

公司代码：603808

公司简称：歌力思



深圳歌力思服饰股份有限公司

2020年半年度报告



ELLASSAY 

Laurèl

Ed Hardy

I R O
PARIS

self-portrait

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、公司负责人夏国新先生、主管会计工作负责人刘树祥先生及会计机构负责人(会计主管人员)王绍华女士声明：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了存在的相关风险，敬请查阅本报告“第四节 经营情况的讨论与分析”之“三、其他披露事项”之“（二）可能面对的风险”。

十、其他

适用 不适用



ELLASSAY 



Laurèl



Ed Hardy



I R O
PARIS



self-portrait

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况的讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	错误! 未定义书签。
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	41
第九节	公司债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43
第十一节	备查文件目录.....	127

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		
本公司、公司或歌力思	指	深圳歌力思服饰股份有限公司
董事会	指	深圳歌力思服饰股份有限公司董事会
股东大会	指	深圳歌力思服饰股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳歌力思服饰股份有限公司章程
歌力思投资	指	深圳市歌力思投资管理有限公司，公司控股股东
厚裕时装	指	深圳市厚裕时装有限公司，公司全资子公司
穿梭纺织	指	深圳市穿梭纺织有限公司，公司全资子公司
可染服饰	指	深圳前海可染服饰设计有限公司，公司全资子公司
萝丽儿贸易	指	深圳市萝丽儿贸易有限公司，公司全资子公司
墨子服饰	指	深圳市墨子服饰设计有限公司，公司全资子公司
东明国际	指	东明国际投资（香港）有限公司，公司全资子公司
Ellassay U.S.	指	Ellassay U. S. Development Corporation，公司全资子公司
百秋网络	指	上海百秋网络科技有限公司，公司子公司
百秋电商	指	上海百秋电子商务有限公司，公司子公司
唐利国际	指	唐利国际控股有限公司，公司控股子公司
复星长歌	指	深圳前海复星长歌时尚产业投资基金（有限合伙），公司关联方
前海上林	指	深圳前海上林投资管理有限公司，公司全资子公司
薇薇安谭	指	薇薇安谭时装（深圳）有限公司，公司控股子公司
依诺时尚	指	依诺时尚（深圳）服饰有限公司，公司控股子公司
歌诺实业	指	深圳歌诺实业有限公司，公司控股子公司
圣珀齐	指	深圳圣珀齐服饰有限公司，公司控股子公司
野兽数科	指	深圳市野兽数字科技有限公司，公司全资子公司
红杉资本	指	红杉璟睿（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）
百秋网络创始股东及其一致行动人	指	刘志成、胡少群、赵玲、邱玉洪、上海百秋帕特尼企业管理中心（有限合伙）
百秋网络 A 轮投资人	指	红杉璟睿（厦门）股权投资合伙企业（有限合伙）、杭州解百集团股份有限公司、宁波保税区峰上观妙股权投资合伙企业（有限合伙）、上海爱服投资管理有限公司、深圳市智诚东晟投资合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，特别注明的除外
直营	指	公司通过与商场签订联营合同或者租赁合同等方式开设销售终端门店，由公司及其下属分公司（办事处）直接负责门店的日常经营管理或委托第三方负责门店的日常经营管理。

分销	指	公司与分销商签订分销合同，由分销商在特定门店销售公司品牌的服装。公司以吊牌价经一定折扣后向分销商销售公司产品，然后分销商以零售价向消费者销售公司产品。
商场联营	指	公司（或分销商）与百货商场或购物中心签订联营合同，由商场提供场地和结算服务，公司（或分销商）提供产品和销售管理，商场按约定零售额的一定比例扣点，商场每个月根据上月销售情况与公司（或分销商）进行结算。
专卖店	指	公司（或分销商）与购物中心、商场或个人签订租赁协议，分期支付租金，公司（或分销商）自行组织向终端消费者销售产品。
配饰	指	与服装搭配的饰品的总称，包括帽子、眼镜、皮带、项链、包、披肩、手套等。
主面料	指	为当季货品准备的面料。
SAP	指	SAP (Systems Applications and Products in Data Processing 的缩写) 是全球企业管理软件与解决方案的供应商。SAP 既是公司名称，也是其产品企业管理解决方案的软件名称。

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	深圳歌力思服饰股份有限公司
公司的中文简称	歌力思
公司的外文名称	SHENZHEN ELLASSAY FASHION CO., LTD.
公司的外文名称缩写	ELLASSAY
公司的法定代表人	夏国新

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄国维	卢盈霏、温馨
联系地址	广东省深圳市福田区天安数码城创新科技广场I期A座19楼	广东省深圳市福田区天安数码城创新科技广场I期A座19楼
电话	0755-83438860	0755-83438860
传真	0755-83433951	0755-83433951
电子信箱	zqfw@ellassay.com	zqfw@ellassay.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	深圳市福田区车公庙天安创新科技广场A栋1901-1905
公司注册地址的邮政编码	518048
公司办公地址	深圳市福田区车公庙天安创新科技广场A栋1901-1905
公司办公地址的邮政编码	518048
公司网址	http://www.ellassay.com
电子信箱	zqfw@ellassay.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	歌力思	603808	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 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	814,266,426.45	1,266,292,332.19	-35.70
归属于上市公司股东的净利润	262,267,452.37	190,360,718.01	37.77
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,527,201.33	175,795,533.58	-94.58
经营活动产生的现金流量净额	60,121,710.20	230,787,149.83	-73.95
	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	2,147,434,370.14	1,871,139,862.76	14.77
总资产	3,336,404,822.74	3,447,892,542.45	-3.23

(二) 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)	0.79	0.57	38.60
稀释每股收益(元/股)	0.79	0.57	38.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0.53	-94.34
加权平均净资产收益率(%)	13.06	7.64	增加5.42个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.47	7.05	-6.58

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、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	300,091,257.32	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,777,625.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	526,732.57	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-437,273.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-33,136.30	
所得税影响额	-52,184,954.92	
合计	252,740,251.04	

十、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) 公司所从事的主要业务及产品

公司以“成为有国际竞争力的高级时装品牌集团”为战略目标，以“用时尚创造个性魅力”为企业使命，并在 2019 年确认企业愿景为“拥有千位事业合伙人的共创共享平台”。公司的主营业务为品牌时装的设计研发、生产和销售。成立以来，公司一直专注于发展高级时装品牌，主营业务未发生变化。

截止目前，公司旗下品牌主要包括：中国高级时装品牌 ELLASSAY、德国高端女装品牌 Laurèl、美国轻奢潮流品牌 Ed Hardy、法国设计师品牌 IRO Paris、英国当代时尚品牌 self-portrait。其中，公司拥有 ELLASSAY 品牌和 IRO Paris 品牌的全球所有权，Laurèl 品牌和 self-portrait 品牌在中国大陆地区的所有权，Ed Hardy 品牌在大中华区（含港澳台）的所有权。现已形成包含时尚、潮牌、轻奢、网红等多属性的品牌矩阵，覆盖不同细分市场需求。

1、ELLASSAY

ELLASSAY 品牌由夏国新先生创立于 1996 年，灵感来源于浪漫的法国香榭丽舍。ELLASSAY 品牌每季受邀纽约、米兰国际时装周发布本季时装，品牌气质独立、时尚，为自信独立、智慧聪颖的都市女性塑造时代精英的优雅形象。作为中国高级时装知名品牌，ELLASSAY 一直以成为中国高级时装主导品牌为目标。

ELLASSAY 产品系列包括：正装系列 ELLASSAY、休闲系列 ELLASSAY WEEKEND、高端成衣系列 ELLASSAY FIRST 及年轻线粉标系列。

经过多年的推广与经营，ELLASSAY 已成长为中国高端女装主导品牌。据中华商业信息中心统计，ELLASSAY 品牌连续 9 年(2011 年-2019 年)荣列全国高端女装同类市场综合占有率前十位，其中，2019 年排名第二。

截至报告期末，ELLASSAY 品牌店铺数量总计为 299 家。

ELLASSAY 时尚大片



2、Laurèl

Laurèl 品牌于 1978 年创建于德国慕尼黑，原隶属德国三大奢侈品集团之一 ESCADA。Laurèl 以“see•feel•love（欣赏、感知和热爱）”为品牌宗旨，面向严谨、积极、自信的女性客群。

歌力思拥有 Laurèl 品牌在中国大陆地区独立的所有权，包括但不限于设计权、定价权和销售权。Laurèl 品牌的引入，与公司现有高级女装品牌 ELLASSAY 在渠道和品牌推广提升方面形成优势互补；公司在设计研发、营销体系和供应链体系的优势有效提升 Laurèl 在中国的盈利能力。公司始终保持与德国 Laurèl GMBH 在产品的设计研发、品牌推广等领域的深入交流和合作，为 Laurèl 品牌在中国的发展创造更好的条件，对公司实现有国际竞争力的高级时装品牌集团的战略目标有直接的推动作用。

截至报告期末，Laurèl 品牌在国内店铺数量合计 50 家。未来，Laurèl 将持续拓展一、二线城市核心商圈渠道，逐步提高品牌的市场占有率。

Laurèl 时尚大片



3、Ed Hardy

美国轻奢潮流品牌 Ed Hardy 于 2004 年在美国成立，其品类包括男、女、童装及运动、家居系列。目前在美洲、欧洲、亚洲和中东都已开设专卖店，销售渠道分布广泛，是当下炙手可热的潮流品牌，尤其受到年轻群体及明星的追捧。

公司拥有美国轻奢潮流品牌 Ed Hardy 在中国大陆及港澳台地区的所有权。Ed Hardy 的加入，延展了原本公司的目标市场范围，将注重独特与个性的年轻群体纳入公司目标客户群中。Ed Hardy 于 2017 年推出了全新独立品牌 Ed Hardy X，结合新时代的潮流元素和 Ed Hardy 独一无二的纹身图腾，进一步拓宽其品牌客群。

截至报告期末，Ed Hardy 系列品牌店铺合计 142 家。未来，Ed Hardy 系列品牌将持续拓展各大城市核心商圈渠道，着重整合线上与线下全渠道营销资源，将轻奢潮流文化推广到更大的目标市场。

Ed Hardy 时尚大片



4、IRO Paris

法国设计师品牌 IRO Paris 由 Bitton 兄弟创立于 2005 年。IRO Paris 品牌的摇滚潇洒、轻松的时尚风格和始终如一的品牌风格形象深入世界各地的每个顾客，全球公认最会穿衣的超级名模和时尚博主包括 Kate Moss、Chiara Ferragni、Gigi Hadid、Kendall Jenner 等都是 IRO Paris 品牌的忠实粉丝。

作为国际性时装品牌，IRO Paris 以其诞生地法国为中心，在美国、德国、英国、西班牙、丹麦、韩国等多个国家和地区均取得了良好的发展。

歌力思拥有 IRO Paris 品牌全球的 100% 所有权。报告期内，公司进一步梳理境外的管理架构及销售渠道，制定了 IRO SAS 核心团队的考核激励机制，有效稳定了主要管理团队和核心设计师，保障了主要市场渠道的持续性经营。在营运管理方面，公司除了加大在财务管控、指派有海外管理经验的管理人员参与重大经营决策。此外，公司还将利用集团的优势资源，如渠道、品牌推广、供应链和运营资源更有效的助力该品牌的全球业务发展。中国大陆区域业务将首先保障已有店铺业绩稳定增长，并在此前提下加速拓展一线城市核心商圈渠道，逐步提高品牌的中国市场占有率。

截至报告期末，IRO Paris 全球直营店铺合计 61 家。

IRO Paris 时尚大片



5、self-portrait

self-portrait 由马来西亚裔设计师 Han Chong 于 2013 年 11 月成立。设计师 Han Chong 毕业于中央圣马丁艺术与设计学院女装系，并在伦敦居住十余年。其擅长结合柔美与硬朗剪裁，加上开发新式的纹理质感和布料运用，打造洋溢活力的迷人设计，成就功能与设计兼备的女装系列。于短短几年间，“self-portrait”已成为炙手可热的时尚品牌并深受国内外明星、超模及时尚博主的青睐。

截至报告期末，公司已与 self-portrait 品牌创始方成立合资公司大力推广中国大陆地区业务。在渠道方面，self-portrait 完成进驻北京 SKP 商场及上线了天猫官方旗舰店，在品牌推广方面，self-portrait 全面开通了微博、微信公众号、小红书等社交媒体的官方账号，并同时发布最热品牌动态及潮流资讯。

self-portrait 与国际知名品牌联合推出了众多联名款，打造品牌全球知名度。如与知名牛仔品牌“Lee”合作“BODYOP TIXTM”系列服饰，与 Les Specs 合作太阳镜，与“Robert Clergerie”合作鞋等产品。

未来，公司将充分发挥协同作用，帮助 self-portrait 品牌持续引入优质渠道、加大营销及品牌推广力度，打造新零售店铺，实现线上线下一体化，推动 self-portrait 品牌在中国大陆地区的业务快速发展。

self-portrait 时尚大片



（二）公司的经营模式

公司经营模式主要为自有品牌专业零售商模式，以设计研发和品牌运营为核心，强调对材料采购、产品规划、生产销售等环节的有效控制。通过规模效益降低供应链成本；通过严格的质量管理体系确保产品的高品质；通过高效的信息和物流网络，实现对产品供应链的垂直整合，以快速响应的产品开发和销售满足产品需求。

1、采购模式

公司采购的主要产品包括面料、辅料、成衣。在采购各环节管控中，公司强调和供应商的战略协作，在保障供应商的利益同时，为公司快速翻单补货及时提供原材料和定制成衣，实现双方的共赢。

