

公司代码：603196

公司简称：日播时尚

# 日播时尚集团股份有限公司 2019 年半年度报告



broadcast 播

C\_R\_Z

M U C H E L L

PERSONAL POINT

broadcute 

## 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、公司负责人王卫东、主管会计工作负责人张云菊及会计机构负责人（会计主管人员）卢娟声明：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

本报告涉及的前瞻性陈述，是基于公司撰稿人与审核人员多年从业经验在审慎基础上做出的判断，不代表承诺未来一定会发生，敬请投资者注意判断投资风险。

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

受服装零售景气度承压、新品牌仍处在培育期，及部分品牌调整定位的影响，报告期内公司营业收入小幅增长，归属股东净利润同比由盈转亏，经营压力明显增加。公司于 2018 上半年新创立女装目澈品牌 MUCHELL 与童装 broadcute，新品牌需要经过市场与消费者认知的过程，新品牌投资的前期风险包括市场推广投入、商品研发投入，运营成本、渠道开发投入等，产出效益需要一定时间，同时存在库存商品积压风险；现有 CRZ 品牌因品牌定位调整，且仍处在调整期，报告期内出现较大亏损。面对经营效益下滑状况，公司积极分析应对市场环境变化，加快传统渠道和经营模式改善，着力提升新品牌的盈利能力，坚定多品牌运营并不断推进以“消费者价值体验”为中心的全网全渠道建设，优化组织管理架构降本增效，提高智能精益供应链水平，持续加强产品设计研发，巩固公司的创意设计核心竞争力。

公司已在本报告中详细描述存在的行业与市场竞争风险、品牌运营风险、经销商模式风险和投资风险等，敬请查阅本报告第四节中的二、（二）“可能面对的风险”相关内容。

## 十、 其他

☐适用 ☒不适用

## 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.....         | 11  |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 19  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 29  |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 43  |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 46  |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 46  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 48  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 48  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 164 |

## 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、股份公司、日播时尚 | 指 | 日播时尚集团股份有限公司                                                                                 |
| 日播控股、控股股东        | 指 | 上海日播投资控股有限公司                                                                                 |
| 实际控制人            | 指 | 王卫东、曲江亭夫妇                                                                                    |
| 日播至美             | 指 | 上海日播至美服饰制造有限公司                                                                               |
| 日播至信             | 指 | 上海日播至信服饰有限公司                                                                                 |
| 上海云娜             | 指 | 上海云娜服饰有限公司                                                                                   |
| 艾舍尔              | 指 | 上海艾舍尔视觉设计有限公司                                                                                |
| 日播国际             | 指 | 日播国际（香港）有限公司                                                                                 |
| 广州创美             | 指 | 广州日播创美服饰有限公司                                                                                 |
| 北京创美             | 指 | 日播创美服饰（北京）有限公司                                                                               |
| 广州腾羿             | 指 | 广州腾羿服饰有限公司                                                                                   |
| 苏州至臻             | 指 | 苏州至臻服饰有限公司                                                                                   |
| 武汉至臻             | 指 | 武汉日播至臻服饰有限公司                                                                                 |
| 天津至美             | 指 | 天津日播至美服饰有限公司                                                                                 |
| 日播信息             | 指 | 上海日播信息科技有限公司                                                                                 |
| 日播禾吉             | 指 | 上海日播禾吉服饰有限公司                                                                                 |
| 上海尊言             | 指 | 上海尊言服饰有限公司                                                                                   |
| Ribo Property    | 指 | Ribo Property LLC                                                                            |
| 广州尊言             | 指 | 广州尊言服饰有限公司                                                                                   |
| 上海至杭             | 指 | 上海至杭企业管理咨询合伙企业（有限合伙）                                                                         |
| 共存国际             | 指 | 共存国际（香港）有限公司                                                                                 |
| 上海共允             | 指 | 上海共允服饰有限公司                                                                                   |
| 上海至诚             | 指 | 上海日播至诚服饰有限公司                                                                                 |
| 赣州至臻             | 指 | 赣州日播至臻电子商务有限公司                                                                               |
| 赣州羿鼎             | 指 | 赣州羿鼎电子商务有限公司                                                                                 |
| 日播智尚             | 指 | 赣州日播智尚服饰有限公司                                                                                 |
| 直营               | 指 | 公司通过与商场、购物中心等签订联营合同或者租赁合同等方式开设销售终端门店，由公司或委托第三方负责门店的日常经营管理                                    |
| 联销               | 指 | 公司与联销商签订联合经营合同，公司统一提供货品并拥有货品的所有权，联销商开设商场专柜或自收银店，由公司与联销商共同负责货品销售及运营，双方按照货品销售额或吊牌价的分成比例结算货款    |
| 经销               | 指 | 公司与经销商签订特许经营合同，将产品按折扣价格销售给经销商，由经销商通过自行开设商场专柜或自收银店对外销售，并由经销商自行承担相应的运营费用                       |
| 联营店              | 指 | 公司与百货商场签订联营合同，由商场提供场地和收款服务，公司提供产品和销售管理，商场统一向消费者收款后定期与公司进行结算，按照合同约定的比例扣除分成后将销售净额付给公司，公司向其开具发票 |
| 自收银店             | 指 | 公司租用购物中心、商业街的门店，供应商品，聘用销售人员，向消费者收款并根据消费者要求开具销售发票                                             |

