的现金 | | - | 903,500,400.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 5,000,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 38,000,000.00 | 223,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 52,402,729.40 | 1,133,180,759.95 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,974,236.25 | 252,957,890.21 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | |
| 取得借款收到的现金 | | - | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | 200,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | - | 200,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | - | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | 606,970.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | 606,970.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | 199,393,030.00 |
| 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 | | -17,532,546.39 | 74,013,684.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 28,365,099.83 | 20,278,486.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,832,553.44 | 94,292,170.38 |

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|------------------|-------|---------------|------|--------------|--------|-------------------|----|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,625,258,504.18 | | -3,795,518.94 | - | 4,138,068.23 | - | -1,914,813,938.64 | - | 1,180,757,114.83 | -2,132,810.11 | 1,178,624,304.72 |
| 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 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,625,258,504.18 | - | -3,795,518.94 | - | 4,138,068.23 | - | -1,914,813,938.64 | - | 1,180,757,114.83 | -2,132,810.11 | 1,178,624,304.72 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | - | | | | | | -4,962,576.62 | - | - | - | -201,004,400.83 | - | -205,966,977.45 | -2,144,802.56 | -208,111,780.01 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -4,962,576.62 | - | - | - | -201,004,400.83 | - | -205,966,977.45 | -2,144,802.56 | -208,111,780.01 |
| (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 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,625,258,504.18 | - | -8,758,095.56 | - | 4,138,068.23 | - | -2,115,818,339.47 | - | 974,790,137.38 | -4,277,612.67 | 970,512,524.71 | |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|---|------------------|-------|----------------|------|--------------|--------|----------------|----|------------------|-------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,625,258,504.18 | - | -26,075,527.85 | - | 4,138,068.23 | - | 580,868.59 | - | 3,073,871,913.15 | | 3,073,871,913.15 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | - | - | | 0.00 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | -86,963,230.36 | - | -86,963,230.36 | | -86,963,230.36 | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | - | - | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | - | - | | | |
| 二、本年期初余额 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,625,258,504.18 | - | -26,075,527.85 | - | 4,138,068.23 | - | -86,382,361.77 | - | 2,986,908,682.79 | | 2,986,908,682.79 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | 14,089,342.75 | - | - | - | 34,215,487.53 | - | 48,304,830.28 | -638,951.13 | 47,665,879.15 | |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | 14,089,342.75 | - | - | - | 34,215,487.53 | - | 48,304,830.28 | -638,951.13 | 47,665,879.15 | |
| （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 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,625,258,504.18 | - | -11,986,185.10 | - | 4,138,068.23 | - | -52,166,874.24 | - | 3,035,213,513.07 | -638,951.13 | 3,034,574,561.94 | | | | | |

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|--------------|-------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,589,879,091.41 | - | - | - | 4,138,068.23 | -1,789,765,713.13 | 1,274,221,446.51 |
| 加:会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,589,879,091.41 | - | - | - | 4,138,068.23 | -1,789,765,713.13 | 1,274,221,446.51 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -25,282,823.93 | -25,282,823.93 |
| (一)综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -25,282,823.93 | -25,282,823.93 |
| (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 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,589,879,091.41 | - | - | - | 4,138,068.23 | -1,815,048,537.06 | 1,248,938,622.58 |

| 项目 | 2018 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|--------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,589,879,091.41 | | | | 4,138,068.23 | -130,426,460.13 | 2,933,560,699.51 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---|---|---|------------------|---|---|---|--------------|-----------------|------------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 469,970,000.00 | - | - | - | 2,589,879,091.41 | - | - | - | 4,138,068.23 | -130,426,460.13 | 2,933,560,699.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | | | | -13,443,767.75 | -13,443,767.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -13,443,767.75 | -13,443,767.75 |
| （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 | 469,970,000.00 | | | | 2,589,879,091.41 | | | | 4,138,068.23 | -143,870,227.88 | 2,920,116,931.76 |

法定代表人：罗俊

主管会计工作负责人：周瑜

会计机构负责人：费翠

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

1、公司注册地址及母公司

商赢环球股份有限公司原名称宁夏大元化工股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”、“商赢环球”或“大元股份”），是经宁夏回族自治区政府宁政函[1998]121号《关于设立宁夏大元化工股份有限公司的批复》批准，由宁夏大元炼化化工有限责任公司独家发起，采取募集方式设立的股份有限公司，于1999年6月29日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记。本公司于2015年8月更名为商赢环球股份有限公司，并于2015年10月20日取得统一社会信用代码证为916411007106586008A的营业执照。截止2015年12月31日，公司注册资本人民币20,000万元，股本人民币20,000万元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，2016年5月经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1091号《关于核准商赢环球股份有限公司非公开发行股票的批复》文件核准，公司非公开发行股票（A股）26,997万股。2016年9月30日，发行的新增股份26,997万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，总股本变更为46,997万股。于2016年12月办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为46,997万元；法定代表人：罗俊；营业期限至2024年2月9日；住所：宁夏银川经济技术开发区经天东路南侧8号。总部地址：上海市徐汇区徐虹中路8号3楼。

2016年度，非公开发行股票交易完成后，商赢控股有限公司为本公司第一大股东，共持有本公司7300万股股份（占商赢环球总股份的15.53%），成为本公司的母公司。上海旭森世纪投资有限公司持本公司1.07%股份，乐源控股有限公司持本公司2.40%股份，旭森国际控股（集团）有限公司持本公司3.40%股份，旭源投资有限公司持本公司1.38%股份，杨军先生为上述五家公司实际控制人，上述公司五家公司为一致行动人，故杨军先生合计持有本公司23.88%的股份，为本公司实际控制人。

2017年1月，公司母公司商赢控股有限公司更名为商赢控股集团有限公司。

2、公司业务性质及主要经营活动

本公司所属行业为服装行业，本年度主要产品为成衣销售。

3、经营范围

本公司经批准的经营范围：服装服饰产品及服装原料、辅料的研究设计、制造及销售；服装供应链管理及相关配套服务；装修装饰材料的研发、生产及销售；股权投资、实业投资、资产管理（依法需取得许可和备案的项目除外，不得非法集资，不得吸收公众存款）；电子产品、电器设备、通信设备（除卫星广播电视地面接收设施）的销售；货物及技术进出口（法律法规禁止的除外）；国际贸易。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期内，公司纳入合并范围的子公司共26户，详见第十一节财务报告、九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加0户，详见第十一节财务报告、九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。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

适用 不适用

公司 2018 年年度财务报告被中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带与持续经营相关的重大不确定性段的无保留意见审计报告【中兴财光华审会字（2019）第 104005 号】。

报告期内，公司在改善持续经营能力所做的努力具体如下：

1、报告期内，公司以年初制定的经营计划为导向，在确保境外服装主业继续平稳经营的同时，将公司发展重心由境外转至国内，大力拓展国内市场，并拟通过计划投资的商赢电商开发的社交化电商平台和已在国内布局的智能连锁健身房作为新零售重要载体，通过这些载体将业务逐步引回国内，助推公司主业发展，增加新的收入和利润增长点。

2、报告期内，加强公司法人治理，完善内控体系与风险防范机制建设，在制度层面保障公司规范运作，严格落实、推进各项制度的执行，降低经营风险，保证公司持续、稳定、健康的发展；

3、报告期内，重视人才引进，完善内部职业发展培育。公司将聚焦各领域专业人才的引进，做好公司内部各岗位人才的规划储备工作，优化考核体系，完善绩效制度，激发员工积极性、主动性和创造性，开展员工关怀，丰富员工生活，增强企业凝聚力，保障公司的可持续发展。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见第十节财务报告、五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及第十节财务报告、五 14、“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子孙公司。子孙公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公

司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见第十节财务报告、五、14“长期股权投资”或第十节财务报告、五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见第十节财务报告、五、14、长期股权投资）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

③现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

√适用□不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

②持有至到期投资

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

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

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

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

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

④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

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

可供出售金融资产减值

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

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

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

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①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控制。

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的分类和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

②其他金融负债

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

（5）金融负债的终止确认

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

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见应收账款会计政策

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

（1）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、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

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为第一阶段，本公司按照金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；如果该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为第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；初始确认后发生信用减值的为第三阶段，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。

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。对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

（2）单项计提坏账准备的应收款项

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：取得债务人偿债能力信息进行分析，根据其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试后未减值，再依据该组合计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

经单独测试后未单项计提坏账准备的应收款项，按以下信用风险组合计提坏账准备。

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 计提方法 | 备注 |
|------------------|---------|--------|----------------------|
| 应收票据，应收股利 | 款项性质 | 不计提坏账 | 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备 |
| 无风险组合（并表范围内应收账款） | 款项性质 | 不计提坏账 | 按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备 |
| 除上述组合外的应收款项 | 信用风险特征 | 预期信用损失 | |

注 1：本公司对预计实际损失率很小的应收票据、应收股利、应收合并范围内单位款项不计提

注 2：除上述组合外的应收款项

按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收款项坏账准备的计提比例进行估计：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 0-6 个月（含 6 月） | 0 | 0 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 3 | 3 |
| 1—2 年 | 5 | 5 |
| 2—3 年 | 10 | 10 |
| 3—4 年 | 30 | 30 |
| 4—5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

参见应收账款会计政策

15. 存货

适用 不适用

1) 存货的分类

本公司存货是指企业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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

Star Ace、Orient Gate、Diamond Dragon、Oneworld Appare、Unger Fabrik、APS Global、APS ES、DAI Holding、Active Holdings、星骢贸易（上海）有限公司按个别认定法，其余合并范围内公司存货发出计价采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①存货可变现净值的确定：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司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。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见第十一节财务报告五 10 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按第十一节财务报告五、6、“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处

理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产指为赚取租金或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，采用与本公司固定资产、无形资产相同的折旧或摊销政策。

资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照《企业会计准则第8号—资产减值》的规定计提投资性房地产减值准备

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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年限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：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 | 备注 |
|--------|-------|---------|-----|-----------|------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 20-25 | 5 | 4.75-3.80 | 商赢环球及国内子公司 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-14 | 5 | 9.50-6.79 | 商赢环球及 |

| | | | | | |
|----------|-------|-------------|---|------------|------------|
| | | | | | 国内子公司 |
| 模具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19 | 商赢环球及国内子公司 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.5 | 商赢环球及国内子公司 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 | 商赢环球及国内子公司 |
| 房屋土地及建筑物 | 年限平均法 | 40 年与受益年限孰短 | 0 | 2.5 | 环球星光及其子公司 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 4-5 | 0 | 20-25 | 环球星光及其子公司 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | 0 | 25 | 环球星光及其子公司 |
| 办公家具及设备 | 年限平均法 | 1-5 | 0 | 20-100 | 环球星光及其子公司 |
| 其他 | 年限平均法 | 2 | 0 | 50 | 环球星光及其子公司 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用□不适用

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，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。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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计算。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- a、运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- b、技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- c、以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- d、现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- e、为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- f、对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- g、与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②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。