2、生产模式

目前公司主要采用自制生产、委托加工和定制生产相结合的生产模式。自制生产指公司采用集中采购原材料，通过自有工厂生产成衣，以实现少量多样的规模化生产，满足各个品牌的产品需求；委托加工指由公司提供设计样式、样品及加工要求，由外部厂家或公司采购原材料并由外部厂家组织生产，生产的产品使用本公司产品商标，由本公司独家采购后销售；定制生产指公司直接从成衣样品中订购，由外部厂家根据公司的选样及订单数量进行生产，生产的产品使用本公司产品商标，由本公司独家采购后销售。

3、销售模式

公司目前主要采用直营、经销和电商相结合的销售模式。其中：

直营模式下，公司目前主要通过百货商场店、购物中心店等渠道以零售方式直接向客户销售产品。经销模式下，公司与经销商签订合同，由公司将产品销售给经销商，再由其通过销售终端以零售方式向客户销售公司的产品。庞大的零售网络使公司拥有更强的议价能力，规模效应显著。除直营和经销为主的销售模式外，公司还在天猫、京东、唯品会、微信商城等电商平台上销售。

公司线下营销渠道（包括直营及经销）和线上营销渠道两者在报告期内占主营业务收入比重分别为 81.04%、18.96%。

4、品牌运作模式。上市以来，公司以投资并购为切入点，引入国际时装品牌，形成多元化的品牌矩阵，并逐步建立起与之相适应的多品牌集团化运作模式。目前，公司主要拥有 ELLASSAY、Laurèl、Ed Hardy、IRO Paris、self-portrait 等五个时装品牌，覆盖不同细分市场需求，在渠道、品牌推广、供应链体系构建等方面协同效应明显。

（三）行业情况说明

1、受疫情影响，行业遭受冲击

2020 年初，一场突如其来的黑天鹅事件-“新冠肺炎”快速席卷全球，导致整个社会经济结构加速转变。据国家统计局数据显示，2020 年 1-6 月社会消费品零售总额 172,256 亿元，同比下降 11.4%，其中限额以上服装鞋帽针纺织品类同比下滑 19.6%；全国居民人均消费支出 9,718 元，比上年同期名义下降 5.9%，其中人均衣着消费支出 611 元，同比下降 16.4%。

随着国内疫情防控向好态势持续巩固以及系列促消费政策与促销活动有效实施，各行业全面复工复产，居民消费逐步趋于活跃，商气人气逐步复苏，国内消费市场持续回升。服装属于高频消费品，随着未来市场恢复、消费刺激以及促消费、减税等政策逐步落地，有望逐步实现复苏。

2、消费需求个性化、差异化

伴随着以“Z世代”（欧美流行用语 Centennials，指代 95 后年轻人群）为代表的新消费群体的崛起，过往同质化的风格定位和产品设计已无法满足其个性化、细分化、差异化的消费需求。

随着年轻一代消费群体知识水平和收入水平的提高，社交媒体推动潮流资讯普及，对服装的功能性需求弱化而转向追求多样性、个性化、品质感等。年轻化、高端化逐渐成为服装行业转型升级的主流趋势。

3、集团化趋势明显

规模近万亿的女装市场具备孕育大市值集团的基本条件，而较低的集中度和复杂的消费者需求促使大集团不断收购细分领域的“小而美”向“大而全”进化。单一中高端品牌面临受众群体小、广深度同步发展受限等问题，因而多品牌、多品类发展是突破成长空间的核心策略。多品牌集团化运营能够有效抚平单品牌经营波动，同时在供应链、渠道、营销等方面实现协同效应。

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

报告期内，公司出售了所持百秋网络部分股权。出售完成后，公司不再将百秋网络纳入合并报表范围。截至 2020 年 6 月 30 日，公司总资产为人民币 3,336,404,822.74 元。

其中：境外资产 1,366,898,232.26（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 40.97%。

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）多元化的高端品牌矩阵

公司通过投资、并购、合作经营等方式，由单一品牌发展成为多品牌的运营管理集团，已经形成涉及时尚、潮牌、轻奢、网红等多领域的高端品牌矩阵。目前，公司主要拥有五大高级时装品牌，覆盖不同细分市场需求，并持续物色符合战略定位的标的品牌。

报告期内，公司通过对各品牌事业部充分授权，在协同集团渠道开发、品牌推广、产品企划研发、终端运营等优势资源的基础上，促使各品牌建立灵活、有效的营运体系，进一步强化其独立运营能力。伴随着公司旗下高端品牌的持续发展，各品牌协同作用将进一步发挥，公司在管理、经营、财务方面的效率将持续得到提升，对公司实现“成为有国际竞争力的高级时装品牌集团”的战略目标有进一步的推动作用。

（二）强大的行业资源整合及运营管理能力

歌力思的长期战略目标是“成为有国际竞争力的高级时装品牌集团”。

国际大型时尚产业集团的发展历程表明，通过投资、并购、合作经营等方式在全球范围内整合资源，是企业实现国际化发展的重要路径。其中比较具有代表性的有 LVMH 集团、开云集团及 VF 集团。

伴随中国时尚行业的发展，越来越多的国际品牌寻求在中国拓展业务，但由于中国商业环境的复杂性，国际品牌多通过与国内伙伴合作的方式进入中国市场。

公司凭借成熟的销售网络、强有力的供应链体系、对中国消费者的深刻理解等优势能够帮助国际品牌整合行业资源，迅速打开中国市场。

同时，公司重视终端单店增长能力，通过不断强化营运管理系统能力，研究行之有效的顾客管理策略，将 ELLASSAY 品牌的直营和分销管理的最佳实践，复制并传播到公司旗下各品牌，极大的提升和改善各国际品牌的终端管理效益。

通过与国际品牌的股权合作，公司也能快速扩充自身品牌线，积累国际化运营经验，不断提升国际品牌运营能力，培养国际化人才，为未来进一步推进公司的国际化、多品牌战略打下坚实基础。

（三）领先的设计研发体系

国际品牌的引入进一步丰富了公司的设计风格，国际设计师对潮流趋势的把控和本土设计研发团队对中国消费者偏好的深刻理解互为补充，形成公司业内领先的设计研发体系。

企划方面，公司构建了科学严谨的企划体系，通过准确把握国际时装流行趋势，结合市场研究、顾客研究和供应链整合，可以及时把握不同风格品牌的流行趋势、结构企划、颜色企划、面料企划以及合理的区域上市波段，为旗下各品牌提供有效的企划决策参考，有助于不断提升集团旗下各品牌的设计精准能力和产品的适销度，确保产品设计研发能力持续上升。

设计方面，公司先后聘请了来自世界各地的设计咨询顾问以及技术顾问，同时引入国际设计人才，协助公司提高设计研发团队素质，提升品牌形象。

在国内，公司与北京服装学院、深圳大学、天津工业大学等院校在教学科研、技术培训和人才培养方面建立了良好的合作关系，持续为公司提供设计人才。

（四）丰富的渠道资源及完善的销售网络

公司在上海、北京、深圳等时尚产业聚集的大都市布局零售渠道，形成直营、分销相结合的渠道模式，覆盖全国各大城市核心商圈的销售网络。

在成熟品牌的渠道拓展方面，公司持续贯彻渠道优化策略，重点布局一线城市新兴综合商业体。对于既有店铺，通过升级改造、加强营业培训等方式提升店铺的形象，进一步提升了有效营业面积，增加单店销售能力。

新引入的国际品牌方面，以直营模式为主，依托公司的渠道资源和销售网络，各品牌根据其定位，选择合适的渠道进驻，快速推进其中国业务的落地。

整体来看，多品牌集团化模式进一步提升了公司对渠道的议价能力，与渠道的合作也更趋向战略合作，有助于公司在竞争激烈的核心商圈获得更符合公司定位的高质量店铺资源。

（五）快速响应的供应链体系和高效的信息管理系统

自引入 SAP 系统以来，经过不断调试和磨合，公司已经实现各区域资源的及时调配、统一规划，及时应对各类风险与突发情况。目前 ELLASSAY、Laurèl、IRO Paris、self-portrait 品牌均已纳入公司 SAP 管理体系中。强大的信息化管理系统能够及时记录和掌握货品的零售与库存情况。快速的货品调配和相应，不仅为顾客及时提供适销的产品和服务，同时可以有效控制公司产品库存。公司运用多年来积累的运营管理经验，形成了有效处理信息反馈、订单跟进和货品配送的快速反应机制。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

受疫情影响，2020 年上半年国内外消费市场受到巨大冲击，面对市场环境急剧变化，公司迅速改变和积极应对，及时调整生产、销售计划，严格把控供应链环节来调控库存，加快数字化、智能化转型，加速布局数字化门店，引入新零售业务模式，全力支持社群营销，充分利用各种营销手段，打通线上线下销售渠道。二季度随着国内疫情得到有效控制，社会生产生活逐渐恢复，公司销售额也得到逐步回升。

公司在报告期内主要着力于以下几个方面的工作：

（一）实施“变、快、省”举措应对疫情影响

疫情期间，公司线下销售短期内受到较大影响，为迅速应对市场的剧烈变化，公司提出“变、快、省”经营策略，其中“变”：以变应变，加快公司数字化、智能化转型，加速布局数字化门店，引入新零售业务模式，以线下运营渠道及资源为基础，发力拓展线上营销渠道；“快”：通过不断改进和优化设计、采购、生产、销售、决策、管理等环节流程，建立快速反应、快速决策、快速执行机制，打造柔性供应链管理系统，构建学习型组织，实现对新环境、新市场的快速调整和全面适应；“省”：疫情对国内外市场持续影响，充满了不确定性，公司将进一步开源节流、挖潜增效，及时调整生产、销售计划，严格把控供应链环节来调控库存，防控各类风险。

（二）持续优化销售渠道

报告期内，公司持续优化营销渠道。在线下渠道方面，公司持续关注店铺运营质量及营业能力，及时对不符合公司品牌定位的店铺予以调整和关停，深度优化店铺形象及营业水平，进一步提升有效营业面积，增加单店销售能力。通过充分发挥营业培训经验及落实“新开店一炮而红”激励方案，重点帮扶新开店铺在短时间内发育为成熟店铺。

公司充分发挥品牌集团的协同优势，根据各国际子品牌不同定位，帮助其选择相适应的渠道合作，快速推进其中国业务的落地。

截至报告期末，公司主品牌 ELLASSAY 拥有 299 家终端店铺；Ed Hardy 系列品牌拥有 142 家终端店铺；Laurèl 品牌拥有 50 家终端店铺；IRO Paris 品牌拥有 61 家直营终端店铺（含国内），self-portrait 品牌拥有 1 家终端店铺。

在线上渠道方面，公司形成以天猫店铺为基础，逐步辐射京东、唯品会、微信商城、小红书、抖音、B 站及微信朋友圈等多渠道全面开花的运营模式；构建直播运营平台和营销团队，定期开启宣导品牌形象的总部线上直播，不断为顾客提供丰富的消费体验和服务；以专业团队运营为主，

通过政策落地及培训支持，帮助公司终端店铺使用多渠道社群营销、达到全员营销效果。通过各类内容渠道渗透高价值潜在客户，提升线上营业收入能力。

（三）加大品牌推广力度

公司持续通过传媒媒体及社交平台等网络媒体保持有一定量的、持续的、形式多样化的曝光宣传，加强公司品牌的知名度、美誉度和可辨识度。在形象广告宣传方面，公司延续开展公关传播项目，邀请艺人服装日常借穿曝光，推出“明星 X 爆款”概念，起到明星带货效果。活动运营方面，公司创新线上直播，运用绿幕技术，3月23日推出首场“云上时装秀”，打破时间与空间的局限，将线下真实走秀与线上数字虚拟技术结合，大众在通过直播平台第一时间观看时装秀的同时，也可连线时尚博主和形象搭配师一同分享看秀感受。跨界合作方面，公司旗下品牌与陈碧舸设计师、施华洛世奇公司、SOS 儿童村机构等知名 IP 合作推出联名系列产品，有效增加品牌曝光度和话题度，拓宽品牌客户群。此外，公司加强与线上线下粉丝互动，通过微博、微信、小红书、抖音等社交平台扩展粉丝与新客引流，持续增强高价值用户渗透。以上各项举措构成立体全方位的宣传结构，有效维持品牌热度，持续提升品牌价值。

（四）重视优化 VIP 管理

公司通过实现旗下各品牌会员信息共享，大力提升 VIP 价值。通过精细化管理方案、细分 VIP 专项权益，提升 VIP 品牌服务体验。通过赠送生日券、礼品等策略进行老顾客唤醒，提升会员的忠诚度和黏性。公司初步完成了导购前端与企业微信工具的整合，并通过专业的中介服务，帮助导购加强对每一位客户的个性化管理和服务。

（五）人才培养及发展

2020 年是公司赛跑年，公司充分发挥歌力思学院企业大学的职能，贯彻落实“经营管理理念”及“赛马机制”，相应开展内部讲师计划、活水计划、事业合伙人计划等人才培养及激励计划，越级提拔优秀人才，大刀阔斧进行用人机制改革，有效优化了公司人员结构，发挥每一位人才的真正价值，保障企业快速发展的人才需求。

（六）持续推进资本运作项目

2020 年 2 月，公司出售百秋网络部分股权，同时百秋网络引入红杉资本等战略投资者。这一举措盘活公司存量资产，优化公司资产结构和资源配置，为公司发展储备流动资金，同时，大幅提升百秋网络的资本运作能力和资源整合能力。上述交易完成后，公司仍持有百秋网络 27.75%，百秋网络在公司体系内发挥重要的战略协同作用，双方将在互利互惠原则下，打造更适合新消费时代的业务模式。

2020年7月，公司非公开发行A股股票项目获得中国证监会审核通过并取得相关批文，在取得证监会核准批复文件后的一年有效期内，公司将在保障现有股东利益的基础上，综合考虑市场环境、企业资金需求及股票价格等因素，谨慎、择机实施本次非公开发行。本次非公开发行能够为企业筹集经营所需资金，有利于公司发展壮大，更好地回报股东。

二、报告期内主要经营情况

(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	814,266,426.45	1,266,292,332.19	-35.70
营业成本	271,709,007.66	417,477,774.19	-34.92
销售费用	330,056,305.95	383,273,942.09	-13.89
管理费用	89,970,731.64	125,413,563.83	-28.26
财务费用	10,492,071.87	-1,039,028.05	-1,109.80
研发费用	27,506,528.82	46,336,669.46	-40.64
经营活动产生的现金流量净额	60,121,710.20	230,787,149.83	-73.95
投资活动产生的现金流量净额	302,229,921.30	-121,779,700.33	-348.18
筹资活动产生的现金流量净额	-141,271,290.37	62,067,284.62	-327.61

营业收入变动原因说明:2020年上半年受疫情影响，销售下降；同时处置百秋网络股权，公司自2020年2月18日起停止将百秋网络纳入合并范围。

营业成本变动原因说明:2020年上半年受疫情影响，销售下降，成本减少；同时处置百秋网络股权，公司自2020年2月18日起停止将百秋网络纳入合并范围。

销售费用变动原因说明:疫情导致销售下降，人工费及其他各项支出也相应减少；同时处置百秋网络股权，公司自2020年2月18日起停止将百秋网络纳入合并范围。

管理费用变动原因说明:公司缩减支出，后台费用减少；同时处置百秋网络股权，公司自2020年2月18日起停止将百秋网络纳入合并范围。

财务费用变动原因说明:上期为收购 Adon World SAS 少数股东股权借款增加导致本期利息支出增加，同时本期汇率波动导致汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明:公司适应疫情下市场环境，压缩研发支出；同时处置百秋网络股权，公司自2020年2月18日起停止将百秋网络纳入合并范围。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:销售减少导致现金流入减少，同时处置百秋网络股权，公司自2020年2月18日起停止将百秋网络纳入合并范围。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期处置百秋网络股权，收回资金3.4亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期归还借款1.35亿。

无变动原因说明:无

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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本报告期内，公司出售百秋网络部分股权，同时百秋网络引入红杉资本等战略投资者，该笔交易产生投资收益 3.02 亿元（税前）。

(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（%）	上年同期期末数	上年同期期 末数占总资 产的比例 （%）	本期期末金额 较上年同期期 末变动比例 （%）	情况说明
应收账款	180,500,149.74	5.41	348,284,872.55	9.14	-48.17	主要系本期受疫情影响销售减少，以及处置百秋网络股权，终止合并百秋网络
其他流动资产	20,959,891.37	0.63	180,271,232.29	4.73	-88.37	主要系理财产品到期收回
长期股权投资	349,498,086.57	10.48	102,363,771.49	2.69	241.43	主要系处置百秋网络部分股权，对百秋网络转为权益法核算；以及 2019 年收回对前海复星长歌投资
商誉	295,289,334.24	8.85	546,661,991.05	14.34	-45.98	主要系处置百秋网络部分股权，对百秋网络相关商誉减少
应付账款	109,293,308.66	3.28	194,127,789.86	5.09	-43.70	主要系本期受疫情影响减少采购
预收款项			89,306,505.85	2.34	-100.00	本期适用新金融工具准则，对客户预收账款计入合同负债核算
合同负债	97,523,360.00	2.92				本期适用新金融工具准则，对客户预收账款计入合同负债核算
其他应付款	70,553,232.00	2.11	178,988,681.28	4.70	-60.58	主要系上期其他应付款中含未发放现金股利
一年内到期的非 流动负债	163,128,474.84	4.89				主要系一年内长期借款到期重分类
长期借款	356,126,000.97	10.67	232,350,639.74	6.10	53.27	主要系为收购 AdonWorld 少数股东股权增加的借款

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,403,237.07	因开店存于银行的押金
固定资产	1,824,694.98	政府责任保障性住房
无形资产	33,470,432.30	借款抵押的店铺租赁权
合计	36,698,364.35	/

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

本报告期末，公司对外股权投资余额为216,242.64万元，其中本期增加投资-6,166.93万元，详见本报告第十节之十八、3所述。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(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

本报告期内，公司出售百秋网络部分股权，同时百秋网络引入红杉资本等战略投资者，该笔交易前公司持有百秋网络75%股权，交易后持有27.75%股权。该笔交易产生投资收益3.02亿元（税前）。

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要控股参股公司	主营业务	实收资本	总资产（元）	净资产（元）	净利润（元）	取得方式
东明国际投资（香港）有限公司	投资	11 港元	1,548,805,629.85	1,424,922,628.37	7,142,406.90	非同一控制下企业

						合并
深圳前海上林投资管理有限公司	股权投资、投资管理、投资咨询	480,000,000.00	1,376,638,321.82	1,009,806,462.19	-5,731,707.98	非同一控制下企业合并

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、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

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、外部市场环境发生重大不利变化引致业绩下滑的风险

当外部市场环境发生重大不利变化，如新冠疫情等公共卫生突发事件、宏观经济下滑等因素导致消费者对品牌服饰的消费需求下降，产品滞销导致存货增加，产能下滑，将会对公司经营业绩产生不利影响。

2、产品被仿冒及非法网购的风险

公司存在产品在上市之后被仿冒的情形，也存在非法网购即未通过公司授权在电子商务渠道进行销售的情形。仿冒产品在设计款型、面辅料、制作工艺、服务及价格方面与公司产品有较大差距，而非法网购容易对公司现有销售渠道带来负面冲击。这将会影响公司品牌在消费者心中的定位和形象，从而对品牌和经营带来不利影响。

3、品牌定位和经营管理的风险

消费品的市场认知度普遍取决于品牌效应，由于国内品牌时装市场具有品牌众多、竞争激烈、风格多变、消费需求复杂等特点，如果公司不能持续提升品牌影响力和美誉度，或者对产品品质、门店形象、销售服务等管理不能适应公司业务发展，将会影响到公司的品牌形象，并可能对公司的业务经营和产品销售带来不利影响。

4、不能准确把握时装流行趋势的风险

时装行业具有市场流行趋势瞬息万变、款式流行周期短的特点，虽然公司通过多年管理经验形成了有效的产品企划研发决策体系，但如果公司不能把握时装流行趋势、不能及时推出迎合时尚潮流的产品，将会对公司品牌和销售业绩产生不利影响。

5、电子商务等新型营销渠道快速扩张导致的营销风险

随着互联网向实体经济的逐步渗透，电子商务等新型营销渠道发展越来越快。目前公司主要营销渠道仍是传统的大型商场和购物中心。2020 年初，公司积极且迅速地应对当前市场出现的变化，通过引入新零售业务模式，全力支持社群营销，打通线上线下销售渠道，尝试利用多种营销手段，深入研究物联网营运模式。但如果公司在未来的市场竞争中不能持续增强电子商务运营能力，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 5 日	www.sse.com.cn	2020 年 2 月 6 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 3 月 13 日	www.sse.com.cn	2020 年 3 月 14 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 3 月 26 日	www.sse.com.cn	2020 年 3 月 27 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 22 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开了 4 次股东大会，其中年度股东大会 1 次、临时股东大会 3 次。股东大会的召集、召开程序符合法律、行政法规和《公司章程》的规定；出席股东大会现场会议的人员资格及召集人资格合法有效；股东大会的表决程序、表决结果合法有效。

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）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司未进行半年度利润分配。	

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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	歌力思投资、夏国新、胡咏梅	截至本承诺出具之日，本企业/本人及相关关联方不存在与歌力思及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本企业/本人将会严格遵守有关上市公司监管法规，规范和减少与歌力思及其所控制企业之间的关联交易；若本企业/本人及相关关联方与歌力思及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本企业/本人及相关关联方将严格按市场公允、公平原则，在歌力思履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保歌力思及其股东的利益不受损害。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	歌力思投资、夏国新、胡咏梅	1、截至本承诺出具之日，本企业/本人未从事任何在商业上对歌力思或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本企业/本人所控制的企业从事任何在商业上对歌力思或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。2、本次交易完成后，在本企业/本人持有歌力思股票期间，如本企业/本人及本企业/本人控制的企业现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与歌力思及其下属企业经营的业务产生竞争，则本企业/本人及本企业/本人控制的企业将采取包括但不限	长期有效	否	是	不适用	不适用

			于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入歌力思或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本企业/本人及本企业/本人控制的企业不再从事与歌力思及其下属企业主营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。					
	其他	公司及全体董事、监事及高级管理人员	关于预案、草案真实、准确、完整性的承诺：本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本预案内容的真实、准确、完整，对预案、草案及其摘要的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	夏国新、胡咏梅、蓝地（2020年离任）、欧伯炼、刘树祥	担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	歌力思	1、发行人首次公开发行股票招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如果发行人招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将依法回购首次公开发行的全部新股。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	歌力思投资、夏国新、胡咏梅	1、发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2、如果发行人招股说明书及其摘要存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，承诺人将依法购回已转让的原限售股份。3、在证券监督管理部门或	长期有效	否	是	不适用	不适用

			其他有权部门认定发行人招股说明书存在上述情形后10个交易日内,承诺人将采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回已转让的原限售股份。购回价格依据协商价格或二级市场价格确定,但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若承诺人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的,承诺人将依法履行要约收购程序,并履行相应信息披露义务。4、如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,承诺人将依法赔偿投资者损失。					
	其他	全体董事、监事、高级管理人员	1、发行人招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本人对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。2、如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者损失。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	歌力思投资、夏国新、胡咏梅	公司的控股股东、实际控制人对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺:1、不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益;2、切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺,如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的,同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任;3、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前,若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的,且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时,本企业/本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	长期有效	否	是	不适用	不适用

	其他	全体董事、高级管理人员	公司全体董事、高级管理人员对公司本次非公开发行摊薄即期回报采取填补措施事宜作出以下承诺：1、本人承诺不以无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或董事会提名与薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；7、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司及董事会全体成员	关于预案及其修订稿真实、准确、完整性的承诺：公司及董事会全体成员保证本预案内容真实、准确、完整，并确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的	其他	歌力思	公司承诺不为激励对象依公司限制性股票激励计划、公司第二期限限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺	其他	歌力思	公司承诺不为激励对象依公司 2019 年股票期权激励计划（草案）获取有关股票期权提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司及全体董事、监事	关于草案真实、准确、完整性的承诺：本公司及全体董事、监事保证本激励计划及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。	长期有效	否	是	不适用	不适用

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

因公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）的聘期已到，为保持公司审计工作的真实性、客观性和公允性，结合公司具体情况，公司分别于2020年1月15日召开第三届董事会第二十五次临时会议及第三届监事会第二十次临时会议、于2020年2月5日召开2020年第一次临时股东大会，分别审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，同意公司聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度的财务审计机构和内部控制审计机构。

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

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

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

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

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

事项概述	查询索引
由于公司第二期限限制性股票激励计划激励对象孙光云绩效考核不达标且已离职，根据《公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，其已不具备激励对象资格，公司董事会决定对其已获授但尚未解锁的全部第二期限限制性股票共计 6,500 股进行回购注销，并于 2020 年 6 月 17 日完成。注销完成后，公司注册资本由 332,522,111 元减少为 332,515,611 元。	详见公司于 2020 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2020-035）。

(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

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

(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

事项概述	查询索引
百秋网络创始股东及其一致行动人以 16.279 万元认购百秋网络 16.279 万元新增注册资本，折算对应百秋网络 14% 股权。红杉资本以人民币 15,000 万元认购百秋网络人民币 16.6113 万元新增注册资本，折算对应百秋网络 12.5% 股权。红杉资本等百秋网络 A 轮投资人以人民币 34,430 万元对价	详见公司于 2020 年 2 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《关于红杉资本等投资人向百秋网络增资及受让百秋网络部分股份完成工商变更的公告》（公告编号：临 2020-006）。

<p>向公司购买其持有的百秋网络注册资本共计人民币 38.1229 万元及其附有的全部权利及义务,折算对应 28.69% 百秋网络的股权。</p> <p>2020 年 2 月,百秋网络已完成上述有关工商登记事宜并取得了换发的营业执照。</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

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

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

(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

3、其他重大合同

适用 不适用

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

(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

依据财政部规定，公司自 2020 年 1 月 1 日开始适用新收入准则《企业会计准则第 14 号—收入》。实行新收入准则后，公司对原计入预收账款核算的已收客户对价而应向客户转让商品的义务，调整至合同负债核算。本次会计政策变更预计不会对公司总资产、净资产、净利润等主要财务指标产生重大影响。

(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

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	6,500	0.002	0	0	0	-6,500	-6,500	0	0
1、国家持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2、国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、其他内资持股	6,500	0.002	0	0	0	-6,500	-6,500	0	0
其中：境内非国有法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境内自然人持股	6,500	0.002	0	0	0	-6,500	-6,500	0	0
4、外资持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
其中：境外法人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
境外自然人持股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、无限售条件流通股	332,515,611	99.998	0	0	0	0	0	332,515,611	100
1、人民币普通股	332,515,611	99.998	0	0	0	0	0	332,515,611	100
2、境内上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3、境外上市的外资股	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4、其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、股份总数	332,522,111	100	0	0	0	-6,500	-6,500	332,515,611	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