(3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项情况的，对无形资产进行减值测试：

- a、该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- b、该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- c、其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

√适用□不适用

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供

服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

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

34. 预计负债

√适用□不适用

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

该义务是公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复

核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

(3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

② 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施股份支付计划的会计处理

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(2). 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

适用 不适用

39. 收入

适用 不适用

收入确认原则和计量方法：

(1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

①本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ①与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

40. 合同成本

适用 不适用

41. 政府补助

适用 不适用

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或冲减相关资产的账面价值，已确认的政府补助需要退回的，调整资产账面价值。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

42. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(1) 递延所得税资产的确认依据

①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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- 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）。

②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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- 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暂时性差异的应纳税所得额。

③本公司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。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ① 商誉的初始确认；
- ② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- 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）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 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，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，转回减记的金额。

43. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

44. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

45. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 | 调整数 |
|-------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 294,130,852.88 | 294,130,852.88 | |

| | | | |
|------------------------|------------------|------------------|--|
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 301,998,818.17 | 301,998,818.17 | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 73,534,506.33 | 73,534,506.33 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 340,084,738.04 | 340,084,738.04 | |
| 其中：应收利息 | 438,421.63 | 438,421.63 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 385,992,753.19 | 385,992,753.19 | |
| 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 | 224,698,615.49 | 224,698,615.49 | |
| 流动资产合计 | 1,620,440,284.10 | 1,620,440,284.10 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 133,926,087.88 | 133,926,087.88 | |
| 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 | 86,311,465.68 | 86,311,465.68 | |
| 在建工程 | 84,196,211.78 | 84,196,211.78 | |
| 生产性生物资产 | - | - | |
| 油气资产 | - | - | |
| 使用权资产 | - | - | |
| 无形资产 | 52,723,194.54 | 52,723,194.54 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 9,119,386.84 | 9,119,386.84 | |
| 长期待摊费用 | 33,471,842.90 | 33,471,842.90 | |
| 递延所得税资产 | 414,795.65 | 414,795.65 | |
| 其他非流动资产 | 258,616,005.18 | 258,616,005.18 | |
| 非流动资产合计 | 658,778,990.45 | 658,778,990.45 | |
| 资产总计 | 2,279,219,274.55 | 2,279,219,274.55 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 332,176,591.84 | 332,176,591.84 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 52,912,782.54 | 52,912,782.54 | |
| 应付账款 | 355,073,888.19 | 355,073,888.19 | |
| 预收款项 | 23,162,009.38 | 23,162,009.38 | |
| 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 | 22,359,278.33 | 22,359,278.33 | |
| 应交税费 | 114,691,356.54 | 114,691,356.54 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 其他应付款 | 60,591,311.08 | 60,591,311.08 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 51,726,696.78 | 51,726,696.78 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,012,693,914.68 | 1,012,693,914.68 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 67,965,193.56 | 67,965,193.56 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | 516,987.77 | 516,987.77 | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | 8,210,442.42 | 8,210,442.42 | |
| 递延收益 | - | - | |
| 递延所得税负债 | 11,208,431.40 | 11,208,431.40 | |
| 其他非流动负债 | - | - | |
| 非流动负债合计 | 87,901,055.15 | 87,901,055.15 | |
| 负债合计 | 1,100,594,969.83 | 1,100,594,969.83 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 469,970,000.00 | 469,970,000.00 | |
| 其他权益工具 | - | - | |
| 其中：优先股 | - | - | |
| 永续债 | - | - | |
| 资本公积 | 2,625,258,504.18 | 2,625,258,504.18 | |
| 减：库存股 | - | - | |

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|--|
| 其他综合收益 | -3,795,518.94 | -3,795,518.94 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 4,138,068.23 | 4,138,068.23 | |
| 一般风险准备 | - | - | |
| 未分配利润 | -1,914,813,938.64 | -1,914,813,938.64 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 1,180,757,114.83 | 1,180,757,114.83 | |
| 少数股东权益 | -2,132,810.11 | -2,132,810.11 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,178,624,304.72 | 1,178,624,304.72 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,279,219,274.55 | 2,279,219,274.55 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，经分析，执行新金融工具准则对本公司无实质影响，2019 年 1 月 1 日不存在对金融资产重分类调整等事项。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 28,365,099.83 | 28,365,099.83 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 1,006,147.38 | 1,006,147.38 | |
| 其他应收款 | 968,301,190.01 | 968,301,190.01 | |
| 其中：应收利息 | 298,082.19 | 298,082.19 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | |
| 流动资产合计 | 1,047,672,437.22 | 1,047,672,437.22 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 335,004,100.34 | 335,004,100.34 | |
| 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 | 2,104,838.88 | 2,104,838.88 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 821,292.46 | 821,292.46 | |
| 开发支出 | - | - | |
| 商誉 | - | - | |
| 长期待摊费用 | 8,657,764.06 | 8,657,764.06 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 | |
| 非流动资产合计 | 347,737,995.74 | 347,737,995.74 | |
| 资产总计 | 1,395,410,432.96 | 1,395,410,432.96 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 855,914.14 | 855,914.14 | |
| 预收款项 | 233,967.32 | 233,967.32 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 3,574,219.15 | 3,574,219.15 | |
| 应交税费 | 104,243,792.07 | 104,243,792.07 | |
| 其他应付款 | 12,281,093.77 | 12,281,093.77 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 121,188,986.45 | 121,188,986.45 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 121,188,986.45 | 121,188,986.45 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 469,970,000.00 | 469,970,000.00 | |
| 其他权益工具 | - | - | |
| 其中：优先股 | - | - | |

| | | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| 永续债 | - | - | |
| 资本公积 | 2,589,879,091.41 | 2,589,879,091.41 | |
| 减：库存股 | - | - | |
| 其他综合收益 | - | - | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 4,138,068.23 | 4,138,068.23 | |
| 未分配利润 | -1,789,765,713.13 | -1,789,765,713.13 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,274,221,446.51 | 1,274,221,446.51 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,395,410,432.96 | 1,395,410,432.96 | |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司从 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，经分析，执行新金融工具准则对本公司无实质影响，2019 年 1 月 1 日不存在对金融资产重分类调整等事项。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

46. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|----------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、16% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1%、5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳流转税额 | 25% |
| 教育税金及附加 | 应纳流转税额 | 3%、2% |
| | | |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|------------------------------------|-----------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 0.00% |
| 星盈亚洲有限公司 | 16.50% |
| 东志企业有限公司 | 16.50% |
| 钻龙时装有限公司 | 16.50% |
| 星晖置业香港有限公司 | 16.50% |
| OSI Ecommerce Limited | 16.50% |
| Apparel Production Services Global | 21.00% |
| Oneworld Apparel,LLC | 28.09% |
| Unger Fabrik,LLC | 28.09% |
| DAI Holding,LLC | 22.92% |
| APS,EI Salvador S.A.de C.V. | 0.00% |
| Active Holdings,LLC | 21.00% |

国外企业主要税种及税率

1、环球星光国际控股有限公司（以下简称“环球星光”）是一家依据英属维尔京法律在英属维尔京群岛注册登记的有限责任公司，其离岸收入免税。

2、注册在香港的 5 家公司

星盈亚洲有限公司（StarAceAsia Limited, 以下简称“StarAce”），东志企业有限公司（OrientGateEnterprise Limited, 以下简称“OrientGate”），钻龙时装有限公司（DiamondDragonFashion Limited, 以下简称“DiamondDragon”），星晖置业香港有限公司（StarPropertyHK Limited, 以下简称“StarProperty”），OSIEcommerce Limited（以下简称“OSIE”）为注册于香港的公司，其主要税种和税率如下：

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|--|--------|
| 利得税 | 按《香港法例》及《税务条例》规定的应纳税所得额计征其中 OrientGate 已申请离岸税豁免，详见第十节财务报告、六、2、“税收优惠” | 16.50% |

3、注册在美国的 5 家企业

Apparel Production Services Global（以下简称“APSGlobal”）为注册于美国特拉华州的 Limited Liability Company（简称“LLC”），主要经营地在加利福尼亚州（简称“加州”）。在美国的税收体系中，由于 APS Global 的唯一所有者为一 BVI 公司（APS Group Limited），因而归类为 Disregarded entity（豁免主体）。2014 年 11 月 10 日，APS Global 向 Department of the Treasury Internal Revenue Service 递交了 Form 8832, Entity Classification Election，申请将其在美国税收体系中的分类由 Disregarded entity 变更为 C-Corporation，从 2014 年 8 月 30 日开始生效。变更为 C-Corporation 后，2017 年度公司所得税综合税率约为 39.83%，经过 2018 年美国税法改革后，未来适用的公司所得税综合税率约为 21.00%。

Oneworld Apparel, LLC（以下简称“Oneworld”）和 Unger Fabrik, LLC（以下简称“Unger”），皆为注册于美国特拉华州的 Limited Liability Company（简称“LLC”），主要经营地在加利福尼亚州（简称“加

州”），也有在纽约州的经营收入。在 2014 年 8 月 31 日重组前，Oneworld 和 Unger 在美国的税收体系中 被归类为 Disregarded entities（豁免主体），只需向其经营所在地缴纳商联费及营业费，并为其外国 股东代扣代缴所得税，无需缴纳公司所得税。2014 年 8 月 31 日重组后，Oneworld 和 Unger 的股东 变更为环球星光。在美国税收体系中，环球星光作为法人纳税主体，从 2014 年 9 月将 Oneworld 和 Unger 实现的利润缴纳企业所得税，2017 年度公司所得税综合税率约为 39.83%，经过 2018 年美国税法改革 后，未来适用的公司所得税综合税率约为 28.09%。

DAI Holding LLC（以下简称“DAIH”）于 2017 年 8 月注册于美国特拉华州的 Limited Liability Company（简称“LLC”），主要经营地在马萨诸塞州及康涅狄格州。DAIH 向其经营所在地缴纳销售税金，并独立计算缴纳公司所得税，2017 年度综合税率约为 35.60%，经过 2018 年美国税法改革后，未 来适用公司所得税综合税率约为 22.92%。

Active Holding LLC（以下简称“ACH”）于 2018 年 4 月注册于美国特拉华州的 Limited Liability Company（简称“LLC”），主要经营地在加利福尼亚州。ACH 向其经营所在地缴纳销售税金，并独立 计算缴纳公司所得税，适用公司所得税综合税率约为 21%。

4、注册在萨尔瓦多的 1 家公司

APS, El Salvador S.A. de C.V. 注册在萨尔瓦多的免税区，实际税负为零。

2. 税收优惠

适用 不适用

Orient Gate 于 2000 年 7 月向香港税务部门申请了离岸税务豁免，于 2001 年 1 月获得了批准，Orient Gate 的离岸收入可以从利得税中豁免。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|----------------|
| 库存现金 | 207,541.60 | 406,729.20 |
| 银行存款 | 46,756,600.75 | 293,493,176.86 |
| 其他货币资金 | 32,128.00 | 230,946.82 |
| 合计 | 46,996,270.35 | 294,130,852.88 |
| 其中：存放在境外的款 项总额 | 27,709,604.24 | 247,486,806.05 |