由于公司第二期限制性股票激励计划激励对象孙光云绩效考核不达标且已离职，根据《公司第二期限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定，其已不具备激励对象资格，公司董事会决定对其已获授但尚未解锁的全部第二期限制性股票共计 6,500 股进行回购注销，并于 2020 年 6 月 17 日完成。注销完成后，公司有限售条件股份数量由 6,500 股变为 0 股，无限售条件流通股数量不变，公司股份总数由 332,522,111 股减少为 332,515,611 股。具体内容详见公司于 2020 年 6 月 15 日在上海证券交易所网站披露的《股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：临 2020-035）。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司第二期限限制性股票激励计划激励对象	6,500	6,500	0	0	根据《公司第二期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》的相关规定	2020年6月17日
合计	6,500	6,500	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	20,500
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	
深圳市歌力思投资管理有限公司	0	200,233,800	60.22	0	无	0	境内非国有法人
香港中央结算有限公司	1,441,211	7,669,732	2.31	0	未知	0	其他
余献立	16,100	2,256,797	0.68	0	未知	0	其他
赵双梅	233,554	2,009,528	0.6	0	未知	0	其他
李晓春	1,738,400	1,738,400	0.52	0	未知	0	其他
夏国新	0	1,381,514	0.42	0	无	0	境内自然人
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划	1,174,930	1,174,930	0.35	0	未知	0	其他
国联人寿保险股份有限公司—分红产品一号	0	1,118,150	0.34	0	未知	0	其他
杨时青	350,000	1,050,000	0.32	0	未知	0	其他

柏洪印	150,000	850,000	0.26	0	未知	0	其他
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				
深圳市歌力思投资管理有限公司	200,233,800	人民币普通股	200,233,800				
香港中央结算有限公司	7,669,732	人民币普通股	7,669,732				
余献立	2,256,797	人民币普通股	2,256,797				
赵双梅	2,009,528	人民币普通股	2,009,528				
李晓春	1,738,400	人民币普通股	1,738,400				
夏国新	1,381,514	人民币普通股	1,381,514				
国寿安保基金—中国人寿保险股份有限公司—万能险—国寿股份委托国寿安保红利增长股票组合单一资产管理计划	1,174,930	人民币普通股	1,174,930				
国联人寿保险股份有限公司—分红产品一号	1,118,150	人民币普通股	1,118,150				
杨时青	1,050,000	人民币普通股	1,050,000				
柏洪印	850,000	人民币普通股	850,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	夏国新先生为歌力思投资的实际控制人，其它股东未知其关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

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
丁天鹏	监事	0	5,300	5,300	个人原因

其它情况说明

适用 不适用

(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

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
蓝地	董事、副总经理兼董事会秘书	离任
黄国维	董事	选举
黄国维	副总经理、董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

蓝地先生因个人原因提出辞去公司董事、副总经理、董事会秘书职务，根据《公司法》及《公司章程》等有关规定，公司于2020年3月10日召开了第三届董事会第二十七次临时会议，审议通过了《关于补选公司第三届董事会董事的议案》《关于聘任公司高级管理人员的议案》，聘任黄国维先生为公司副总经理和董事会秘书；于2020年3月26日召开了2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于补选公司第三届董事会董事的议案》，同意选举黄国维先生为公司第三届董事会董事，任期均至公司第三届董事会任期届满之日止。

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

2020 年 6 月 30 日

编制单位:深圳歌力思服饰股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产:			
货币资金	七、1	766,287,922.14	540,365,754.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	15,100,000.00	39,101,635.90
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	180,500,149.74	386,164,162.48
应收款项融资			
预付款项	七、7	43,566,245.11	30,845,975.84
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	77,864,038.31	72,079,077.93
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	509,810,613.18	595,383,279.49
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	七、13	20,959,891.37	36,778,721.57
流动资产合计		1,614,088,859.85	1,700,718,607.50
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	349,498,086.57	18,721,561.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	73,643,495.80	76,126,574.44
固定资产	七、21	172,977,020.30	189,249,202.96
在建工程	七、22	9,239,263.62	9,400,393.59
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	642,495,830.14	702,345,739.75
开发支出			
商誉	七、28	295,289,334.24	546,661,991.05
长期待摊费用	七、29	53,104,289.04	79,281,169.43
递延所得税资产	七、30	124,779,824.79	122,157,025.29
其他非流动资产	七、31	1,288,818.39	3,230,277.05
非流动资产合计		1,722,315,962.89	1,747,173,934.95
资产总计		3,336,404,822.74	3,447,892,542.45
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	109,293,308.66	197,846,662.57
预收款项			125,922,972.44
合同负债	七、38	97,523,360.00	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	50,672,467.18	106,490,338.50
应交税费	七、40	104,194,782.34	94,776,085.63
其他应付款	七、41	70,553,232.00	105,450,368.29
其中：应付利息			
应付股利		3,412.50	3,412.50
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	163,128,474.84	34,920,875.04
其他流动负债	七、44	39,233,555.09	41,967,421.54
流动负债合计		634,599,180.11	707,374,724.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	356,126,000.97	613,105,451.32
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	七、50		117,138.71
递延收益	七、51	15,515,148.41	19,840,024.25
递延所得税负债	七、30	137,952,087.42	145,862,323.46

其他非流动负债			
非流动负债合计		509,593,236.80	778,924,937.74
负债合计		1,144,192,416.91	1,486,299,661.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	332,515,611.00	332,522,111.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	307,918,549.19	305,145,982.20
减：库存股	七、56		73,970.00
其他综合收益	七、57	-41,081,268.06	-52,268,286.08
专项储备			
盈余公积	七、59	118,248,268.87	118,248,268.87
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,429,833,209.14	1,167,565,756.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,147,434,370.14	1,871,139,862.76
少数股东权益		44,778,035.69	90,453,017.94
所有者权益（或股东权益）合计		2,192,212,405.83	1,961,592,880.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,336,404,822.74	3,447,892,542.45

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：深圳歌力思服饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		589,604,210.62	200,984,038.16
交易性金融资产		100,000.00	100,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十八、1	114,377,322.45	191,763,510.83
应收款项融资			
预付款项		21,758,859.47	3,050,144.54
其他应收款	十八、2	168,446,516.58	140,280,060.03
其中：应收利息			
应收股利			
存货		207,408,986.66	254,844,275.84
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		400,236.41	8,854,447.54

流动资产合计		1,102,096,132.19	799,876,476.94
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十八、3	2,162,426,415.02	2,224,095,716.22
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		56,879,251.01	58,747,754.45
固定资产		74,051,739.65	77,001,590.76
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		13,704,538.09	14,184,061.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		16,007,775.75	23,039,583.01
递延所得税资产		56,080,989.90	59,267,723.92
其他非流动资产		931,086.07	883,308.39
非流动资产合计		2,380,081,795.49	2,457,219,738.48
资产总计		3,482,177,927.68	3,257,096,215.42
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		297,264,181.62	280,789,229.10
预收款项			64,718,541.64
合同负债		74,729,616.38	
应付职工薪酬		20,613,164.79	33,652,011.47
应交税费		64,410,581.95	33,901,849.84
其他应付款		346,857,719.24	376,015,263.92
其中：应付利息			
应付股利		3,412.50	3,412.50
持有待售负债			
一年内到期的非流动负 债		128,251,710.00	
其他流动负债		5,893,159.58	21,902,661.73
流动负债合计		938,020,133.56	810,979,557.70
非流动负债：			
长期借款		277,878,705.00	419,692,350.00
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		10,879,285.29	15,076,308.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		288,757,990.29	434,768,658.15
负债合计		1,226,778,123.85	1,245,748,215.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		332,515,611.00	332,522,111.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,092,910,549.44	1,065,038,898.71
减：库存股			73,970.00
其他综合收益		-43,481,891.93	-43,481,891.93
专项储备			
盈余公积		125,403,779.40	118,248,268.87
未分配利润		748,051,755.92	539,094,582.92
所有者权益（或股东权益）合计		2,255,399,803.83	2,011,347,999.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,482,177,927.68	3,257,096,215.42

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		814,266,426.45	1,266,292,332.19
其中：营业收入	七、61	814,266,426.45	1,266,292,332.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		736,582,176.71	981,493,099.46
其中：营业成本	七、61	271,709,007.66	417,477,774.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	6,847,530.77	10,030,177.94
销售费用	七、63	330,056,305.95	383,273,942.09
管理费用	七、64	89,970,731.64	125,413,563.83
研发费用	七、65	27,506,528.82	46,336,669.46
财务费用	七、66	10,492,071.87	-1,039,028.05

其中：利息费用		5,108,708.82	389,936.84
利息收入		6,650,460.38	5,805,437.99
加：其他收益	七、67	4,870,239.72	19,981,027.91
投资收益（损失以“-”号填列）		304,099,111.28	3,316,403.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,481,121.39	-73,570.90
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）	七、71	1,251,390.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-71,244,750.74	-5,612,247.71
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-6,304,716.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		316,660,240.31	296,179,700.05
加：营业外收入	七、74	1,054,278.50	1,009,674.88
减：营业外支出	七、75	1,491,551.85	2,643,844.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		316,222,966.96	294,545,530.23
减：所得税费用	七、76	62,012,830.48	68,243,883.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		254,210,136.48	226,301,646.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		254,210,136.48	226,301,646.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		262,267,452.37	190,360,718.01
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-8,057,315.89	35,940,928.97
六、其他综合收益的税后净额		11,187,018.02	-3,062,134.74
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		11,187,018.02	-3,062,134.74
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		11,187,018.02	-3,062,134.74
(7) 其他			
(二) 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		265,397,154.50	223,239,512.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		273,454,470.39	187,298,583.27
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-8,057,315.89	35,940,928.97
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.79	0.57
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.79	0.57

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：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十八、4	394,141,263.09	492,121,326.59
减：营业成本	十八、4	123,147,306.29	161,687,909.91
税金及附加		4,128,493.30	5,631,129.42
销售费用		154,361,415.46	184,327,939.63
管理费用		25,123,113.04	26,982,641.78
研发费用		51,782,920.67	51,697,584.74
财务费用		4,186,142.95	-5,686,655.71
其中：利息费用		2,532,368.79	
利息收入		5,945,031.39	-5,880,475.82
加：其他收益		1,831,904.82	5,490,947.46
投资收益（损失以“-”号填列）	十八、5	209,099,595.57	21,532,522.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		3,641,954.86	-38,903.08

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）		2,497,032.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,956,621.01	6,503,581.96
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		234,883,782.83	101,007,828.43
加：营业外收入		336,967.13	33,759.16
减：营业外支出		1,223,804.74	143,749.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		233,996,945.22	100,897,837.67
减：所得税费用		65,504,911.18	19,100,257.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,492,034.04	81,797,579.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		168,492,034.04	81,797,579.82
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		168,492,034.04	81,797,579.82

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：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		952,168,875.65	1,400,866,887.98
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,594,069.96	921,427.89
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	37,246,444.78	41,738,137.24
经营活动现金流入小计		993,009,390.39	1,443,526,453.11
购买商品、接受劳务支付的现金		318,579,017.26	437,673,400.82
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		265,432,876.98	340,658,501.44
支付的各项税费		104,802,499.93	173,171,938.39
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	244,073,286.02	261,235,462.63
经营活动现金流出小计		932,887,680.19	1,212,739,303.28
经营活动产生的现金流量净额		60,121,710.20	230,787,149.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		512,338.25	3,389,974.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,707.17	187,797.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		305,732,072.43	
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	39,076,671.25	129,000,000.00
投资活动现金流入小计		345,328,789.10	132,577,771.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,098,867.80	20,197,806.71

投资支付的现金			4,754,175.60
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			74,625,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	15,000,000.00	154,780,490.00
投资活动现金流出小计		43,098,867.80	254,357,472.31
投资活动产生的现金流量净额		302,229,921.30	-121,779,700.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			8,750,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			8,750,000.00
取得借款收到的现金			206,588,812.88
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			215,338,812.88
偿还债务支付的现金		135,847,280.83	25,845,315.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,424,009.54	100,115,117.75
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			27,311,095.38
筹资活动现金流出小计		141,271,290.37	153,271,528.26
筹资活动产生的现金流量净额		-141,271,290.37	62,067,284.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4,814,702.80	8,442,551.42
五、现金及现金等价物净增加额		225,895,043.93	179,517,285.54
加：期初现金及现金等价物余额		538,989,641.14	638,960,149.20
六、期末现金及现金等价物余额		764,884,685.07	818,477,434.74

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019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		486,610,924.27	562,073,921.63
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		28,837,744.98	30,502,303.29
经营活动现金流入小计		515,448,669.25	592,576,224.92
购买商品、接受劳务支付的现金		142,491,145.97	186,998,974.55
支付给职工及为职工支付的现金		112,890,403.81	130,637,542.06
支付的各项税费		49,701,847.60	64,411,959.65
支付其他与经营活动有关的现金		135,598,123.29	71,748,627.45
经营活动现金流出小计		440,681,520.67	453,797,103.71
经营活动产生的现金流量净额		74,767,148.58	138,779,121.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		141,054,730.00	

取得投资收益收到的现金		203,245,270.00	12,966,675.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,083.62	9,160.01
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		344,303,083.62	12,975,835.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,153,687.99	8,148,044.02
投资支付的现金		811,370.00	42,192,690.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			74,625,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,965,057.99	124,965,734.02
投资活动产生的现金流量净额		337,338,025.63	-111,989,898.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		20,952,666.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,532,368.79	68,198,892.83
支付其他与筹资活动有关的现金			27,311,095.38
筹资活动现金流出小计		23,485,034.79	95,509,988.21
筹资活动产生的现金流量净额		-23,485,034.79	-95,509,988.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		33.04	
五、现金及现金等价物净增加额		388,620,172.46	-68,720,765.74
加：期初现金及现金等价物余额		200,984,038.16	393,117,728.29
六、期末现金及现金等价物余额		589,604,210.62	324,396,962.55

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2020 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											小计			
	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		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	332,522,111.00				305,145,982.20	73,970.00	-52,268,286.08		118,248,268.87		1,167,565,756.77		1,871,139,862.76	90,453,017.94	1,961,592,880.70
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	332,522,111.00				305,145,982.20	73,970.00	-52,268,286.08		118,248,268.87		1,167,565,756.77		1,871,139,862.76	90,453,017.94	1,961,592,880.70
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-6,500.00				2,772,566.99	-73,970.00	11,187,018.02				262,267,452.37		276,294,507.38	-45,674,982.25	230,619,525.13
(一) 综合收益总额							11,187,018.02				262,267,452.37		273,454,470.39	-8,057,315.89	265,397,154.50
(二) 所有者投入和减少资本	-6,500.00				2,772,566.99	-73,970.00							2,840,036.99	-37,617,666.36	-34,777,629.37
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	-6,500.00				2,772,566.99	-73,970.00							2,840,036.99		2,840,036.99
4. 其他														-37,617,666.36	-37,617,666.36
(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															

2020 年半年度报告

6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他	-4,308,604.00				-65,483,825.36	-42,653,583.99						-27,138,845.37		-27,138,845.37
四、本期期末余额	332,522,111.00				938,999,576.19	73,970.00	9,572,685.02		99,037,313.25		1,020,560,009.74	2,400,617,725.20	363,018,746.35	2,763,636,471.55

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2020 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	332,522,111.00				1,065,038,898.71	73,970.00	-43,481,891.93		118,248,268.87	539,094,582.92	2,011,347,999.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他					-1,282,137.54				7,155,510.53	40,465,138.96	46,338,511.95
二、本年期初余额	332,522,111.00				1,063,756,761.17	73,970.00	-43,481,891.93		125,403,779.40	579,559,721.88	2,057,686,511.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-6,500.00				29,153,788.27	-73,970.00				168,492,034.04	197,713,292.31
(一) 综合收益总额										168,492,034.04	168,492,034.04
(二) 所有者投入和减少资本	-6,500.00				2,772,566.99	-73,970.00					2,840,036.99
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	-6,500.00				2,772,566.99	-73,970.00					2,840,036.99
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					26,381,221.28						26,381,221.28
四、本期期末余额	332,515,611.00				1,092,910,549.44		-43,481,891.93		125,403,779.40	748,051,755.92	2,255,399,803.83

2020 年半年度报告

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	337,002,965.00				1,126,040,803.40	123,976,583.99	-8,481,891.93		99,037,313.25	540,770,090.58	1,970,392,696.31
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	337,002,965.00				1,126,040,803.40	123,976,583.99	-8,481,891.93		99,037,313.25	540,770,090.58	1,970,392,696.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-4,480,854.00				-62,871,325.36	-123,902,613.99				-92,776,528.46	-36,226,093.83
（一）综合收益总额										81,797,579.82	81,797,579.82
（二）所有者投入和减少资本	-172,250.00				2,612,500.01	-81,249,030.00					83,689,280.01
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	-172,250.00				2,612,500.01	-81,249,030.00					83,689,280.01
（三）利润分配										-174,574,108.28	-174,574,108.28
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-174,574,108.28	-174,574,108.28
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	-4,308,604.00				-65,483,825.37	-42,653,583.99					-27,138,845.38
四、本期期末余额	332,522,111.00				1,063,169,478.04	73,970.00	-8,481,891.93		99,037,313.25	447,993,562.12	1,934,166,602.48

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2011]1288号文件批准，由深圳歌力思服装实业有限公司整体变更为深圳歌力思服饰股份有限公司，于2011年11月4日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为91440300708497366U的营业执照，注册资本332,522,111.00元，股份总数332,522,111股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股0股；无限售条件的流通股份A股332,515,611.00股。公司股票已于2015年4月22日在上海市证券交易所挂牌交易。

本公司属服装行业。主要经营活动为服装产品的研发、生产和销售。产品主要有：服装、服饰、内衣等。

本财务报告业经本公司董事会于2020年8月28日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将深圳市厚裕时装有限公司、深圳市穿梭纺织有限公司和东明国际投资（香港）有限公司等13家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

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为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司经营业务的营业周期较短，以12个月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

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。**(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：**

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

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) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：I. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；II. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

I. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

II. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

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、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——无风险组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——无风险组合	款项性质	

② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含，下同）	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

详见本财务报表附注 10. 金融工具

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

详见本财务报表附注 10. 金融工具

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本财务报表附注 10. 金融工具

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

详见本财务报表附注 10. 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括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。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中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；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

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

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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
房屋建筑物	平均年限法	20	10	4.5
机器设备	平均年限法	5-10	10	18-9
办公设备	平均年限法	5	10	18
运输工具	平均年限法	10	10	9
其他设备	平均年限法	5	10	18
公用设施	平均年限法	10	10	9
装修支出	平均年限法	10	10	9

(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

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

无形资产包括土地使用权、软件、商标使用权、网站设计费、商铺租赁权受让支出等，按成本进行初始计量。

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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	2-10
商标使用权	3-20
网站设计费	5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

使用寿命不确定的无形资产如下：

项目	使用寿命不确定的依据
商标使用权	包括两部分，一是购买 IRO 商标所发生的支出，本公司对 IRO 商标拥有永久使用权；二是购买 Laurèl（萝丽儿）商标所发生的支出，本公司对 Laurèl（萝丽儿）商标拥有在中国大陆地区的永久使用权
商铺租赁权受让支出	指公司受让店铺租赁权支出的转让金，在法国店铺租赁权视同一项资产，取得店铺租赁权需要支出转让金，转让店铺租赁权可获得转让金，店铺租赁权的使用寿命具有不确定性

(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，能证明其有用性；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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并

所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。
若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

1) 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；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计

处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

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，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

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

(1) 收入确认原则**1) 销售商品**

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：①将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若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；若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

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 收入确认的具体方法

本公司销售主要系商品销售，包括通过直营店铺的零售、通过分销商的销售和通过网络的销售，具体确认原则如下：

直营店铺销售包括两种形式，商场联营形式和专卖店形式。属于与商场联营的，根据与商场核对一致的结算清单确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认收入；属于专卖店形式的，于商品交付并收到销售款时，依据销售小票和收款单据确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认收入。在销售产品的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入，奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分的公允价值为单独销售可取得的金额。在下列情况下，授予企业可能减少奖励积分的公允价值：1) 向未从初始销售中获得奖励积分的客户提供奖励积分的公允价值；2) 奖励积分中预期不会被客户兑换的部分。获得奖励积分的客户满足条件时有权取得授予企业的商品或服务，在客户兑换奖励积分时，将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入，确认为收入的金额应当以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数比例为基础计算确定。

分销商销售，分销商自行提货的，在货物出库并经分销商签收后，依据取得的经分销商签收的出库单确认收入，收入金额为双方协议约定的结算价格扣除未来可换货额；分销商委托公司代办发货的，在货物出库并移交给承运方后，依据取得的承运方签收的货运单据确认收入，收入金额为双方协议约定的结算价格扣除未来可换货额；可换货额若未来不换货则计入换货期满时当期的收入。

网络销售，在货物出库且承诺的退货期满后，依据网络订单确认收入。

(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. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，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。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），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。

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

(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。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁**(1). 经营租赁的会计处理方法**

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时,在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益,发生的初始直接费用,除金额较大的予以资本化并分期计入损益外,均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的,按实际支付的金额作为库存股处理,同时进行备查登记。如果将回购的股份注销,则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益;如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付,于职工行权购买本公司股份收到价款时,转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积(其他资本公积)累计金额,同时,按照其差额调整资本公积(股本溢价)。

44. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
依据财政部 2017 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》(财会[2017]22 号),公司自 2020 年 1 月 1 日起开始适用新的收入准则	本次会计政策变更业经第三届董事会第二十九次临时会议批准	自 2020 年 1 月 1 日期,公司将原预收账款下核算的对客户预收货款转入合同负债核算,期初预收账款减少 125,922,972.44 元,合同负债增加 125,922,972.44 元。

其他说明:

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	540,365,754.29	540,365,754.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	39,101,635.90	39,101,635.90	
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	386,164,162.48	386,164,162.48	
应收款项融资			
预付款项	30,845,975.84	30,845,975.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	72,079,077.93	72,079,077.93	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	595,383,279.49	595,383,279.49	
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	36,778,721.57	36,778,721.57	
流动资产合计	1,700,718,607.50	1,700,718,607.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	18,721,561.39	18,721,561.39	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	76,126,574.44	76,126,574.44	
固定资产	189,249,202.96	189,249,202.96	
在建工程	9,400,393.59	9,400,393.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	702,345,739.75	702,345,739.75	
开发支出			
商誉	546,661,991.05	546,661,991.05	
长期待摊费用	79,281,169.43	79,281,169.43	
递延所得税资产	122,157,025.29	122,157,025.29	
其他非流动资产	3,230,277.05	3,230,277.05	
非流动资产合计	1,747,173,934.95	1,747,173,934.95	
资产总计	3,447,892,542.45	3,447,892,542.45	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	197,846,662.57	197,846,662.57	
预收款项	125,922,972.44		-125,922,972.44
合同负债		125,922,972.44	125,922,972.44

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	106,490,338.50	106,490,338.50	
应交税费	94,776,085.63	94,776,085.63	
其他应付款	105,450,368.29	105,450,368.29	
其中：应付利息			
应付股利	3,412.50	3,412.50	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	34,920,875.04	34,920,875.04	
其他流动负债	41,967,421.54	41,967,421.54	
流动负债合计	707,374,724.01	707,374,724.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	613,105,451.32	613,105,451.32	
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	117,138.71	117,138.71	
递延收益	19,840,024.25	19,840,024.25	
递延所得税负债	145,862,323.46	145,862,323.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	778,924,937.74	778,924,937.74	
负债合计	1,486,299,661.75	1,486,299,661.75	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	332,522,111.00	332,522,111.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	305,145,982.20	305,145,982.20	
减：库存股	73,970.00	73,970.00	
其他综合收益	-52,268,286.08	-52,268,286.08	
专项储备			
盈余公积	118,248,268.87	118,248,268.87	
一般风险准备			
未分配利润	1,167,565,756.77	1,167,565,756.77	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,871,139,862.76	1,871,139,862.76	
少数股东权益	90,453,017.94	90,453,017.94	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,961,592,880.70	1,961,592,880.70	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	3,447,892,542.45	3,447,892,542.45	

各调整情况的说明：

□适用 √不适用

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	200,984,038.16	200,984,038.16	
交易性金融资产	100,000.00	100,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	191,763,510.83	191,763,510.83	
应收款项融资			
预付款项	3,050,144.54	3,050,144.54	
其他应收款	140,280,060.03	140,280,060.03	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	254,844,275.84	254,844,275.84	
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	8,854,447.54	8,854,447.54	
流动资产合计	799,876,476.94	799,876,476.94	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,224,095,716.22	2,270,434,228.17	46,338,511.95
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	58,747,754.45	58,747,754.45	
固定资产	77,001,590.76	77,001,590.76	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,184,061.73	14,184,061.73	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	23,039,583.01	23,039,583.01	
递延所得税资产	59,267,723.92	59,267,723.92	
其他非流动资产	883,308.39	883,308.39	
非流动资产合计	2,457,219,738.48	2,503,558,250.43	46,338,511.95
资产总计	3,257,096,215.42	3,303,434,727.37	46,338,511.95
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款	280,789,229.10	280,789,229.10	
预收款项	64,718,541.64		-64,718,541.64
合同负债		64,718,541.64	64,718,541.64
应付职工薪酬	33,652,011.47	33,652,011.47	
应交税费	33,901,849.84	33,901,849.84	
其他应付款	376,015,263.92	376,015,263.92	
其中：应付利息			
应付股利	3,412.50	3,412.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	21,902,661.73	21,902,661.73	
流动负债合计	810,979,557.70	810,979,557.70	
非流动负债：			
长期借款	419,692,350.00	419,692,350.00	
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	15,076,308.15	15,076,308.15	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	434,768,658.15	434,768,658.15	
负债合计	1,245,748,215.85	1,245,748,215.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	332,522,111.00	332,522,111.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,065,038,898.71	1,063,756,761.17	-1,282,137.54
减：库存股	73,970.00	73,970.00	
其他综合收益	-43,481,891.93	-43,481,891.93	
专项储备			
盈余公积	118,248,268.87	125,403,779.40	7,155,510.53
未分配利润	539,094,582.92	579,559,721.88	40,465,138.96
所有者权益（或股东权益）合计	2,011,347,999.57	2,057,686,511.52	46,338,511.95
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,257,096,215.42	3,303,434,727.37	46,338,511.95

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

预收款项、合同负债科目调整为适用新收入准则的调整；其他科目调整为处置百秋网络部分股权，对其长期股权投资由成本法转为权益法而进行的调整。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、21%、16.5%、15%、12.5%
教育费附加	应缴流转税税额	5%

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 (%)
东明国际投资 (香港) 有限公司	16.5%
Ellassayu. s. Development Corporation	21%
深圳前海可染服饰设计有限公司	15%
上海百秋网络科技有限公司	12.5%
AdonWorldSas、IROSas	33%
其他主体	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》(财税〔2014〕26号)规定,并根据深圳市前海管理局《深圳市前海管理局关于开展深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠申报工作的通知》,本公司的子公司深圳前海可染服饰设计有限公司符合《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录》,可以减按15%的税率征收企业所得税。

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	352,081.61	809,156.78
银行存款	723,325,099.05	533,573,627.34
其他货币资金	42,610,741.48	5,982,970.17
合计	766,287,922.14	540,365,754.29
其中:存放在境外的款项总额	115,750,999.70	245,203,427.68

其他说明:

期末货币资金中使用受限金额 1,403,237.07 元,为境外开店存于银行的押金。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	15,100,000.00	39,101,635.90
其中：		
银行理财产品	15,100,000.00	39,101,635.90
合计	15,100,000.00	39,101,635.90

其他说明：

□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

(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	7,834,812.03	3.95	7,834,812.03	100.00		10,463,894.12	2.51	10,463,894.12	100	
其中：										