其他说明：

截止 2019 年 6 月 30 日公司存放在境外款项部分，外币币种和折算汇率具体情况如下：

| 项目 | 外币币种 | 外币金额 | 汇率 | 人民币金额 |
|----|------|-----------|--------|------------|
| 现金 | 美元 | 21,593.28 | 6.8747 | 148,447.33 |

| | | | | |
|--------|-----|--------------|--------|---------------|
| 银行存款 | 人民币 | 111.05 | 1.0000 | 111.05 |
| 银行存款 | 美元 | 3,919,581.09 | 6.8747 | 26,945,944.10 |
| 银行存款 | 港币 | 692,232.90 | 0.8797 | 608,957.29 |
| 银行存款 | 欧元 | 0.09 | 7.8170 | 0.70 |
| 其他货币资金 | 人民币 | 6,143.77 | 1.0000 | 6,143.77 |
| | 合计 | | | 27,709,604.24 |

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-6 个月（含 6 月） | 146,069,402.77 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 53,654,420.37 |
| 1 年以内小计 | 199,723,823.15 |
| 1 至 2 年 | 30,117,999.23 |
| 2 至 3 年 | 1,253,566.17 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 89,676.19 |
| 4 至 5 年 | - |
| 5 年以上 | 2,475,635.18 |
| 减：坏账准备 | -9,206,582.58 |
| 合计 | 224,454,117.34 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|----------------|-------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 25,365,760.69 | 10.86 | 6,895,741.29 | 27.19 | 18,470,019.40 | 86,900,193.04 | 26.94 | 19,202,605.26 | 22.10 | 67,697,587.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 23,087,552.38 | 9.88 | 4,617,532.98 | 20.00 | 18,470,019.40 | 84,621,984.73 | 26.23 | 16,924,396.95 | 20.00 | 67,697,587.78 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31 | 0.98 | 2,278,208.31 | 100.00 | 0.00 | 2,278,208.31 | 0.71 | 2,278,208.31 | 100.00 | 0.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 208,294,939.23 | 89.14 | 2,310,841.29 | 1.11 | 205,984,097.94 | 235,703,870.81 | 73.06 | 1,402,640.42 | 0.60 | 234,301,230.39 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 208,294,939.23 | 89.14 | 2,310,841.29 | 1.11 | 205,984,097.94 | 235,703,870.81 | 73.06 | 1,402,640.42 | 0.60 | 234,301,230.39 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 233,660,699.92 | / | 9,206,582.58 | / | 224,454,117.34 | 322,604,063.85 | / | 20,605,245.68 | / | 301,998,818.17 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------------------|---------------|--------------|---------|--------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| Fusion Creations LLP 【注1】 | 3,881,428.53 | 776,289.47 | 20.00 | 未来现金流现值与 账面金额孰低 |
| NORTHERNCROSS 【注1】 | 3,679,326.71 | 735,868.92 | 20.00 | 未来现金流现值与 账面金额孰低 |
| Puk Trading Inc.【注1】 | 15,526,797.14 | 3,105,374.59 | 20.00 | 未来现金流现值与 账面金额孰低 |
| 其他【注2】 | 2,278,208.31 | 2,278,208.31 | 100.00 | 未来现金流现值与 账面金额孰低 |
| 合计 | 25,365,760.69 | 6,895,741.29 | 27.19 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

注1: 环球星光国际控股有限公司拟转让部分债权债务以缓解资金压力, 其中债权以不低于账面原值80%进行转让, 未来现金流量现值以账面的80%计算。

注2: 为单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|--------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 0-6个月(含6月) | 146,069,402.77 | | |
| 6个月-1年(含1年) | 53,654,420.37 | 1,609,632.62 | 3.00 |
| 1-2年 | 7,030,446.85 | 351,522.34 | 5.00 |
| 2-3年 | 1,253,566.17 | 125,356.61 | 10.00 |
| 3-4年 | 89,676.19 | 26,902.86 | 30.00 |
| 4-5年 | - | | |
| 5年以上 | 197,426.87 | 197,426.87 | 100.00 |
| 合计 | 208,294,939.23 | 2,310,841.30 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------------|---------------|------------|-------|---------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | 16,924,396.95 | 7,742.18 | | 12,314,606.15 | 4,617,532.98 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31 | | | | 2,278,208.31 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 1,402,640.42 | 908,200.87 | | | 2,310,841.29 |
| 合计 | 20,605,245.68 | 915,943.05 | | 12,314,606.15 | 9,206,582.58 |

本期变动金额中计提金额包含外币报表折算差异 22,969.94 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(3) 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|---------------|
| 实际核销的应收账款 | 61,573,030.75 |

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------|---------------|------|---------|-------------|
| ELMARTINC. | 应收货款 | 21,905,799.37 | 债务重组 | 按权限审批 | 否 |
| PUKTRADINGINC. | 应收货款 | 11,182,505.34 | 债务重组 | 按权限审批 | 否 |
| Wishhack,LC.. | 应收货款 | 28,484,726.04 | 债务重组 | 按权限审批 | 否 |
| 合计 | / | 61,573,030.75 | / | / | / |

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|---------------------|------|---------------|-----------------------|--------------------|------------|
| Romex Textiles Inc. | 货款 | 36,959,643.23 | 0-6 个月、6 个月-1 年、1-2 年 | 15.85 | 934,486.75 |

| | | | | | |
|-----------------------------------|----|----------------|-----------------------------|-------|--------------|
| Complete Clothing Company Inc | 货款 | 29,841,365.37 | 0-6 个月、6 个月-1 年 | 12.80 | 16921.62893 |
| Matrix International Textiles Inc | 货款 | 18,929,930.38 | 0-6 个月、6 个月-1 年、1-2 年、2-3 年 | 8.12 | 548878.73 |
| Puk Trading Inc. | 货款 | 15,526,797.14 | 1-2 年 | 6.66 | 3,105,374.59 |
| XLFabric Inc | 货款 | 12,925,597.70 | 0-6 个月、6 个月-1 年、1-2 年 | 5.54 | 378,604.96 |
| 合计 | | 114,183,333.83 | | 48.97 | 4,984,266.66 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|-------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 89,841,333.93 | 99.18 | 70,645,156.72 | 96.07 |
| 1 至 2 年 | 672,720.17 | 0.74 | 2,788,799.53 | 3.79 |
| 2 至 3 年 | 35,213.68 | 0.04 | 63,813.68 | 0.09 |
| 3 年以上 | 36,736.40 | 0.04 | 36,736.40 | 0.05 |
| 合计 | 90,586,004.18 | | 73,534,506.33 | 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:

不适用

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占预付款年末余额合计数的比例(%) | 未结算原因 |
|------|------|------|----|-------------------|-------|
|------|------|------|----|-------------------|-------|

| | | | | | |
|--|----|---------------|------|-------|-------|
| Pharma Science Australia Pty Ltd | 货款 | 24,511,404.00 | 1年以内 | 27.06 | 未到结算期 |
| PANGSAT(international) Trading CO.,Limited | 货款 | 22,115,291.18 | 1年以内 | 24.41 | 未到结算期 |
| 浙江荣添通信科技有限公司 | 货款 | 6,900,000.00 | 1年以内 | 7.62 | 未到结算期 |
| 上海立洲通信科技有限公司 | 货款 | 6,400,000.00 | 1年以内 | 7.07 | 未到结算期 |
| Shanghai New Union TextraI/ECO | 货款 | 3,846,827.96 | 1年以内 | 4.25 | 未到结算期 |
| 合计 | | 63,773,523.14 | | 70.40 | |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | 438,421.63 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 499,854,504.50 | 339,646,316.41 |
| 合计 | 499,854,504.50 | 340,084,738.04 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------------|
| 定期存款 | | |
| 委托贷款 | | |
| 债券投资 | | |
| 理财收益 | | 438,421.63 |
| 合计 | | 438,421.63 |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-6 个月（含 6 月） | 58,476,269.53 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 7,885,725.36 |
| 1 年以内小计 | 66,361,994.89 |
| 1 至 2 年 | 314,069,148.78 |
| 2 至 3 年 | 153,365,469.47 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 11,826,860.24 |
| 4 至 5 年 | 2,929,519.59 |
| 5 年以上 | 27,984,925.86 |
| 减：坏账准备 | -76,683,414.33 |
| | |
| 合计 | 499,854,504.50 |

(4). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 备用金 | 4,957,469.99 | 2,317,321.75 |
| 往来暂借款 | 66,165,048.21 | 66,248,030.53 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 押金 | 19,716,373.48 | 13,643,606.20 |
| 应收预付款 | 483,443,848.43 | 330,512,313.38 |
| 其他 | 2,255,178.72 | 2,557,266.10 |
| 合计 | 576,537,918.83 | 415,278,537.96 |

(5). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 75,632,221.55 | | 75,632,221.55 |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 9,863,751.79 | | 8,283,014.24 |
| 本期转回 | | 3,103,184.51 | | 5,732,242.77 |
| 本期转销 | | 5,728,215.56 | | 1,518,419.75 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | 18,841.07 | | 18,841.07 |
| 2019年6月30日余额 | | 76,683,414.33 | | 76,683,414.33 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 64,013,794.63 | 1,617,687.93 | 3,103,184.51 | 5,728,215.56 | 56,800,082.48 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 3,895,862.18 | 8,264,904.93 | | | 12,160,767.11 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,722,564.74 | | | | 7,722,564.74 |
| 合计 | 75,632,221.55 | 9,882,592.86 | 3,103,184.51 | 5,728,215.56 | 76,683,414.33 |

本期变动金额中计提金额包含外币报表折算差异 18,841.07 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|--------------------------|---------------|---------|
| Sino jasper Holdings Ltd | 38,092,969.13 | 按协议现金收回 |
| 合计 | 38,092,969.13 | / |

(7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|---------------|
| 实际核销的其他应收款 | 28,641,077.77 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|------------|---------|---------------|------|---------|-------------|
| 江阴泰迪服饰有限公司 | 应收预付款 | 28,641,077.77 | 债务重组 | 按权限审批 | 否 |
| 合计 | / | 28,641,077.77 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------|----|----------------------|----------|
|------|-------|------|----|----------------------|----------|

| | | | | | |
|--------------------------|-------|----------------|-------------------|-------|---------------|
| SINO JASPER HOLDINGS LTD | 应收预付款 | 222,112,469.47 | 1-2 年、2-3 年 | 38.53 | 19,681,467.22 |
| 杭州昆润房地产开发有限公司 | 应收预付款 | 210,074,640.00 | 1-2 年 | 36.44 | 10,503,732.00 |
| 上海着然网络科技有限公司 | 应收预付款 | 38,196,875.00 | 0-6 个月 | 6.63 | - |
| 托里县世峰黄金矿业有限公司 | 应收预付款 | 34,711,145.90 | 3-4 年、4-5 年、5 年以上 | 6.02 | 34,711,145.90 |
| 上海创开企业发展有限公司 | 往来暂借款 | 20,048,659.42 | 1-2 年、2-3 年 | 3.48 | 1,002,432.97 |
| 合计 | / | 525,143,789.79 | / | 91.10 | 65,898,778.09 |

(9). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(11). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 15,304,923.16 | 2,301,329.63 | 13,003,593.53 | 19,179,862.44 | 2,084,979.03 | 17,094,883.41 |
| 在产品 | 2,431,957.30 | | 2,431,957.30 | 2,313,602.93 | | 2,313,602.93 |
| 库存商品 | 425,889,212.21 | 144,437,088.46 | 281,452,123.75 | 419,198,114.33 | 113,374,889.43 | 305,823,224.90 |
| 周转材料 | 960,597.29 | | 960,597.29 | 1,163,304.16 | | 1,163,304.16 |
| 在途物资 | 76,577,127.20 | | 76,577,127.20 | 17,538,725.93 | | 17,538,725.93 |
| 发出商品 | | | | 42,059,011.86 | | 42,059,011.86 |
| 合计 | 521,163,817.16 | 146,738,418.09 | 374,425,399.07 | 501,452,621.65 | 115,459,868.46 | 385,992,753.19 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|------------|------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 2,084,979.03 | 214,851.20 | 1,499.40 | | | 2,301,329.63 |
| 库存商品 | 113,374,889.43 | 30,916,469.51 | 597,285.42 | 451,555.90 | | 144,437,088.46 |
| 合计 | 115,459,868.46 | 31,131,320.71 | 598,784.82 | 451,555.90 | | 146,738,418.09 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

(5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|----------------|
| 合同取得成本 | | |
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税 | 6,966,019.87 | 4,573,192.56 |
| 理财产品 | | 175,500,000.00 |
| 待抵退税费 | 25,505,265.07 | 32,968,549.92 |
| 待摊费用 | 10,232,078.88 | 11,656,873.01 |
| 合计 | 42,703,363.82 | 224,698,615.49 |

其他说明：

不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|----------------|--------------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 乐清华赢投资管理有限公司投资管理有限公司 | 97,491,856.72 | | | -376.25 | | | | | | 97,491,480.47 | |
| 上海商赢乐点金融信息服务有限公司 | 17,454,963.12 | | | -511,392.76 | | | | | | 16,943,570.36 | |
| 翊商技术服务(上海)有限公司 | | 4,900,000.00 | | -2,515,223.00 | | | | | | 2,384,777.00 | |
| 上海恒昆体育发展有限公司 | 18,979,268.04 | | | -62,464.60 | | | | | | 18,916,803.44 | |
| 小计 | 133,926,087.88 | 4,900,000.00 | | -3,089,456.61 | | | | | | 135,736,631.27 | |
| 合计 | 133,926,087.88 | 4,900,000.00 | | -3,089,456.61 | | | | | | 135,736,631.27 | |

其他说明
不适用

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 84,611,756.74 | 86,311,465.68 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 84,611,756.74 | 86,311,465.68 |

其他说明：

不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 在途物资发出商品 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 76,540,058.73 | 27,443,623.10 | 10,883,779.41 | 22,796,539.88 | 137,664,001.12 |
| 2.本期增加金额 | 304,520.43 | 688,707.77 | 448,682.72 | 5,152,858.65 | 6,594,769.57 |
| (1) 购置 | | 623,619.57 | 441,123.89 | 5,086,914.71 | 6,151,658.17 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 外币报表折算 | 304,520.43 | 65,088.20 | 7,558.83 | 65,943.94 | 443,111.40 |
| 3.本期减少金额 | | 501,979.11 | 1,340,019.98 | 54,504.58 | 1,896,503.67 |

| | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | 501,979.11 | 1,340,019.98 | 54,504.58 | 1,896,503.67 |
| 4.期末余额 | 76,844,579.16 | 27,630,351.76 | 9,992,442.15 | 27,894,893.95 | 142,362,267.02 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 15,731,022.09 | 16,721,901.47 | 3,772,092.18 | 13,805,291.50 | 50,030,307.24 |
| 2.本期增加金额 | 1,508,052.01 | 1,635,875.23 | 716,875.81 | 4,132,203.33 | 7,993,006.38 |
| (1) 计提 | 1,410,502.56 | 1,595,412.43 | 712,921.47 | 4,061,059.03 | 7,779,895.49 |
| 外币报表折算 | 97,549.45 | 40,462.80 | 3,954.34 | 71,144.30 | 213,110.89 |
| 3.本期减少金额 | | 114,460.15 | 1,063,406.00 | 27,444.06 | 1,205,310.21 |
| (1) 处置或报废 | | 114,460.15 | 1,063,406.00 | 27,444.06 | 1,205,310.21 |
| 4.期末余额 | 17,239,074.10 | 18,243,316.55 | 3,425,561.99 | 17,910,050.77 | 56,818,003.41 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | 1,307,801.74 | | 14,426.46 | 1,322,228.20 |
| 2.本期增加金额 | | 7,797.64 | | | 7,797.64 |
| (1) 计提 | | | | | |
| 外币报表折算 | | 7,797.64 | | | 7,797.64 |
| 3.本期减少金额 | | 383,092.51 | | 14,426.46 | 397,518.97 |
| (1) 处置或报废 | | 383,092.51 | | 14,426.46 | 397,518.97 |
| 4.期末余额 | | 932,506.87 | | | 932,506.87 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 59,605,505.06 | 8,454,528.34 | 6,566,880.16 | 9,984,843.18 | 84,611,756.74 |
| 2.期初账面价值 | 60,809,036.64 | 9,413,919.89 | 7,111,687.23 | 8,976,821.92 | 86,311,465.68 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 84,245,337.99 | 84,196,211.78 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 84,245,337.99 | 84,196,211.78 |

其他说明：

不适用

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 新厂房建设 | 84,245,337.99 | | 84,245,337.99 | 84,196,211.78 | | 84,196,211.78 |
| 合计 | 84,245,337.99 | | 84,245,337.99 | 84,196,211.78 | | 84,196,211.78 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-------|-------------|---------------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|--------|-----------|--------------|-------------|------|
| 新厂房建设 | 8,902.55 万元 | 84,196,211.78 | 49,126.21 | | | 84,245,337.99 | 94.63 | 94.63% | | | | 自有资金 |
| 合计 | 8,902.55 万元 | 84,196,211.78 | 49,126.21 | | | 84,245,337.99 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

22、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、油气资产

□适用 √不适用

24、使用权资产

□适用 √不适用

25、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 客户关系 | 商标权 | 软件 | 合计 |
|-----------|---------------|-----|-------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 23,925,847.86 | | | 212,712,174.32 | 81,423,827.00 | 14,324,548.86 | 332,386,398.04 |
| 2.本期增加金额 | | | | 546,354.55 | 239,181.01 | 17,760.03 | 803,295.59 |
| (1)购置 | | | | | | | |
| (2)内部研发 | | | | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | | | | | |
| 外币报表折算 | | | | 546,354.55 | 239,181.01 | 17,760.03 | 803,295.59 |
| 3.本期减少金额 | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 23,925,847.86 | | | 213,258,528.87 | 81,663,008.01 | 14,342,308.89 | 333,189,693.63 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | 2,855,782.24 | | | 59,914,474.36 | 10,830,345.72 | 8,002,228.07 | 81,602,830.39 |
| 2.本期增加金额 | 239,432.57 | | | 1,750,614.44 | 578,945.76 | 216,696.42 | 2,785,689.19 |
| (1)计提 | 239,432.57 | | | 1,308,448.88 | 441,011.43 | 203,729.09 | 2,192,621.97 |
| 外币报表折算 | | | | 442,165.56 | 137,934.33 | 12,967.33 | 593,067.22 |

| | | | | | | | |
|--------------|---------------|--|----------------|---------------|--------------|--|----------------|
| 3.本期减少 金额 | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | 3,095,214.81 | | 61,665,088.80 | 11,409,291.48 | 8,218,924.49 | | 84,388,519.58 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | 146,212,459.49 | 48,987,634.60 | 2,860,279.02 | | 198,060,373.11 |
| 2.本期增加 金额 | | | 256,101.64 | 90,696.85 | 4,792.70 | | 351,591.19 |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| 外币报表 折算 | | | 256,101.64 | 90,696.85 | 4,792.70 | | 351,591.19 |
| 3.本期减少 金额 | | | | | | | |
| (1)处置 | | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | 146,468,561.13 | 49,078,331.45 | 2,865,071.72 | | 198,411,964.30 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 20,830,633.05 | | 5,124,878.94 | 21,175,385.08 | 3,258,312.68 | | 50,389,209.75 |
| 2.期初账面价值 | 21,070,065.62 | | 6,585,240.47 | 21,605,846.68 | 3,462,041.77 | | 52,723,194.54 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉 的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--|------------------|-------------|--------------|------|--|------------------|
| | | 企业合 并形成的 | 外币报表折算差 异 | 处置 | | |
| 环球星光国际控股有限公司 | 1,370,777,443.91 | | | | | 1,370,777,443.91 |
| 购买DISTINCTIVE APPAREL,INC经营性资产 包 | 96,235,426.65 | | 161,252.39 | | | 96,396,679.04 |
| 购买AC经营性资产包 | 38,453,379.64 | | 64,432.61 | | | 38,517,812.25 |

| | | | | | |
|----|------------------|--|------------|--|------------------|
| 合计 | 1,505,466,250.20 | | 225,685.00 | | 1,505,691,935.20 |
|----|------------------|--|------------|--|------------------|

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|--|------------------|------|--------------|------|--|------------------|
| | | 计提 | 外币报表 折算差异 | 处置 | | |
| 环球星光国际控 股有限公司 | 1,361,658,057.07 | | | | | 1,361,658,057.07 |
| 购买 DISTINCTIVE APPAREL,INC经 营性资产包 | 96,235,426.65 | | 161,252.39 | | | 96,396,679.04 |
| 购买AC经营性资 产包 | 38,453,379.64 | | 64,432.61 | | | 38,517,812.25 |
| 合计 | 1,496,346,863.36 | | 225,685.00 | | | 1,496,572,548.36 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|
| 租赁物改良支 出 | 32,096,842.90 | 10,567,902.01 | 4,920,291.59 | -21,696.41 | 37,766,149.73 |
| 特许项目合作 费 | 1,375,000.00 | | 250,000.02 | | 1,124,999.98 |
| 合计 | 33,471,842.90 | 10,567,902.01 | 5,170,291.61 | -21,696.41 | 38,891,149.71 |

其他说明:

不适用

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | | | | |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 长期资产税法与会计计量差异 | 2,523,954.91 | 416,452.56 | 2,513,913.03 | 414,795.65 |
| 合计 | 2,523,954.91 | 416,452.56 | 2,513,913.03 | 414,795.65 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 52,704,654.41 | 11,029,914.63 | 52,616,490.05 | 11,018,874.22 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 固定资产折旧税法与会计差异 | 1,150,756.38 | 189,874.80 | 1,148,831.39 | 189,557.18 |
| 合计 | 53,855,410.79 | 11,219,789.43 | 53,765,321.44 | 11,208,431.40 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 179,542,913.01 | 159,001,555.03 |
| 可抵扣亏损 | 235,116,514.00 | 235,116,514.00 |
| 合计 | 414,659,427.01 | 394,118,069.03 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2019年 | 6,653,791.68 | 6,653,791.68 | |
| 2020年 | 9,740,856.55 | 9,740,856.55 | |
| 2021年 | 23,136,683.55 | 23,136,683.55 | |
| 2022年 | 28,960,076.22 | 28,960,076.22 | |
| 2023年 | 166,625,106.00 | 166,625,106.00 | |
| 合计 | 235,116,514.00 | 235,116,514.00 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付工程建设款项 | 20,313,466.05 | | 20,313,466.05 | 9,342,466.05 | | 9,342,466.05 |
| 预付设备款项 | 4,226,500.00 | | 4,226,500.00 | 9,160,000.00 | | 9,160,000.00 |
| 预付购房款 | | | | 210,121,000.00 | | 210,121,000.00 |
| 预付租赁费 | 27,250,986.57 | | 27,250,986.57 | 29,992,539.13 | | 29,992,539.13 |
| 预付收购款 | 38,000,000.00 | | 38,000,000.00 | | | |
| 合计 | 89,790,952.62 | | 89,790,952.62 | 258,616,005.18 | | 258,616,005.18 |

其他说明：

预付购房款因业务变动报告期末披露为其他应收款项

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 171,195,785.72 | 316,553,381.46 |
| 保证借款 | 13,301,817.90 | 15,623,210.38 |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 184,497,603.62 | 332,176,591.84 |

短期借款分类的说明：
不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 7,415,410.85 | 52,912,782.54 |
| 合计 | 7,415,410.85 | 52,912,782.54 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 4,944,186.48 元。

注：1) 2018 年 5 月 8 日，Star Ace 和 Orient Gate 与中国建设银行（亚洲）签署协议，由商赢环球提供 100,000,000 港币的信用担保，由 Star Ace、Orient Gate 及 OSI 提供无限连带责任担保，同时 Star Ace 或者 Orient Gate 提供不少于 50,000,000 港币或者等价美元的存款。Star Ace 和 Orient Gate 共取得 100,000,000 港币的信用额度。港币借款及外币借款的利息为资金成本上浮 2%。截止 2019 年 6 月 30 日，应付票据中 Star Ace 和 Orient Gate 发生的归属于中国建设银行（亚洲）的银行承兑汇票金额为 227,003.00 美元，截止报告日逾期票据金额为 148,896.36 美元。

(2) 2018 年 3 月 28 日，Star Ace 和 Orient Gate 与国泰银行签署银行借款展期协议，由 Star Ace、Orient Gate、OSI 和商赢环球提供担保，其担保财产为：Star Ace 提供 900,000 美元的定期存单，同时 Orient Gate 提供 3,000,000 美元的存款。Star Ace 和 Orient Gate 共取得 6,000,000 美元的信用额度。美元借款利息为伦敦银行同业资金拆借利率上浮 2.25%，港币借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 2.25%，同时，银行对利率的变动有自由裁量权。截止 2019 年 6 月 30 日，应付票据中 Star Ace 和

Orient Gate 发生的归属于国泰银行的银行承兑汇票金额为 851,649.28 美元，截止报告日逾期票据 570,289.42 美元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 288,951,593.18 | 350,237,571.10 |
| 1 年以上 | 3,041,850.39 | 4,836,317.09 |
| 合计 | 291,993,443.57 | 355,073,888.19 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 15,860,986.65 | 8,457,981.34 |
| 1 年以上 | 5,613,918.31 | 14,704,028.04 |
| 合计 | 21,474,904.96 | 23,162,009.38 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 15,101,405.01 | 146,190,951.81 | 145,838,529.39 | 15,453,827.43 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 313,658.18 | 1,574,120.82 | 1,671,606.49 | 216,172.51 |
| 三、辞退福利 | 6,944,215.14 | 922,432.07 | 1,324,722.15 | 6,541,925.06 |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 22,359,278.33 | 148,687,504.70 | 148,834,858.03 | 22,211,925.00 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,614,667.78 | 140,968,653.26 | 140,317,295.49 | 11,266,025.55 |
| 二、职工福利费 | 2,018.21 | 23,261.04 | 23,261.04 | 2,018.21 |
| 三、社会保险费 | 1,066,719.63 | 887,264.82 | 907,707.84 | 1,046,276.61 |
| 其中：医疗保险费 | 1,048,938.76 | 780,873.19 | 800,599.50 | 1,029,212.45 |
| 工伤保险费 | 3,215.67 | 22,485.24 | 21,125.35 | 4,575.56 |
| 生育保险费 | 14,565.20 | 83,906.39 | 85,982.99 | 12,488.60 |
| 四、住房公积金 | 68,496.37 | 514,048.13 | 506,147.00 | 76,397.50 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 28,086.27 | 28,086.27 | 28,086.27 | 28,086.27 |
| 六、短期带薪缺勤 | 3,321,416.75 | 3,769,638.29 | 4,056,031.75 | 3,035,023.29 |
| 七、短期利润分享计划 | | - | | |
| 合计 | 15,101,405.01 | 146,190,951.81 | 145,838,529.39 | 15,453,827.43 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 306,029.69 | 1,532,032.84 | 1,628,480.24 | 209,582.29 |
| 2、失业保险费 | 7,628.49 | 42,087.98 | 43,126.25 | 6,590.22 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 313,658.18 | 1,574,120.82 | 1,671,606.49 | 216,172.51 |

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 13,702,663.77 | 14,299,014.06 |
| 消费税 | 7,774,892.00 | 6,779,449.11 |
| 营业税 | 882,884.69 | 454,955.39 |
| 企业所得税 | 74,110,373.19 | 86,810,074.36 |
| 个人所得税 | 283,137.54 | 364,165.42 |
| 城市维护建设税 | 71,793.97 | 71,649.62 |
| 教育费附加 | 50,588.77 | 51,590.90 |
| 契税 | 5,730,965.28 | 5,730,965.28 |
| 印花税 | 8,133.60 | 8,367.38 |
| 其他 | 121,125.00 | 121,125.02 |
| 合计 | 102,736,557.81 | 114,691,356.54 |

其他说明：

不适用

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 51,408,840.45 | 60,591,311.08 |
| 合计 | 51,408,840.45 | 60,591,311.08 |

其他说明：

不适用

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 个人款项 | 1,950,149.25 | 5,831,967.52 |
| 往来暂借款 | 11,408,946.40 | 14,828,481.66 |
| 未付现款项 | 19,859,041.80 | 30,208,999.01 |
| 保证金 | 11,119,485.60 | 1,003,484.00 |
| 预提费用 | 5,683,173.96 | 3,525,638.29 |
| 其他 | 1,388,043.44 | 5,192,740.60 |
| 合计 | 51,408,840.45 | 60,591,311.08 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、持有待售负债

□适用 √不适用

42、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 53,775,226.43 | 50,377,982.31 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | 985,837.69 | 1,348,714.47 |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| 合计 | 54,761,064.12 | 51,726,696.78 |

其他说明：

不适用

43、其他流动负债

适用 不适用

44、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 48,160,966.01 | 67,965,193.56 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 48,160,966.01 | 67,965,193.56 |

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

45、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

46、租赁负债

适用 不适用

47、长期应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 长期应付款 | 208,395.81 | 516,987.77 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 208,395.81 | 516,987.77 |

其他说明：

不适用

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 应付长期租赁款 | 208,395.81 | 516,987.77 |
| 合计 | 208,395.81 | 516,987.77 |

其他说明：

不适用

专项应付款

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、预计负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|----------|--------------|--------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | | | |
| 产品质量保证 | | | |
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | 7,599,418.48 | 5,607,235.90 | 销售退回 |
| 其他 | 611,023.94 | 11,874.50 | 对外投资 |
| 合计 | 8,210,442.42 | 5,619,110.40 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

50、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

51、其他非流动负债

适用 不适用

52、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 469,970,000.00 | | | | | | 469,970,000.00 |

其他说明：

不适用

53、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

54、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,616,475,549.96 | | | 2,616,475,549.96 |
| 其他资本公积 | 8,782,954.22 | | | 8,782,954.22 |

| | | | | |
|----|------------------|--|--|------------------|
| 合计 | 2,625,258,504.18 | | | 2,625,258,504.18 |
|----|------------------|--|--|------------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
不适用

55、库存股

□适用 √不适用

a) 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初 余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末 余额 |
|----------------------------|---------------|-------------------|------------------------|------------------------------|-------------|---------------|-------------------|---------------|
| | | 本期所得 税前发生 额 | 减：前期计入其他综合收 益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合 收益当期转入留存收 益 | 减：所得 税费用 | 税后归属于母 公司 | 税后归属 于少数股 东 | |
| 一、不能重分类进损 益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定 受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损 益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投 资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风 险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益 的其他综合收益 | -3,795,518.94 | | -4,962,576.62 | | | -4,962,576.62 | - | -8,758,095.56 |
| 其中：权益法下可转 损益的其他综合收 益 | | | | | | | | - |
| 其他债权投资公 允价值变动 | | | | | | | | - |
| 金融资产重分类 计入其他综合收益 | | | | | | | | - |

| | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--|---------------|--|--|---------------|---|---------------|
| 的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | - |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | | - |
| 外币财务报表折算差额 | -3,795,518.94 | | -4,962,576.62 | | | -4,962,576.62 | | -8,758,095.56 |
| 其他综合收益合计 | -3,795,518.94 | | -4,962,576.62 | | | -4,962,576.62 | - | -8,758,095.56 |

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：
不适用

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,138,068.23 | | | 4,138,068.23 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 4,138,068.23 | | | 4,138,068.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|-------------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -1,914,813,938.64 | 580,868.59 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -86,963,230.36 |
| 调整后期初未分配利润 | -1,914,813,938.64 | -86,382,361.77 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -201,004,400.83 | 34,215,487.53 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -2,115,818,339.47 | -52,166,874.24 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 616,143,974.19 | 407,527,770.83 | 1,272,341,772.56 | 845,700,902.96 |
| 其他业务 | 56,390,013.84 | 28,407,607.17 | 118,027,590.96 | 61,819,828.11 |
| 合计 | 672,533,988.03 | 435,935,378.00 | 1,390,369,363.52 | 907,520,731.07 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 40,302.30 | 4,477.73 |
| 教育费附加 | 26,392.42 | 22,388.70 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | 32,692.48 |
| 土地使用税 | 127,432.80 | 191,149.20 |
| 车船使用税 | 5,620.00 | 3,810.00 |
| 印花税 | 5,183.72 | 1,239.59 |
| 财产税 | 212,487.96 | 336,788.04 |
| 合计 | 417,419.20 | 592,545.74 |