单项计提组合	7,834,812.03	3.95	7,834,812.03	100.00		10,463,894.12	2.51	10,463,894.12	100	
按组合计提坏账准备	190,300,486.67	96.05	9,800,336.93	5.15	180,500,149.74	406,898,682.85	97.49	20,734,520.37	5.1	386,164,162.48
其中：										
账龄组合	190,300,486.67	96.05	9,800,336.93	5.15	180,500,149.74	404,801,327.47	96.99	20,734,520.37	5.12	384,066,807.10
无风险组合						2,097,355.38	0.50			2,097,355.38
合计	198,135,298.70	/	17,635,148.96	/	180,500,149.74	417,362,576.97	/	31,198,414.49	/	386,164,162.48

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
辽宁兴隆百货集团有限公司	2,334,348.52	2,334,348.52	100.00	无法收回
INTERNATIONALFASHIONGROUP	1,766,431.50	1,766,431.50	100.00	无法收回
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	594,173.29	594,173.29	100.00	无法收回
CURVEMIAM	554,308.87	554,308.87	100.00	无法收回
其他	2,585,549.85	2,585,549.85	100.00	无法收回
合计	7,834,812.03	7,834,812.03	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：除单项计提外的应收账款

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 (%)
账龄组合	190,300,486.67	9,800,336.93	5.15
其中：1年以内	189,314,369.03	9,465,718.46	5.00
1-2年	528,134.49	105,626.90	20.00
2-3年	457,983.15	228,991.57	50.00
3年以上			
合计	190,300,486.67	9,800,336.93	5.15

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

(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	其他变动	
单项计提坏账准备	10,463,894.12			1,632.80	-2,627,449.29	7,834,812.03
按组合计提坏账准备	20,734,520.37	-8,917,903.02			-2,016,280.42	9,800,336.93
合计	31,198,414.49	-8,917,903.02		1,632.80	-4,643,729.71	17,635,148.96

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

单位：元币种：人民币

项目	核销金额

实际核销的应收账款	1,632.80
-----------	----------

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

经公司内部审批流程通过，本期公司核销部分账龄较长、无法收回的应收款项。

(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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 28,723,778.71 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 14.50%，相应计提的坏账准备合计数为 1,436,188.94 元。

(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

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	41,383,838.67	94.99	30,023,302.17	97.33
1 至 2 年	1,492,990.32	3.43	378,672.22	1.23
2 至 3 年	558,789.55	1.28	294,777.72	0.96
3 年以上	130,626.57	0.30	149,223.73	0.48
合计	43,566,245.11	100.00	30,845,975.84	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：

无

(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

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 16,479,686.08 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 37.83%。

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		
应收股利		
其他应收款	77,864,038.31	72,079,077.93
合计	77,864,038.31	72,079,077.93

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

(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	期末账面余额
1 年以内	72,328,492.63
1 至 2 年	12,342,908.89
2 至 3 年	6,136,436.87
3 年以上	16,444,343.24
合计	107,252,181.63

(2). 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
往来款	34,516,401.78	20,674,591.85
押金保证金	62,027,793.47	68,731,611.35
其他	10,707,986.38	5,502,888.58
合计	107,252,181.63	94,909,091.78

(3). 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)	
2020年1月1日余额	3,038,373.65	2,812,341.07	16,979,299.13	22,830,013.85
2020年1月1日余额在本期	-617,145.44	-499,598.43	1,116,743.87	
--转入第二阶段	-617,145.44	617,145.44		
--转入第三阶段		-1,116,743.87	1,116,743.87	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	4,863,995.57	1,010,270.99	1,860,840.90	7,735,107.46
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-154,582.67	-854,431.86	-167,963.46	-1,176,977.99
2020年6月30日余额	7,130,641.11	2,468,581.77	19,788,920.44	29,388,143.32

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

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 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
深圳市马亚诺实业有限公司	借款	29,138,926.38	1年以内、1-2年	27.17	1,533,857.39
北京三里屯南区物业管理有限公司	保证金	3,164,050.48	1年以内、1-2年	2.95	46,779.92
德基广场有限公司	保证金	1,983,016.00	1年以内、1-2年、2-3年	1.85	167,237.90
上海港汇房地产开发有限公司	保证金	1,958,305.00	1年以内、1-2年、2-3年	1.83	371,810.30
北京三里屯北区物业管理有限公司	保证金	1,932,059.00	1年以内	1.80	96,602.95

合计	/	38,176,356.86	/	35.60	2,216,288.46
----	---	---------------	---	-------	--------------

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 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	124,889,900.86	91,183,336.29	33,706,564.57	128,099,260.00	82,006,433.45	46,092,826.55
在产品	14,510,333.69		14,510,333.69	10,959,348.36		10,959,348.36
库存商品	726,791,120.59	285,810,966.48	440,980,154.11	773,118,297.42	255,475,702.10	517,642,595.32
低值易耗品	10,300,910.43	3,198,132.11	7,102,778.32	10,710,997.70	2,630,169.88	8,080,827.82
委托加工物资	17,295,805.89	3,785,023.40	13,510,782.49	14,635,871.92	2,028,190.48	12,607,681.44
合计	893,788,071.46	383,977,458.28	509,810,613.18	937,523,775.40	342,140,495.91	595,383,279.49

(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	82,006,433.45	9,170,319.96	6,582.88			91,183,336.29
在产品						
库存商品	255,475,702.10	34,213,745.72	474,701.01	3,212,575.12	1,140,607.23	285,810,966.48
低值易耗品	2,630,169.88	567,962.23				3,198,132.11
委托加工物资	2,028,190.48	1,566,949.86	189,883.06			3,785,023.40
合计	342,140,495.91	45,518,977.77	671,166.95	3,212,575.12	1,140,607.23	383,977,458.28

(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

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
增值税	11,473,940.69	28,376,099.31
预付费	8,541,410.28	7,759,563.44
预付税金	944,540.40	643,058.82
合计	20,959,891.37	36,778,721.57

其他说明：

无

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											
亚东星尚长歌投资管理有限公司	12,855,754.71			70,806.84							12,926,561.55
亚太专业电子商务有限公司	2,320,168.82			-160,833.47					-2,159,335.35		
易亚国际控股有限公司	3,545,637.86								-3,545,637.86		
小计	18,721,561.39			-90,026.63					-5,704,973.21		12,926,561.55
二、联营企业											
上海百秋网络科技有限公司				3,571,148.02					333,000.377.00		336,571,525.02
小计				3,571,148.02					333,000.377.00		336,571,525.02
合计	18,721,561.39			3,481,121.39					327,295,403.79		349,498,086.57

其他说明

无

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).

(3). 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、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	110,296,073.57			110,296,073.57
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	110,296,073.57			110,296,073.57
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	34,169,499.13			34,169,499.13
2. 本期增加金额	2,483,078.64			2,483,078.64
(1) 计提或摊销	2,483,078.64			2,483,078.64
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	36,652,577.77			36,652,577.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	73,643,495.80			73,643,495.80
2. 期初账面价值	76,126,574.44			76,126,574.44

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、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	172,977,020.30	189,249,202.96
固定资产清理		
合计	172,977,020.30	189,249,202.96

其他说明：

无

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	办公设备	运输工具	其他设备	公用设施	装修支出	合计
一、账面原值：								
1. 期初余额	180,799,545.22	23,071,088.70	91,107,548.39	19,511,014.32	7,674,718.05	20,376,336.87	16,057,979.30	358,598,230.85
2. 本期增加金额			7,772,056.44		44,369.74		119,266.06	7,935,692.24
(1) 购置			6,592,850.14		21,725.66		119,266.06	6,733,841.86
(2) 在建工程转入								
(3) 汇率变动影响			1,179,206.30		22,644.08			1,201,850.38
3. 本期减少金额		411,554.52	17,377,270.38	3,290,596.31	26,122.39			21,105,543.60
(1) 处置或报废		411,554.52	1,106,336.63		26,122.39			1,544,013.54
(2) 处置子公司			16,270,933.75	3,290,596.31				19,561,530.06
4. 期末余额	180,799,545.22	22,659,534.18	81,502,334.45	16,220,418.01	7,692,965.40	20,376,336.87	16,177,245.36	345,428,379.49
二、累计折旧								
1. 期初余额	64,201,324.79	15,094,948.81	54,041,806.67	11,649,915.86	4,433,154.07	12,231,548.50	7,696,329.19	169,349,027.89
2. 本期增加金额	4,095,909.59	978,943.68	5,102,830.70	718,040.24	180,112.29	924,012.64	729,279.55	12,729,128.69
(1) 计提	4,095,909.59	978,943.68	4,403,733.50	718,040.24	161,616.84	924,012.64	729,279.55	12,011,536.04
(2) 汇率变动影响			699,097.20		18,495.45			717,592.65
3. 本期减少金额		297,267.14	7,608,331.14	1,697,688.97	23,510.14			9,626,797.39
(1) 处置或报废		297,267.14	840,062.09		23,510.14			1,160,839.37
(2) 处置子公司			6,768,269.05	1,697,688.97				8,465,958.02
4. 期末余额	68,297,234.38	15,776,625.35	51,536,306.23	10,670,267.13	4,589,756.22	13,155,561.14	8,425,608.74	172,451,359.19
三、减值准备								
1. 期初余额								
2. 本期增加金额								
3. 本期减少金额								
4. 期末余额								
四、账面价值								
1. 期末账面价值	112,502,310.84	6,882,908.83	29,966,028.22	5,550,150.88	3,103,209.18	7,220,775.73	7,751,636.62	172,977,020.30
2. 期初账面价值	116,598,220.43	7,976,139.89	37,065,741.72	7,861,098.46	3,241,563.98	8,144,788.37	8,361,650.11	189,249,202.96

(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

单位:元币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桂花苑 2 栋 C 座 240	277,169.04	政府人才保障性住房
桂花苑 4 栋 A 座 140	222,428.90	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A402	237,527.61	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A1002	253,908.66	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A1005	255,454.54	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A2402	293,412.28	政府人才保障性住房
一冶广场 2 栋 A2405	295,198.80	政府人才保障性住房
小计	1,835,099.83	

其他说明:

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、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	9,239,263.62	9,400,393.59
工程物资		
合计	9,239,263.62	9,400,393.59

其他说明：

无

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
装修费	8,521,178.86		8,521,178.86	8,672,720.29		8,672,720.29
其他零星工程	718,084.76		718,084.76	727,673.30		727,673.30
合计	9,239,263.62		9,239,263.62	9,400,393.59		9,400,393.59

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

23、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

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、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	软件	商标使用权	网站设计费	商铺租赁权受让支出	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	14,178,354.58	67,386,850.95	655,890,231.93	6,164,998.48	40,686,310.83	784,306,746.77
2. 本期增加金额		1,242,929.49	2,092,498.24	113,715.63	1,634,626.20	5,083,769.56
(1) 购置		1,149,545.27			868,139.33	2,017,684.60
(2) 汇率变动影响		93,384.22	2,092,498.24	113,715.63	766,486.87	3,066,084.96
3. 本期减少金额		33,076,127.12				33,076,127.12
(1) 处置						
(2) 处置子公司		33,076,127.12				33,076,127.12
4. 期末余额	14,178,354.58	35,553,653.32	657,982,730.17	6,278,714.11	42,320,937.03	756,314,389.21
二、累计摊销						
1. 期初余额	3,757,263.92	26,296,460.07	50,059,628.42	1,847,654.61		81,961,007.02
2. 本期增加金额	141,783.55	1,899,225.40	7,433,164.95	710,712.11		10,184,886.01
(1) 计提	141,783.55	1,857,726.61	7,433,164.95	658,589.61		10,091,264.72
(2) 汇率变动影响		41,498.79		52,122.50		93,621.29
3. 本期减少金额		4,760,667.30				4,760,667.30
(1) 处置						
(2) 处置子公司		4,760,667.30				4,760,667.30
4. 期末余额	3,899,047.47	23,435,018.17	57,492,793.37	2,558,366.72		87,385,225.73
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额			26,433,333.34			26,433,333.34
(1) 计提			26,433,333.34			26,433,333.34
3. 本期减少金额						
4. 期末余额			26,433,333.34			26,433,333.34
四、账面价值						
1. 期末账面价值	10,279,307.11	12,118,635.15	574,056,603.46	3,720,347.39	42,320,937.03	642,495,830.14
2. 期初账面价值	10,421,090.66	41,090,390.88	605,830,603.51	4,317,343.87	40,686,310.83	702,345,739.75

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

无形资产中商铺租赁权受让支出以及部分商标作为使用寿命不确定的无形资产，在持有期间不摊销，已进行减值测试，未发生减值。

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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		处置		
唐利国际控股有限公司	106,706,874.30					106,706,874.30
上海百秋网络科技有限公司	250,607,400.56			250,607,400.56		
深圳前海上林投资管理有限公司	188,582,459.94					188,582,459.94
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	765,256.25					765,256.25
合计	546,661,991.05			250,607,400.56		296,054,590.49

(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		处置		
薇薇安谭时装(深圳)有限公司		765,256.25				765,256.25
合计		765,256.25				765,256.25

(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

1) 薇薇安谭时装(深圳)有限公司

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.5%，预测期以后的现金流量按照稳定的增长率为基础计算得出。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品毛利率、其他相关费用等。

公司根据发展规划、经营计划及所面临的市场环境和未来的发展前景等因素预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司测算，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额已低于账面价值，公司已对薇薇安谭时装(深圳)有限公司相关商誉计提减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、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
办公楼装修	11,467,903.43		245,206.44	9,864,518.81	1,358,178.18
店铺装修	66,733,177.39	8,989,488.57	24,095,277.73	278,633.31	51,348,754.92

车位使用权	261,627.94	1,637.17		261,627.94	1,637.17
其他	818,460.67	383,638.86	806,380.76		395,718.77
合计	79,281,169.43	9,374,764.60	25,146,864.93	10,404,780.06	53,104,289.04