其他说明：

不适用

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 工资及保险 | 51,261,823.94 | 46,883,709.81 |
| 运输及报关费 | 8,437,928.24 | 55,160,314.44 |
| 广告宣传推广费 | 113,785,149.15 | 111,890,869.81 |
| 差旅费 | 1,040,855.28 | 891,581.05 |
| 招待费 | 97,172.87 | 124,267.74 |
| 租赁费 | 28,234,419.71 | 13,846,788.15 |
| 劳务费 | 95,984.39 | 63,443.85 |
| 办公费 | 2,523,526.52 | 1,758,311.70 |
| 通讯费 | 80,235.60 | |
| 车辆费 | 24,996.51 | |
| 外包服务费 | 26,833,111.45 | 25,027,658.03 |
| 版权费 | 10,485.44 | |
| 水电煤气费 | 1,535,956.86 | 555,376.00 |
| 服务费 | 5,970.36 | 15,524,494.99 |
| 折旧及摊销 | 2,508,255.36 | 906,540.10 |
| 维修维护费 | 655,529.72 | 332,941.87 |
| 样品费 | 3,033,049.34 | 2,013,951.44 |
| 保险费 | 834,289.56 | 167,815.21 |
| 其他 | 1,248,271.34 | 2,465,438.09 |
| 合计 | 242,247,011.64 | 277,613,502.28 |

其他说明：

不适用

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 折旧及摊销 | 11,817,692.06 | 17,606,540.53 |
| 差旅费 | 3,541,565.14 | 6,148,014.84 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 工资及保险 | 66,645,972.95 | 71,885,342.44 |
| 办公费 | 6,283,559.30 | 6,303,097.66 |
| 税费 | 976,027.00 | 1,186,244.87 |
| 租赁费 | 20,492,844.06 | 14,961,560.92 |
| 招聘费 | 42,689.84 | 622,769.02 |
| 劳务费 | - | 385,985.68 |
| 维护费 | 1,931,344.36 | 1,753,810.78 |
| 招待费 | 3,876,977.74 | 2,757,818.67 |
| 法务中介及咨询费 | 17,543,547.91 | 25,389,860.74 |
| 劳务费及佣金 | 814,595.54 | |
| 通讯费 | 655,972.77 | |
| 盘盈盘亏 | 914,330.43 | 2,722,098.55 |
| 其他 | 1,705,223.67 | |
| 合计 | 137,242,342.77 | 151,723,144.70 |

其他说明：
不适用

63、研发费用

适用 不适用

64、财务费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|----------------|
| 利息支出 | 6,565,390.80 | 13,334,861.73 |
| 利息收入 | -133,053.13 | -16,049,212.76 |
| 汇兑损益 | 464,418.24 | -10,848,089.71 |
| 银行手续费 | 1,059,914.47 | 1,049,243.83 |
| 保理手续费 | 10,652,143.99 | 12,358,379.75 |
| 合计 | 18,608,814.37 | -154,817.16 |

其他说明：
不适用

65、其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------|
| 加计扣除税金 | 10,322.27 | |
| 合计 | 10,322.27 | |

其他说明：
不适用

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -2,490,307.17 | -2,091,932.03 |
| 理财产品投资收益 | 838,695.07 | 9,178,886.66 |
| 合计 | -1,651,612.10 | 7,086,954.63 |

其他说明：
不适用

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、资产减值损失

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失 | -7,653,540.39 | -14,045,669.00 |
| 二、存货跌价损失 | -31,131,320.71 | -6,089,555.64 |
| 合计 | -38,784,861.10 | -20,135,224.64 |

其他说明：
不适用

71、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-----------|
| 固定资产处置利得 | -254,412.31 | 41,371.13 |
| 合计 | -254,412.31 | 41,371.13 |

其他说明：

适用 不适用

72、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|----------|----------|---------------|
| 其他 | 3,209.01 | 1,086.85 | |
| 合计 | 3,209.01 | 1,086.85 | |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

73、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 27,060.52 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 27,060.52 | | |
| 对外捐赠 | | 329,801.30 | |
| 违约金及罚款 | 511,782.23 | 590,078.36 | |
| 其他 | | 36,691.82 | |
| 合计 | 538,842.75 | 956,571.48 | |

其他说明：

不适用

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------|--------------|
| 当期所得税费用 | 5,427.60 | 6,474,804.73 |

| | | |
|---------|-----------|--------------|
| 递延所得税费用 | 10,600.86 | -939,467.75 |
| 合计 | 16,028.46 | 5,535,336.98 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -203,133,174.93 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -50,783,293.73 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 9,247,518.17 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 948,019.28 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 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 | 38,512,082.39 |
| 本期免税所得的影响 | 2,091,702.36 |
| 所得税费用 | 16,028.46 |

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到的往来款项 | 30,845,443.50 | 16,811,743.08 |
| 利息收入 | 127,919.50 | 17,518,859.89 |
| 员工借支款收回 | 740,016.78 | 450,174.75 |
| 退回的押金保证金 | 10,032,092.60 | 12,491,902.70 |
| 合计 | 41,745,472.38 | 47,272,680.42 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 运输及报关费 | 9,187,637.34 | 68,409,769.97 |
| 外包服务费 | 26,126,523.88 | 28,579,084.56 |
| 中介服务费 | 18,681,138.17 | 27,017,637.00 |
| 差旅费 | 4,327,478.10 | 8,038,515.07 |
| 样品费 | 3,196,723.65 | 2,968,235.96 |
| 往来款及押金 | 14,174,754.23 | 38,211,416.24 |
| 备用金 | 2,022,280.86 | 2,392,056.30 |
| 销售服务费 | - | 17,727,421.98 |
| 手续费 | 10,094,511.91 | 15,310,166.36 |
| 广告宣传费 | 121,070,355.80 | 127,768,192.55 |
| 租赁费 | 48,061,755.15 | 32,896,255.94 |
| 其他期间费用 | 20,923,765.86 | 24,207,618.92 |
| 合计 | 277,866,924.95 | 393,526,370.85 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 收购子公司定金 | 38,000,000.00 | |
| 购买资产预付款 | | 210,121,000.00 |
| 合计 | 38,000,000.00 | 210,121,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|----------------|
| 质押存款的减少 | 28,498,970.70 | 200,000,000.00 |
| 合计 | 28,498,970.70 | 200,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 质押存款的增加 | 2,039,420.70 | 23,796,246.29 |
| 合计 | 2,039,420.70 | 23,796,246.29 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -203,149,203.39 | 33,576,536.40 |
| 加：资产减值准备 | 38,784,861.10 | 20,135,224.64 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,779,895.49 | 6,031,460.68 |
| 无形资产摊销 | 2,192,621.97 | 10,777,621.42 |
| 长期待摊费用摊销 | 5,170,291.61 | 3,080,957.70 |
| 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） | 254,412.31 | -41,371.13 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 27,060.52 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 7,029,809.04 | 13,037,434.78 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,651,612.10 | -7,086,954.64 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,656.91 | 539,560.41 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 11,358.03 | -466,951.83 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -20,786,397.49 | -46,461,583.13 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 105,734,436.66 | -427,662,449.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -118,197,789.06 | 158,307,363.14 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -173,498,688.02 | -236,233,151.06 |
| 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 | 46,996,270.35 | 293,511,553.74 |
| 减：现金的期初余额 | 267,364,372.88 | 121,887,250.71 |
| 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 | -220,368,102.53 | 171,624,303.03 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|----------------|
| 一、现金 | 46,996,270.35 | 267,364,372.88 |
| 其中：库存现金 | 207,541.60 | 406,729.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 46,756,600.75 | 266,726,696.86 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 32,128.00 | 230,946.82 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |

| | | |
|-----------------------------|---------------|----------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 46,996,270.35 | 267,364,372.88 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | 26,766,480.00 |

其他说明：

适用 不适用

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 固定资产 | 59,605,505.06 | 抵押贷款 |
| 合计 | 59,605,505.06 | / |

其他说明：

不适用

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 3,941,174.37 | 6.8747 | 27,094,391.43 |
| 欧元 | 0.09 | 7.8170 | 0.70 |
| 港币 | 692,232.90 | 0.8797 | 608,957.29 |
| 人民币 | 6,254.82 | 1.0000 | 6,254.82 |
| 人民币 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

| | | | |
|------------|---------------|--------|----------------|
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | 4,577,099.59 | 6.8747 | 31,466,186.55 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 18,977,810.00 | 0.8797 | 16,694,779.46 |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 短期借款 | | | |
| 美元 | 16,556,640.49 | 6.8747 | 113,821,936.38 |
| 港元 | 80,340,647.08 | 0.8797 | 70,675,667.24 |
| 一年内到期非流动负债 | | | |
| 美元 | 7,726,731.83 | 6.8747 | 53,118,963.31 |
| 港元 | 1,866,660.00 | 0.8797 | 1,642,100.80 |

其他说明：

注(1)2018年8月15日,Star Ace 和 Orient Gate 与汇丰银行签署协议,由商赢环球提供 550,000,000 港币的信用担保,由 Star Ace、Orient Gate、Star Property、Diamond Dragon 以及 OSI 提供无限连带责任担保,其担保财产包含: StarProperty 持有的一处房产, Star Ace 或 Orient Gate 或 OSI 提供 200,000,000 港币或等价货币的存款,StarAce 或 OrientGate 提供 2,000,000 美金或等价货币的存款;Star Ace 或 Orient Gate 提供 25,000,000 港币或等价货币的存款,或者 Star Ace 或 Orient Gate 提供 3,200,000 美金或等价货币的存款。Star Ace 及 Orient Gate 共同取得 433,000,000 港币的联合信用额度, Star Ace 单独取得 7,000,000 港币的信用额度。循环借款美元借款利息为伦敦银行同业资金拆借利率上浮 3.5%, 循环借款港币借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 3.5%; HIBOR 借款利率为香港银行同业资金拆借利率上浮 2.5%; 信用借款利率为银行港币最佳借款利率 (BLR); 其余为银行交易金融利率下浮 0.75%。截止 2019 年 6 月 30 日, 短期借款中 Star Ace 和 Orient Gate 发生的归属于汇丰银行的港币债权金额为 80,340,647.08 港元, 归属于汇丰银行的美元债权金额为 16,556,640.49 美元。

(2) 2018 年 5 月 16 日, Star Ace 和 Orient Gate 与大新银行签署协议, 由商赢环球为 Star Ace 和 Orient Gate 分别提供 60,000,000 港币的担保, 同时 Star Ace、Orient Gate 以及 OSI 提供无限责任担保, 其担保财产包括: 30,000,000 港币或者等价于 110% 港币的外币的存款。Star Ace 和 Orient Gate 共取得 50,000,000 港币的贸易信用额度, 10,000,000 港币的透支信用额度。美元借款利息为伦敦银行同业资金拆借利率上浮 2%, 港币借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 2%。截止 2019 年 6 月 30 日, Star Ace 和 Orient Gate 未与大新银行发生借款业务。

(3) 2018 年 8 月 15 日, Diamond Dragon 与汇丰银行签署协议, 由商赢环球提供 550,000,000 港币为限的责任信用担保, Star Ace、Orient Gate、Star Property、Diamond Dragon 以及 OSI 提供无限连带责任担保, 其担保财产包含: Star Property 持有的一处房产; Star Ace 或 Orient Gate 或 OSI 提供 200,000,000 港币或等价货币的存款; StarAce 或 OrientGate 提供 2,000,000 美金或等价货币的存款; Star Ace 或 Orient Gate 提供 25,000,000 港币或等价货币的存款, 或者 Star Ace 或 Orient Gate 提供 3,200,000 美金或等价货币的存款。Diamond Dragon 取得了 3,000,000 港币的信用额度。借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 2.5%。截止 2019 年 6 月 30 日, Diamond Dragon 未与汇丰银行发生借款业务。

(4) 2018 年 4 月 24 日, Star Property 与汇丰银行签署协议, 商赢环球提供 550,000,000 港币为限的责任信用担保, Star Ace、Orient Gate、Star Property、Diamond Dragon 以及 OSI 提供无限连带责任担保, 其担保财产包含: Star Properties 持有的一处房产作为抵押; StarAce 或 Orient Gate 或 OSI 提供 200,000,000 港币或等价货币的存款; Star Ace 或 Orient Gate 提供 2,000,000 美金或等价货币的存款; Star Ace 或 Orient Gate 提供 25,000,000 港币或等价货币的存款, 或者 Star Ace 或 Orient Gate 提供 3,200,000 美金或等价货币的存款。Star Properties 取得了 23,177,795.00 港币的信用额度。借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 2%。截止 2019 年 6 月 30 日, Star Property 发生的归属于汇丰银行的港币债权金额为 20,844,470.00 港币。

(5) 2018 年 4 月 24 日, OSI 与汇丰银行签署协议, 由商赢环球提供 550,000,000 港币为限的责任信用担保, Star Ace、Orient Gate、Star Property 及 Diamond Dragon、DAI 提供独立无限连带责任担保。其担保财产包含: Star Properties 持有的一处房产作为抵押; StarAce 或 OrientGate 或 OSI 提供 200,000,000 港币或等价货币的存款; StarAce 或 OrientGate 提供 2,000,000 美金或等价货币的存款; Star Ace 或 Orient Gate 提供 25,000,000 港币或等价货币的存款, 或者 Star Ace 或 Orient Gate 提供 3,200,000 美金或等价货币的存款; DAI 所有资产的资产债券; DAI 的股权。OSI 取得了 36,250,006 美元的信用额度。美元借款利息为伦敦银行同业资金拆借利率上浮 3.5%, 港币借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 3.5%。截止 2019 年 6 月 30 日, OSI 发生的归属于汇丰银行的美元债权金额为 12,160,430.59 美元, 其中短期借款 7,583,331.00 美元, 长期借款 4,577,099.59 美元。

(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

81、套期

适用 不适用

82、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------|-------|---------|------|---------|-------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海商赢盛世资产管理有限公司 | 上海 | 上海 | 资产管理 | 100 | | 设立 |
| 上海焯歆贸易有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易经营 | 100 | | 设立 |
| 大连创元新材料有限公司 | 大连 | 大连 | 塑料板材 | 48 | 52 | 非同一控制企业合并 |
| 商赢环球(香港)股份有限公司 | 香港 | 香港 | 投资咨询 | 100 | | 设立 |
| 商赢环球投资有限公司 | 香港 | 香港 | 投资咨询 | 100 | | 设立 |
| 商赢体育发展(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 策划服务 | 65 | | 设立 |
| 商赢文化传播(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 策划服务 | 100 | | 设立 |
| 商赢盛世财务管理(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 财务咨询 | 100 | | 设立 |
| 商赢盛世企业管理咨询(北京)有限 | 北京 | 北京 | 管理咨询 | | 100 | 设立 |
| 商赢智能健身(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 体育服务 | | 65 | 设立 |
| 商赢盛世电子商务(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 电子商务 | | 100 | 设立 |
| 上海技邑教育科技有限公司 | 上海 | 上海 | 技术服务 | 100 | | 购买 |
| 环球星光国际控股有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | 95.45 | | 非同一控制合并取得 |
| 星骥贸易(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易经营 | | 95.45 | 设立 |
| 星盈亚洲有限公司 | 香港 | 香港 | 服装贸易 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| 东志企业有限公司 | 香港 | 香港 | 服装贸易 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| 钻龙时装有限公司 | 香港 | 香港 | 服装贸易 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| 星晖置业香港有限公司 | 香港 | 香港 | 控股投资 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| OSI Ecommerce limited | 香港 | 香港 | 电子商 | | 95.45 | 设立 |

| | | | 务 | | | |
|---|------|------|---------|--|-------|-----------|
| 焜星文化传播（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 策划服务 | | 95.45 | 设立 |
| Oneworld Apparel LLC | 美国 | 美国 | 服装设计与销售 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| Unger Fabrik LLC | 美国 | 美国 | 服装设计与销售 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| Apparel Production Services Global, LLC | 美国 | 美国 | 服装生产及贸易 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| APS El Salvador, S.A. de C.V. | 萨尔瓦多 | 萨尔瓦多 | 纺织品生产 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| DAI Holding, LLC. | 美国 | 美国 | 服饰销售 | | 95.45 | 非同一控制合并取得 |
| Active Holdings, LLC | 美国 | 美国 | 贸易经营 | | 95.45 | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

“间接”持股比例按照本公司最终在该等子公司的净资产中所享有的股权比例填列。

2017年8月本公司确认享有环球星光国际控股有限公司及其下属公司100%收益权以及100%权益份额。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|--------------|--------------|--------------|----------------|------------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 4.55% | | | |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|-----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 环球星光国际控股有限公司 | 88,549.79 | 11,228.35 | 99,778.14 | 85,473.33 | 5,417.88 | 90,891.21 | 134,277.03 | 40,304.37 | 174,581.40 | 70,062.30 | 12,042.77 | 82,105.07 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|--------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|----------|----------|-----------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 环球星光国际控股有限公司 | 67,080.71 | -14,602.22 | -14,741.20 | -3,428.87 | 135,780.48 | 7,627.49 | 9,090.05 | -1,991.42 |

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---------------------|-------|-----|---------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海 | 上海 | 金融信息服务 | | 20 | 权益法核算 |
| 上海上海恒昆体育发展有限公司 | 上海 | 上海 | 体育科技类服务 | | 20 | 权益法核算 |

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 |
| 流动资产 | 1,299,676.29 | | 2,351,702.69 | |
| 非流动资产 | 95,792,702.80 | | 96,339,547.40 | |
| 资产合计 | 97,092,379.09 | | 98,691,250.09 | |

| | | | | |
|----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 流动负债 | 12,351,402.39 | | 11,393,309.59 | |
| 非流动负债 | - | | - | |
| 负债合计 | 12,351,402.39 | | 11,393,309.59 | |
| 少数股东权益 | | | - | |
| 归属于母公司股东权益 | 84,740,976.70 | | 87,297,940.50 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 16,943,570.36 | | 17,454,963.12 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | - | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 16,943,570.36 | | 17,454,963.12 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| 营业收入 | | 178,316.25 | | 57,704.72 |
| 净利润 | | -2,556,963.80 | | -6,698,445.20 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | -2,556,963.80 | | -6,698,445.20 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 上海恒昆体育发展有限公司 | 上海恒昆体育发展有限公司 | 上海恒昆体育发展有限公司 | 上海恒昆体育发展有限公司 |
| 流动资产 | 75,143,201.49 | | 74,444,440.53 | |
| 非流动资产 | 206,248.94 | | 223,604.29 | |
| 资产合计 | 75,349,450.43 | | 74,668,044.82 | |
| 流动负债 | 14,520,145.09 | | 13,144,561.61 | |
| 非流动负债 | - | | - | |
| 负债合计 | 14,520,145.09 | | 13,144,561.61 | |
| 少数股东权益 | -1,589,663.18 | | -1,207,808.34 | |
| 归属于母公司股东权益 | 62,418,968.52 | | 62,731,291.55 | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 18,772,839.25 | | 18,835,303.85 | |
| 调整事项 | 143,964.19 | | 143,964.19 | |
| --商誉 | 143,964.19 | | 143,964.19 | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 18,916,803.44 | | 18,979,268.04 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|-------------|--|---------------|
| 营业收入 | | 330,757.25 | | 7,065,985.56 |
| 净利润 | | -761,507.87 | | -6,951,846.59 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | | -761,507.87 | | -6,951,846.59 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|------------|------------------------------------|------|--------|-----------------|------------------|
| 商赢控股集团有限公司 | 南通市苏通科技产业园 海伦路 80 号云萃公寓 88 幢 | 项目投资 | 10,000 | 15.53 | 15.53 |

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司商赢控股有限公司持本公司 15.53% 股份，上海旭森世纪投资有限公司持本公司 1.07% 股份，乐源控股有限公司持本公司 2.40% 股份，旭森国际控股（集团）有限公司持本公司 3.40% 股份，旭源投资有限公司持本公司 1.38% 股份，杨军先生为上述公司实际控制人，上述公司为一致行动人，故杨军先生合计持有本公司 23.88% 的股份，为本公司实际控制人。

本企业最终控制方是杨军先生

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见第十节财务报告、九、1“在子公司中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见第十节财务报告、九、3“在合营企业或联营企业中的权益”

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------------|------------------------------|
| 上海旭森世纪投资有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 乐源控股有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 旭源投资有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 旭森国际控股（集团）有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 上海乐源商业管理有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 上海商赢供应链管理有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| Cashbox Credit ServiceLtd. | 重要子公司高管控制的公司 |
| Living Doll,LLC | 重要子公司高管控制的公司 |
| Sugar Highdigital,LLC | 重要子公司高管控制的公司 |
| 罗永斌 | 重要子公司高管 |
| 吴宇昌 | 前十二个月内拟终止的重大资产重组交易对方的控制人 |
| 绍兴东志实业投资有限公司 | 重要子公司高管关系密切的家庭成员控制的企业 |
| 上海亿桌实业有限公司 | 前十二个月内终止的重大资产重组交易对方的控股公司 |
| 上海创开企业发展有限公司 | 前十二个月内终止的重大资产重组交易对方 |
| Kellwood HK Limited | 前十二个月内拟终止的重大资产重组交易标的资产 |
| Kellwood Apparel,LLC | 前十二个月内拟终止的重大资产重组交易标的资产 |
| Sino Jansper Holdings Ltd | 前十二个月内拟终止的重大资产重组交易标的资产上层控股股东 |
| 罗俊 | 本公司董事长 |
| 朱玉明 | 本公司董事 |
| 范瑶瑶 | 本公司的前董事 |
| 理查德 斯奈德 | 本公司前董事 |
| 理查德 柯恩 | 本公司前董事 |
| 林志彬 | 本公司董事 |
| 林哲明 | 本公司董事 |
| 谢荣兴 | 本公司独立董事 |
| 陈惠岗 | 本公司独立董事 |
| 尧秋根 | 本公司独立董事 |
| 曹丹 | 本公司独立董事 |
| 林钧 | 本公司监事会主席 |
| 卜峰平 | 本公司监事 |
| 费翠 | 本公司职工监事 |

| | |
|-----|---------------|
| 李森柏 | 本公司副总经理、前财务总监 |
| 陈海燕 | 本公司董事会秘书 |
| 周瑜 | 本公司财务总监 |