其他说明：

无

30、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
坏账准备	32,637,554.46	8,823,272.28	39,746,071.23	10,339,604.39
存货跌价准备	337,496,865.21	85,410,967.29	315,422,699.31	79,621,404.50
递延收益	15,515,148.41	3,878,787.09	19,840,024.25	4,960,006.08
其他流动负债	39,233,555.09	9,808,388.78	40,851,010.93	10,212,752.73
内部交易未实现利润	46,199,364.54	11,996,375.90	49,031,181.00	12,257,795.26
可抵扣亏损	5,019,712.48	1,254,928.12	6,025,313.04	1,225,154.47
固定资产折旧	5,463,088.73	1,894,599.20	5,360,740.00	1,859,101.12
未付职工薪酬	5,320,049.70	1,649,215.41	5,222,817.29	1,619,073.36
其他	203,710.45	63,290.72	199,985.59	62,133.38
合计	487,089,049.07	124,779,824.79	481,699,842.64	122,157,025.29

(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	435,825,025.32	136,218,481.83	473,553,266.52	144,212,434.68
汇兑损益	502,456.31	159,049.51	87,675.82	30,405.89
折旧费用	4,540,251.15	1,574,556.08	4,692,972.36	1,619,482.89
合计	440,867,732.78	137,952,087.42	478,333,914.70	145,862,323.46

(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	60,866,330.89	42,233,703.02
可抵扣亏损	94,784,871.81	68,106,179.20
合计	155,651,202.70	110,339,882.22

(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
2020 年	63,490.79	63,490.79	
2021 年			
2022 年	4,435,153.57	4,435,153.57	
2023 年	14,045,600.38	16,532,438.44	
2024 年	45,533,001.20	47,075,096.40	
2025 年	30,707,625.87		
合计	94,784,871.81	68,106,179.20	/

其他说明：

适用 不适用**31、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
预付设备及工程款	1,288,818.39		1,288,818.39	3,230,277.05		3,230,277.05
合计	1,288,818.39		1,288,818.39	3,230,277.05		3,230,277.05

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 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**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用**36、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
应付账款	109,293,308.66	197,846,662.57

合计	109,293,308.66	197,846,662.57
----	----------------	----------------

(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

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	97,523,360.00	125,922,972.44
合计	97,523,360.00	125,922,972.44

(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

39、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	105,056,721.13	209,227,232.55	264,292,437.53	49,991,516.15
二、离职后福利-设定提存计划	1,433,617.37	4,432,880.72	5,185,547.06	680,951.03
三、辞退福利		2,063,572.61	2,063,572.61	
四、一年内到期的其他福利				
合计	106,490,338.50	215,723,685.88	271,541,557.20	50,672,467.18

(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	94,115,368.30	190,459,581.75	241,898,015.89	42,676,934.16
二、职工福利费	3,203,084.60	2,410,776.07	4,674,504.58	939,356.09
三、社会保险费	2,357,509.07	12,382,008.76	13,214,768.14	1,524,749.69
其中:医疗保险费	1,645,900.65	4,072,468.26	4,833,058.22	885,310.69

工伤保险费	604,031.06	397,260.74	422,108.70	579,183.10
生育保险费	105,561.85	91,861.01	137,166.96	60,255.90
其他	2,015.51	7,820,418.75	7,822,434.26	
四、住房公积金	495,603.88	3,325,227.63	3,636,882.63	183,948.88
五、工会经费和职工教育经费	289,406.81	649,638.34	868,266.29	70,778.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	4,595,748.47			4,595,748.47
合计	105,056,721.13	209,227,232.55	264,292,437.53	49,991,516.15

(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	1,411,022.67	4,363,458.87	5,093,536.67	680,944.87
2、失业保险费	22,594.70	69,421.85	92,010.39	6.16
合计	1,433,617.37	4,432,880.72	5,185,547.06	680,951.03

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	21,013,920.35	30,016,661.43
企业所得税	78,140,110.73	52,009,939.02
个人所得税	1,646,182.03	9,697,145.01
城市维护建设税	722,564.64	1,013,593.11
教育费附加	516,119.31	805,463.88
其他税费	2,155,885.28	1,233,283.18
合计	104,194,782.34	94,776,085.63

其他说明：

无

41、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	3,412.50	3,412.50
其他应付款	70,549,819.50	105,446,955.79
合计	70,553,232.00	105,450,368.29

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,412.50	3,412.50
合计	3,412.50	3,412.50

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

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
往来款	1,887,994.90	5,960,634.70
装修费	14,946,120.47	16,738,072.74
托管费	8,082,659.26	14,200,820.92
其他款项	18,710,638.33	40,077,115.83
押金保证金	26,922,406.54	28,470,311.60
合计	70,549,819.50	105,446,955.79

(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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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	163,128,474.84	34,920,875.04
合计	163,128,474.84	34,920,875.04

其他说明：
无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可换货额毛利	39,233,555.09	41,967,421.54
合计	39,233,555.09	41,967,421.54

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、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	337,586,205.00	595,541,100.00
信用借款	15,981,387.71	13,771,216.02
质押及保证借款	2,558,408.26	3,793,135.30
合计	356,126,000.97	613,105,451.32

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、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

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、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
未决诉讼	117,138.71		预计诉讼费
合计	117,138.71		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√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	形成原因
政府补助	3,537,486.40		171,579.54	3,365,906.86	项目补贴
因积分可兑换调整收入	16,302,537.85	187,932.73	4,341,229.03	12,149,241.55	会员积分可兑换
合计	19,840,024.25	187,932.73	4,512,808.57	15,515,148.41	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
装修支出补助	167,788.78			24,559.98		143,228.80	与资产相关
技术装备提升	229,328.34			30,709.50		198,618.84	与资产相关
金谷六号购房补助	3,140,369.28			116,310.06		3,024,059.22	与资产相关
小计	3,537,486.40			171,579.54		3,365,906.86	

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	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	332,522,111.00				-6,500.00	-6,500.00	332,515,611.00

其他说明：

本期股权变动系公司注销了因员工考核业绩不达标且已离职、尚未解锁的第二期限限制性股票。

54、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

55、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）	303,276,561.49		64,025.00	303,212,536.49
其他资本公积	1,869,420.71	2,836,591.99		4,706,012.70
合计	305,145,982.20	2,836,591.99	64,025.00	307,918,549.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本溢价变动系公司注销了因员工考核业绩不达标且已离职、尚未解锁的第二期限限制性股票，其他资本公积增加系限制性股票成本摊销增加。

56、库存股

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
限制性股票激励回购义务	73,970.00		73,970.00	
合计	73,970.00		73,970.00	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股变动系公司注销了因员工考核业绩不达标且已离职、尚未解锁的第二期限限制性股票。

57、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	-35,000,000.00							-35,000,000.00

类进损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-35,000,000.00							-35,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-17,268,286.08	11,187,018.02				11,187,018.02		-6,081,268.06
外币财务报表折算差额	-17,268,286.08	11,187,018.02				11,187,018.02		-6,081,268.06
其他综合收益合计	-52,268,286.08	11,187,018.02				11,187,018.02		-41,081,268.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

58、专项储备

适用 不适用

59、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	118,248,268.87			118,248,268.87
合计	118,248,268.87			118,248,268.87

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,167,565,756.77	1,004,773,400.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,167,565,756.77	1,004,773,400.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	262,267,452.37	356,577,420.66
减：提取法定盈余公积		19,210,955.62
应付普通股股利		174,574,108.28
期末未分配利润	1,429,833,209.14	1,167,565,756.77

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。

61、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	768,965,767.55	251,030,265.10	1,115,318,765.25	350,391,306.75
其他业务	45,300,658.90	20,678,742.56	150,973,566.94	67,086,467.44
合计	814,266,426.45	271,709,007.66	1,266,292,332.19	417,477,774.19

(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

其他说明：

无

62、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
城市维护建设税	2,697,602.06	5,008,230.15
教育费附加	1,950,828.03	3,428,887.44
房产税	1,576,762.29	1,261,793.00
土地使用税	41,425.25	41,425.25
车船使用税	6,720.00	11,640.00
印花税	382,005.13	273,087.00
其他	192,188.01	5,115.10
合计	6,847,530.77	10,030,177.94

其他说明：

无

63、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
职工薪酬支出	144,241,318.38	165,566,453.07
租赁水电费	73,681,343.87	71,742,003.28
装修费	24,681,013.97	21,887,874.28
商场费用	21,180,459.76	24,724,165.05
物料消耗	2,693,303.02	4,506,920.77
广告宣传费	24,708,137.17	19,382,331.62
地区托管费	11,203,049.90	10,725,345.90
运输费	9,085,711.23	8,088,686.79
差旅费	2,292,993.50	5,501,334.27

其他费用	10,502,724.87	47,756,012.84
办公费	3,206,690.20	1,330,354.58
会务费	2,579,560.08	2,062,459.64
合计	330,056,305.95	383,273,942.09

其他说明：

无

64、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
职工薪酬支出	41,096,899.99	49,101,397.70
租赁水电费	6,274,368.70	19,433,606.58
折旧费	8,096,821.94	13,378,882.31
无形资产摊销	9,041,193.77	10,169,570.69
办公费	9,636,555.07	4,171,816.43
差旅费	709,210.06	1,644,257.35
股份支付成本	2,836,591.99	2,612,500.01
其他费用	12,279,090.12	24,901,532.76
合计	89,970,731.64	125,413,563.83

其他说明：

无

65、研发费用

√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
职工薪酬支出	21,329,747.84	34,563,767.20
物料消耗	3,053,061.60	1,628,907.49
折旧与摊销	405,952.88	308,858.02
其他费	2,717,766.50	9,835,136.75
合计	27,506,528.82	46,336,669.46

其他说明：

无

66、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	5,108,708.82	389,936.84
利息收入	-6,650,460.38	-5,805,437.99
汇兑损益	8,878,150.55	1,951,015.22
其他	3,155,672.88	2,425,457.88
合计	10,492,071.87	-1,039,028.05

其他说明：

无

67、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
政府补助	3,838,312.28	19,981,027.91
个税手续费返还	939,313.44	
增值税减免及加计扣除	92,614.00	
合计	4,870,239.72	19,981,027.91

其他说明：

无

68、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	3,481,121.39	-73,570.90
处置长期股权投资产生的投资收益	300,091,257.32	
处置交易性金融资产取得的投资收益	526,732.57	3,389,974.46
合计	304,099,111.28	3,316,403.56

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√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
其他应收款坏账损失	-7,566,321.93	
应收账款坏账损失	8,817,712.24	
合计	1,251,390.31	

其他说明：

无

72、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		-3,271,730.13
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-44,046,161.15	-2,340,517.58
三、长期股权投资减值损失		

四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失	-26,433,333.34	
十一、商誉减值损失	-765,256.25	
合计	-71,244,750.74	-5,612,247.71

其他说明：

无

73、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
固定资产处置收益		-6,304,716.44
合计		-6,304,716.44

其他说明：

适用 不适用

74、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
非流动资产处置利得合计		188.44	
其中：固定资产处置利得		188.44	
罚款收入	714,287.80	76,297.23	714,287.80
其他	339,990.70	933,189.21	339,990.70
合计	1,054,278.50	1,009,674.88	1,054,278.50

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

75、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	179,770.91	72,316.00	179,770.91
其中：固定资产处置损失	179,770.91	72,316.00	179,770.91
对外捐赠	1,255,133.00		1,255,133.00
罚款支出	23,868.99	61,228.43	2,913,800.99
其他	32,778.95	2,510,300.27	32,778.95

合计	1,491,551.85	2,643,844.70	4,381,483.85
----	--------------	--------------	--------------

其他说明：

无

76、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	73,192,605.84	70,575,901.47
递延所得税费用	-11,179,775.36	-2,332,018.22
合计	62,012,830.48	68,243,883.25

(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	316,222,966.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	79,055,741.74
子公司适用不同税率的影响	-1,489,226.67
调整以前期间所得税的影响	4,782,629.63
非应税收入的影响	-1,593,980.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	196,606.04
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	-17,091,890.67
研发费用加计扣除	-1,847,049.18
所得税费用	62,012,830.48

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、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
往来款收入	17,212,451.50	13,256,380.22
银行存款利息收入	6,650,460.38	5,805,437.99
政府补助及奖励收入	4,606,046.18	19,059,600.02
租金收入	6,181,673.37	2,607,232.57
其他	2,595,813.35	1,009,486.44

合计	37,246,444.78	41,738,137.24
----	---------------	---------------

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
租赁水电费	79,955,712.57	91,175,609.86
往来款支出	46,658,239.18	21,837,301.15
广告宣传费	24,708,137.17	19,382,331.62
商场费用	21,180,459.76	24,724,165.05
办公费	12,843,245.28	5,502,171.01
地区托管费	11,203,049.90	10,725,345.90
设计咨询及中介费	9,310,450.32	11,464,044.24
运输费	9,085,711.23	8,088,686.79
差旅费	3,002,203.56	7,145,591.62
会务费	2,579,560.08	2,062,459.64
其他费用	23,546,516.97	59,127,755.75
合计	244,073,286.02	261,235,462.63

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品到期赎回	39,076,671.25	129,000,000.00
合计	39,076,671.25	129,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

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
购买理财产品	15,000,000.00	154,780,490.00
合计	15,000,000.00	154,780,490.00

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

(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
回购未解锁的限制性股票支出		1,960,205.00
回购公众股支出		25,350,890.38