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------|--------------|---------------|
| 绍兴东志实业投资有限公司 | 采购商品 | 107,517.65 | 2,871,238.03 |
| 绍兴东志实业投资有限公司 | 质检费 | 150,244.96 | 178,001.86 |
| Kellwood HK Limited | 服务费 | | 15,445,391.66 |
| 上海乐源商业管理有限公司 | 物业管理 | 105,333.96 | |
| 翊商技术服务(上海)有限公司 | 采购服务 | 1,947,169.81 | |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|-------|----------------|
| Kellwood Apparel,LLC | 销售商品 | | 263,003,030.06 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

KellwoodApparel,LLC 在 18 年 1-5 月份为关联方，6 月份起因架构调整为非关联方，本报告期内为非关联方。

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|-----------------------------|--------|------------|-----------|
| Cashbox Credit Service Ltd. | 办公场所 | 103,848.00 | 98,064.00 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|---------------|---------|--------------|--------------|
| 商赢控股集团有限公司 | 办公场所 | 3,430,890.46 | 1,424,844.30 |
| 上海商赢供应链管理有限公司 | 办公、经营场所 | 769,566.94 | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 |
|---------------|-------------------|-------|-------|------------|
| StarAce | 110,471,299.27 港币 | | | 否 |
| Orient Gate | 9,792,073.711 港币 | | | 否 |
| Star Property | 20,844,470.00 港币 | | | 否 |
| OSI | 12,160,430.59 美元 | | | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------------------|----------------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 上海创开企业发展有限公司 | 20,048,659.42 | | | |
| Sino Jasper Holdings Ltd | 222,112,469.47 | | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 403.29 | 239.56 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------------------|----------------|------|----------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 上海创开企业发展有限公司 | 20,048,659.42 | | 20,015,122.02 | 848,115.52 |
| 其他应收款 | Sino Jasper Holdings Ltd | 222,112,469.47 | | 259,833,888.80 | 21,166,963.81 |
| 其他应收款 | Sugar High Digital | | | 295,972.34 | |
| 其他应收款 | Living Doll | 392,608.96 | | | |
| 其他应收款 | 商赢控股集团有限公司 | 2,002,326.13 | | 2,002,326.13 | |
| 其他应收款 | 上海乐源商业管理有限公司 | 18,609.00 | | 36,164.66 | |
| 其他应收款 | 上海商赢供应链管理有限公司 | 421,971.39 | | 421,971.39 | |
| 其他非流动资产 | 上海商赢供应链管理有限公司 | 3,926,785.74 | | 4,769,555.40 | |
| 预付账款 | 商赢控股集团有限公司 | | | 1,006,147.38 | |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------------|--------------|---------------|
| 应付账款 | 绍兴东志实业投资有限公司 | | 2,332,129.24 |
| 应付账款 | Kellwood HK Limited | | 6,976,891.04 |
| 其他应付款 | Living Doll | 1,874,971.30 | 1,845,885.30 |
| 其他应付款 | Kellwood Apparel,LLC | | 16,110,820.01 |
| 其他应付款 | 商赢控股集团有限公司 | 263,596.19 | |
| 其他应付款 | 上海乐源商业管理有限公司 | 93,045.00 | |

| | | | |
|-------|----------------|--------------|--|
| 其他应付款 | 翊商技术服务(上海)有限公司 | 2,064,000.00 | |
|-------|----------------|--------------|--|

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

1、 涉及诉讼的事项

详见本报告“第五节重要事项-六、重大诉讼、仲裁事项”

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 本公司及公司控股股东控制的企业上海商赢资产管理有限公司（以下简称“商赢资产”）拟以现金方式认购商赢电子商务有限公司（以下简称“商赢电商”）新增注册资本，其中公司就其新增注册资本的认购金额为人民币 13,000 万元；商赢资产就其新增注册资本的认购金额为人民币 494.8 万元。截止报告日，本公司已预付认购款 5,850.00 万元。

(2) 为更好地贯彻公司战略发展规划，增强公司核心竞争力，优化公司资产结构，提升公司盈利能力，公司拟以现金出资设立全资子公司“上海商赢房地产开发有限公司”（暂定名，最终以工商行政管理机关核准登记名称为准），注册资本为人民币 5,000 万元。公司于 2019 年 4 月 17 日召开了第七届董事会第 37 次临时会议，审议通过了《关于设立公司全资子公司的议案》。截止报告日，拟设立子公司尚未成立。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本公司的经营分部的分类与内容如下：本公司经营分部按地区分类，分为中国地区、香港地区、美国地区，中国地区的经营范围主要为供应链服务等。香港地区经营范围为成衣、布料的出口贸易；房屋租赁业务。美国地区的经营范围为女装、童装及运动服饰。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 项目 | 中国地区 | 香港地区 | 美国地区 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 营业收入 | 606.66 | 8,561.93 | 61,139.61 | 3,054.81 | 67,253.40 |
| 营业成本 | 209.02 | 9,692.39 | 36,093.57 | 2,401.44 | 43,593.54 |
| 销售费用 | 291.20 | 1,026.57 | 23,072.13 | 165.19 | 24,224.70 |
| 利润总额 | -5,689.30 | -6,261.47 | -7,846.35 | 516.20 | -20,313.32 |
| 净利润 | -5,690.36 | -6,261.47 | -7,846.89 | 516.20 | -20,314.92 |
| 资产总额 | 128,063.76 | 71,033.56 | 40,964.66 | 62,839.93 | 177,222.05 |
| 负债总额 | 15,299.61 | 52,376.91 | 66,836.09 | 54,341.81 | 80,170.80 |

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|------------|------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |

| | |
|---------|---------------|
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 2,278,208.31 |
| 减：坏账准备 | -2,278,208.31 |
| 合计 | |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|--------|--------------|---------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面 价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,278,208.31 | 100.00 | 2,278,208.31 | 100.00 | | 2,278,208.31 | 100.00 | 2,278,208.31 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31 | 100.00 | 2,278,208.31 | 100.00 | | 2,278,208.31 | 100.00 | 2,278,208.31 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,278,208.31 | / | 2,278,208.31 | / | | 2,278,208.31 | / | 2,278,208.31 | / | |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|-----------------------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31 | | | | 2,278,208.31 |
| 合计 | 2,278,208.31 | | | | 2,278,208.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

□适用 √不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | 298,082.19 |
| 其他应收款 | 945,294,190.49 | 968,003,107.82 |
| 合计 | 945,294,190.49 | 968,301,190.01 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-6 个月（含 6 月） | 943,295,129.92 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 2,027,326.13 |
| 1 年以内小计 | 945,322,456.05 |
| 1 至 2 年 | 34,267.60 |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 11,826,860.24 |
| 4 至 5 年 | 2,834,240.00 |
| 5 年以上 | 27,842,188.40 |
| 减：坏账准备 | -42,565,821.80 |
| | |
| 合计 | 945,294,190.49 |

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|------------------|
| 备用金 | 1,210,035.63 | 612,415.30 |
| 往来款 | 982,355,149.03 | 1,005,327,870.11 |
| 预付款转入 | 522,517.15 | 522,517.15 |
| 其他 | 1,749,984.35 | 2,017,501.50 |
| 押金 | 2,022,326.13 | 2,006,326.13 |
| 合计 | 987,860,012.29 | 1,010,486,630.19 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2019年1月1日余额 | | 42,483,522.37 | | |
| 2019年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | 82,299.43 | | |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2019年6月30日余额 | | 42,565,821.80 | | |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|------------------------|---------------|-----------|-------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 34,711,145.90 | | | | 34,711,145.90 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 49,811.73 | 82,299.43 | | | 132,111.16 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,722,564.74 | | | | 7,722,564.74 |
| 合计 | 42,483,522.37 | 82,299.43 | | | 42,565,821.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------------------|----------|----------------|---------------------------------|---------------------|----------|
| 商赢盛世电子商务(上海)有限公司 | 并表范围内关联方 | 250,323,600.00 | 0-6个月, 6个月-1年, 1-2年 | 25.34 | |
| 星盈亚洲有限公司 | 并表范围内关联方 | 214,223,673.00 | 0-6个月, 1-2年 | 21.69 | |
| 大连创元新材料有限公司 | 并表范围内关联方 | 170,370,000.00 | 0-6个月, 6个月-1年, 1-2年, 2-3年, 3-4年 | 17.25 | |
| 上海商赢盛世资产管理有限公司 | 并表范围内关联方 | 148,261,031.54 | 0-6个月, 6个月-1年, 1-2年 | 15.01 | |
| 上海焯歆贸易有限公司 | 并表范围内关联方 | 75,007,300.00 | 0-6个月, 6个月-1年, 1-2年 | 7.59 | |
| 合计 | / | 858,185,604.54 | / | 86.88 | |

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,167,387,159.75 | 1,832,383,059.41 | 335,004,100.34 | 2,167,387,159.75 | 1,832,383,059.41 | 335,004,100.34 |
| 合计 | 2,167,387,159.75 | 1,832,383,059.41 | 335,004,100.34 | 2,167,387,159.75 | 1,832,383,059.41 | 335,004,100.34 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|------|------|------------------|----------|------------------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 2,077,894,736.80 | | | 2,077,894,736.80 | | 1,832,383,059.41 |
| 上海烨歆贸易有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 商赢体育发展(上海)有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 上海大元盛世资产管理有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 大连创元新材料有限公司 | 10,492,422.95 | | | 10,492,422.95 | | |
| 合计 | 2,167,387,159.75 | | | 2,167,387,159.75 | | 1,832,383,059.41 |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-----------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | | |
| 其他业务 | 99,999.69 | | | |
| 合计 | 99,999.69 | | | |

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | -1,339,689.04 |
| 理财产品 | 123,029.20 | 8,807,020.20 |
| 合计 | 123,029.20 | 7,467,331.16 |

其他说明：

不适用

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--------------------|-------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | -281,472.83 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -508,573.22 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 838,695.07 | 理财产品投资收益 |
| 合计 | 48,649.02 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -18.65 | -0.430 | -0.430 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -18.65 | -0.428 | -0.428 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计师工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告原件。 |
| | 载有法定代表人签名和公司盖章的《2019年半年度报告》全文及摘要。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长：罗俊

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 23 日

修订信息

适用 不适用