合计		27,311,095.38
----	--	---------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、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	254,210,136.48	226,301,646.98
加：资产减值准备	71,244,750.74	5,612,247.71
信用减值损失	-1,251,390.31	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,011,536.04	17,141,625.93
使用权资产摊销		
无形资产摊销	10,091,264.72	10,528,872.25
长期待摊费用摊销	25,146,864.93	22,436,213.76
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）		6,376,874.00
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	179,770.91	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	13,986,859.37	2,340,952.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-304,099,111.28	-3,316,403.56
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,876,976.06	-964,073.42
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-7,910,236.04	-1,367,944.80
存货的减少（增加以“－”号填列）	-74,371,326.16	-7,372,922.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	129,037,677.59	38,731,852.49
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-64,278,110.73	-88,274,291.14
其他		2,612,500.01
经营活动产生的现金流量净额	60,121,710.20	230,787,149.83
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	764,884,685.07	818,477,434.74
减：现金的期初余额	538,989,641.14	638,960,149.20
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	225,895,043.93	179,517,285.54

(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

单位：元币种：人民币

	金额
--	----

本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	344,300,000.00
上海百秋网络科技有限公司	344,300,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	38,567,927.57
上海百秋网络科技有限公司	38,567,927.57
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	305,732,072.43

其他说明：

无

(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	764,884,685.07	538,989,641.14
其中：库存现金	352,081.61	809,156.78
可随时用于支付的银行存款	723,325,099.05	533,573,627.34
可随时用于支付的其他货币资金	41,207,504.41	4,606,857.02
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	764,884,685.07	538,989,641.14
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		

其他说明：

适用 不适用

80、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

81、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
货币资金	1,403,237.07	因开店存于银行的押金
固定资产	1,835,099.83	政府责任保障性住房
无形资产	33,470,432.30	借款抵押的店铺租赁权
合计	36,708,769.20	/

其他说明：

无

82、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	-	-	112,414,682.64
其中：美元	6,780,858.60	7.0795	48,005,088.45
港币	18,970,214.18	0.9134	17,328,152.44
欧元	5,228,392.24	7.9610	41,623,230.63
日元	675,640.96	0.0658	44,462.58
英镑	465,706.23	8.7144	4,058,350.37
澳门元	359.00	0.8869	318.40
泰铢	12,876.98	0.2293	2,952.15
韩元	1,577,989.52	0.0059	9,320.12
新加坡元	773.05	5.0813	3,928.10
瑞士法郎	48,634.25	7.4434	362,004.18
丹麦克朗	910,427.07	1.0685	972,782.42
台币	17,021.01	0.2405	4,092.80
应收账款	-	-	52,834,062.65
其中：美元	2,004,179.98	7.0795	14,188,592.17
欧元	4,854,348.76	7.9610	38,645,470.48
其他应收款	-	-	15,079,003.71
其中：美元	675,015.05	7.0795	4,778,769.05
港币	5,600.00	0.9134	5,115.26
欧元	955,119.40	7.9610	7,603,705.55
英镑	99,000.00	8.7144	862,725.60
瑞士法郎	48,260.75	7.4434	359,224.07
丹麦克朗	1,375,271.53	1.0685	1,469,464.18
应付账款	-	-	42,404,176.02
其中：美元	730,846.81	7.0795	5,174,029.99
欧元	4,566,106.26	7.9610	36,350,771.92
英镑	60,136.99	8.7144	524,057.79
瑞士法郎	44,163.53	7.4434	328,726.82
丹麦克朗	24,885.11	1.0685	26,589.50
其他应付款	-	-	14,224,447.81
其中：美元	18,101.99	7.0795	128,153.04
港币	728,353.98	0.9134	665,307.66
欧元	1,685,957.16	7.9610	13,421,904.94
丹麦克朗	8,500.00	1.0685	9,082.17
一年内到期的非流动负债	-	-	163,128,474.84
其中：欧元	20,490,952.75	7.9610	163,128,474.84
长期借款	-	-	356,126,000.97
其中：欧元	44,733,827.53	7.9610	356,126,000.97

其他说明：

无

(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

公司名称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
东明国际投资（香港）有限公司	香港	港元	主要结算货币
唐利国际控股有限公司	香港	港元	主要结算货币
IRO SAS	法国	欧元	主要结算货币

IRO Inc	美国	美元	主要结算货币
---------	----	----	--------

83、套期

适用 不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2019 年度企业研究开发资助	1,189,000.00	其他收益	1,189,000.00
2020 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
个税手续费返还	939,313.44	其他收益	939,313.44
深圳市 2020 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升专项补助	800,000.00	其他收益	800,000.00
税收返还	325,049.42	其他收益	325,049.42
稳岗补贴	146,178.95	其他收益	146,178.95
经营性国家补助	125,859.67	其他收益	125,859.67
金谷六号办公楼	116,310.06	其他收益	116,310.06
技术装备提升	30,709.50	其他收益	30,709.50
装修支出补助	24,559.98	其他收益	24,559.98
疫情补贴	23,234.44	其他收益	23,234.44
其他	57,410.26	其他收益	57,410.26
小计	4,777,625.72		4,777,625.72

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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

单位:元币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海百秋网络科技有限公司	344,300,000.00	38.12	转让及被动稀释	2020-2-18	完成工商变更	153,054,217.98	27.75	184,996,152.65	333,000,377.00	148,004,224.35	依据第三方投资入股价格确定	

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

2020年4月13日，公司出资成立全资子公司深圳市野兽数字科技有限公司，注册资本100万元，主营电商直播、品牌代运营、品牌内容营销等相关业务，负责公司各品牌直播，未来还将开展外部其他品牌的直播业务，并致力于成为高端时装品牌直播运营的专业公司。自深圳市野兽数字科技有限公司成立起，公司将其纳入合并范围。

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	
深圳市厚裕时装有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		同一控制下企业合并
深圳市穿梭纺织有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
东明国际投资(香港)有限公司	香港	香港	商业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳市墨子服饰设计有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
Ellassayu. s. Development Corporation	美国	美国	商业	100.00		设立取得
深圳市萝丽儿贸易有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
深圳前海可染服饰设计有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
深圳市野兽数字科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		设立取得
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	深圳	深圳	商业	75.00		非同一控制下企业合并
深圳前海上林投资管理有限公司	深圳	深圳	商业	100.00		非同一控制下企业合并
深圳歌诺实业有限公司	深圳	深圳	商业	80.00		设立取得
依诺时尚(深圳)服饰有限公司	深圳	深圳	商业	80.00	20.00	设立取得
深圳圣珀齐服饰有限公司	深圳	深圳	商业	50.00		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

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

(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	
上海百秋网络科技有限公司	上海	上海	商业	27.75		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
	上海百秋网络科技有限公司	上海百秋网络科技有限公司
流动资产	408,103,007.44	
非流动资产	61,759,565.37	
资产合计	469,862,572.81	
流动负债	89,507,357.11	
非流动负债		
负债合计	89,507,357.11	
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	380,355,215.70	
按持股比例计算的净资产份额	105,548,572.36	
调整事项	231,022,952.66	
--商誉	231,022,952.66	
--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	336,571,525.02	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	252,653,814.63	
净利润	18,875,149.22	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	18,875,149.22	
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

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
合营企业：		
投资账面价值合计	12,926,561.55	12,855,754.71
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	144,503.75	2,016,720.62
--其他综合收益		
--综合收益总额	144,503.75	2,016,720.62

其他说明

无

(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

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。

公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5 及 8 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 14.50%(2019 年 12 月 31 日：13.85%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

管理流动性风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	519,254,475.81	530,442,793.32	168,657,251.91	338,738,019.46	23,047,521.95
应付账款	109,293,308.66	109,293,308.66	109,293,308.66		
其他应付款	70,553,232.00	70,553,232.00	70,553,232.00		
小计	699,101,016.47	710,289,333.98	348,503,792.57	338,738,019.46	23,047,521.95

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	648,026,326.36	679,742,563.76	38,268,532.00	517,356,706.78	124,117,324.98
应付账款	197,846,662.57	197,846,662.57	197,846,662.57		
其他应付款	105,450,368.29	105,450,368.29	105,450,368.29		

小计	951,323,357.22	983,039,594.62	341,565,562.86	517,356,706.78	124,117,324.98
----	----------------	----------------	----------------	----------------	----------------

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币型资产和负债有关。对于外资资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

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 (%)
深圳市歌力思投资管理有限公司	深圳	投资管理、投资咨询	500 万元	60.22	60.22

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是夏国新、胡咏梅夫妇

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

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

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(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

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
胡咏梅	房屋	414,855.36	

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

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**(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	205.43	230.12

(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**(2). 应付项目**适用 不适用**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

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予的股票期权行权价格为 14.39 元/股，合同剩余期限为 16 个月、28 个月
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	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
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	130,077,171.40
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,836,591.99

其他说明

无

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

(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

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

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

(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

(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	2,928,521.81	2.41	2,928,521.81	100.00		2,928,521.81	1.45	2,928,521.81	100.00	

按组合计提坏账准备	118,652,159.75	97.59	4,274,837.30	3.60	114,377,322.45	199,618,357.57	98.55	7,854,846.74	3.93	191,763,510.83
合计	121,580,681.56	/	7,203,359.11	/	114,377,322.45	202,546,879.38	/	10,783,368.55	/	191,763,510.83

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
辽宁兴隆百货集团有限公司	2,334,348.52	2,334,348.52	100.00	无法收回
沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司	594,173.29	594,173.29	100.00	无法收回
合计	2,928,521.81	2,928,521.81	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:除单项计提以外的应收账款

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(%)
账龄组合	84,115,376.52	4,274,837.30	5.08
无风险组合	34,536,783.23		
合计	118,652,159.75	4,274,837.30	3.60

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

采用账龄组合按照预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	83,665,320.03	4,183,266.00	5.00
1-2年	444,856.49	88,971.30	20.00
2-3年	5,200.00	2,600.00	50.00
小计	84,115,376.52	4,274,837.30	5.08

(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	其他变动	
单项计提坏账准备	2,928,521.81					2,928,521.81
按组合计提坏账准备	7,854,846.74	-3,580,009.44				4,274,837.30
合计	10,783,368.55	-3,580,009.44				7,203,359.11

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

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 48,359,887.87 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 39.78%，相应计提的坏账准备合计数为 2,941,657.31 元。

(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		
应收股利		
其他应收款	168,446,516.58	140,280,060.03
合计	168,446,516.58	140,280,060.03

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**(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

(2). 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
往来款	149,729,305.07	124,100,177.11
押金保证金	17,952,265.03	18,630,448.03
其他	7,087,967.13	2,789,478.17
合计	174,769,537.23	145,520,103.31

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)	
2020年1月1日余额	1,683,698.06	559,939.63	2,996,405.59	5,240,043.28
2020年1月1日余额在本期	-166,476.41	-342,712.03	509,188.44	
--转入第二阶段	-166,476.41	166,476.41		
--转入第三阶段		-509,188.44	509,188.44	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	721,382.25	448,678.05	-87,082.93	1,082,977.37
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	2,238,603.90	665,905.65	3,418,511.10	6,323,020.65

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

(3). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

(4). 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

(5). 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
依诺时尚(深圳)服饰有限公司	往来款	60,475,961.69	1年以内、1-2年	34.60	
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	往来款	37,065,334.53	1年以内、1-2年、2-3年	21.21	
深圳市马亚诺实业有限公司	往来款	29,138,926.38	1年以内、1-2年	16.67	1,533,857.39
深圳歌诺实业有限公司	往来款	20,684,590.38	1年以内	11.84	
深圳圣珀齐服饰有限公司	往来款	6,004,638.95	1年以内	3.44	
合计	/	153,369,451.93	/	87.76	1,533,857.39

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(8). 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	1,934,551,331.51		1,934,551,331.51	2,257,578,473.46		2,257,578,473.46
对联营、合营企业投资	227,875,083.51		227,875,083.51	12,855,754.71		12,855,754.71
合计	2,162,426,415.02		2,162,426,415.02	2,270,434,228.17		2,270,434,228.17

(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
深圳市厚裕服装有限公司	119,290,088.04			119,290,088.04		
东明国际投资(香港)有限公司	1,116,454,471.30			1,116,454,471.30		
深圳市墨子服饰设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
Ellassay. u. s. Development Corporation	6,536,780.00	711,370.00		7,248,150.00		
深圳市萝丽儿贸易有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
深圳前海可染服饰设计有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
深圳市穿梭纺织有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
深圳前海上海林投资管理有限公司	565,365,942.17			565,365,942.17		
薇薇安谭时装(深圳)有限公司	62,123,600.00			62,123,600.00		
深圳歌诺实业有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
依诺时尚(深圳)服饰有限公司	24,769,080.00			24,769,080.00		
深圳市野兽数字科技有限公司		100,000.00		100,000.00		
上海百秋网络科技有限公司	323,838,511.95		323,838,511.95			
合计	2,257,578,473.46	811,370.00	323,838,511.95	1,934,551,331.51		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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											
亚东星尚长歌投资管理有限公司	12,855,754.71			70,806.84							12,926,561.55
小计	12,855,754.71			70,806.84							12,926,561.55
三、联营企业											
上海百秋网络科技有限公司				3,571,148.02					211,377,373.94		214,948,521.96
小计				3,571,148.02					211,377,373.94		214,948,521.96
合计	12,855,754.71			3,641,954.86					211,377,373.94		227,875,083.51

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	388,355,688.37	118,185,210.02	486,698,688.33	150,871,422.25
其他业务	5,785,574.72	4,962,096.27	5,422,638.26	10,816,487.66
合计	394,141,263.09	123,147,306.29	492,121,326.59	161,687,909.91

(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：

无

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
成本法核算的长期股权投资收益		-38,903.08
权益法核算的长期股权投资收益	3,641,954.86	21,511,875.00
处置长期股权投资产生的投资收益	205,457,640.71	
处置交易性金融资产取得的投资收益		59,550.27
合计	209,099,595.57	21,532,522.19

其他说明：

无

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	300,091,257.32	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,777,625.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	526,732.57	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-437,273.35	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-52,184,954.92	
少数股东权益影响额	-33,136.30	
合计	252,740,251.04	

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	13.06	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.47	0.03	0.03

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	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

董事长：夏国新

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用