|          |   |                                                                                           |
|----------|---|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 自制生产     | 指 | 公司在自主设计、自行采购原材料的基础上，自行完成产品的生产                                                             |
| 定制生产     | 指 | 公司自主设计，向成衣定制厂商提供样板和工艺要求单，由成衣定制厂商自行采购面辅料，指导并监督其严格按照公司要求组织生产，由公司采购成衣、验收合格入库                 |
| 委托加工     | 指 | 公司自主设计，自行采购原材料，将产品设计样板、纸样、产品工艺要求单及面辅料提供给委托加工厂商，指导并监督其严格按照公司要求完成加工，并向其支付委托加工费，由公司验收合格入库    |
| 吊牌价      | 指 | 标示在产品吊牌上面的价格                                                                              |
| 大货       | 指 | 服饰产品的样板设计研发完成后，确定大批量投入生产的产品                                                               |
| 波段       | 指 | 每季新品分批上货至门店的频次                                                                            |
| 梭织/梭织类服装 | 指 | 以梭织面料及圆机面料为主加工缝制而成的服装                                                                     |
| 针织/针织类服装 | 指 | 以毛纱为原料为主，由织针串套而成的服装                                                                       |
| 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                                                        |
| VMI 供应模式 | 指 | VMI（Vendor Managed Inventory 的缩写）供应模式，其核心思想是“按需供应”，采用“小批量、多批次”的供货模式，公司备料备货做到快速反应          |
| GST 系统   | 指 | GST（General Sewing Time 的缩写）系统也叫标准工时系统，是专门为缝制品行业所设计的一套预定动作时间分析系统，主要为企业制定标准动作和标准工时         |
| MES 系统   | 指 | MES（Manufacturing Execution System 的缩写）系统即制造企业生产过程执行系统，可为企业提供计划排程管理、生产调度管理等，打造可行的制造协同管理平台 |
| WMS 系统   | 指 | WMS（Warehouse Management System 的缩写）系统即仓储管理系统，用于商品入库、出库、存储、调拨、库存记录等                       |

## 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   | 日播时尚集团股份有限公司                       |
| 公司的中文简称   | 日播时尚                               |
| 公司的外文名称   | Ribo Fashion Group Company Limited |
| 公司的外文名称缩写 | Ribo Fashion                       |
| 公司的法定代表人  | 王卫东                                |
|           |                                    |
|           |                                    |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                  | 证券事务代表                 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名   | 张云菊                    | 张加代                    |
| 联系地址 | 上海市松江区茸阳路98号           | 上海市松江区茸阳路98号           |
| 电话   | 021-57783232-8726      | 021-57783232-8726      |
| 传真   | 021-57783232-8726      | 021-57783232-8726      |
| 电子信箱 | zhengzheng@ribo.com.cn | zhengzheng@ribo.com.cn |

### 三、 基本情况变更简介

|              |                        |
|--------------|------------------------|
| 公司注册地址       | 上海市松江区中山街道茸阳路98号       |
| 公司注册地址的邮政编码  | 201600                 |
| 公司办公地址       | 上海市松江区茸阳路98号           |
| 公司办公地址的邮政编码  | 201600                 |
| 公司网址         | www.ribo-group.com     |
| 电子信箱         | zhengzheng@ribo.com.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | -                      |

### 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        | 中国证券报、上海证券报、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          | 上海市松江区茸阳路98号          |
| 报告期内变更情况查询索引         | -                     |

### 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 | 日播时尚 | 603196 | -       |

### 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<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 518,067,922.65   | 510,982,697.94   | 1.39           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | -16,274,693.92   | 17,928,062.01    | 不适用            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -21,923,528.41   | 8,250,211.06     | 不适用            |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -14,731,093.74   | -33,949,253.17   | 不适用            |
|                        |                  |                  |                |
|                        |                  |                  |                |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 904,490,106.66   | 944,715,840.64   | -4.26          |
| 总资产                    | 1,156,973,549.53 | 1,280,920,778.29 | -9.68          |
|                        |                  |                  |                |
|                        |                  |                  |                |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(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)             | -0.0678        | 0.0747 | 不适用            |
| 稀释每股收益(元/股)             | -0.0678        | 0.0747 | 不适用            |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | -0.0913        | 0.0344 | 不适用            |
| 加权平均净资产收益率(%)           | -1.75          | 1.90   | 不适用            |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -2.35          | 0.88   | 不适用            |
|                         |                |        |                |
|                         |                |        |                |

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

本公司主要财务指标中营业收入较上年同期增长 1.39%，但归属于上市公司股东的净利润同比下降减少 3,420.28 万元。

1、公司整体营业收入同比增长 1.39%，其中 broadcast:播品牌同比增长 3.14%；CRZ 品牌营业收入同比下滑 17.27%。公司在 2018 年 4 月正式推出的 MUCHELL 目澈与 broadcute 童装，两个新品牌销售占总体营业收入的 2.45%。

2、归属上市公司股东净利润明显减少的主要原因是公司新品牌仍未达到预期效益，另外 CRZ 品牌因品牌定位调整，目前仍处在调整期，出现较大亏损，因此公司净利润与净资产收益率下降。

## 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                                                                                                         | -12,206.91   |         |
| 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                                                        | 2,797,072.29 |         |
| 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                                                                                                    |              |         |
| 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 | 4,049,370.00 |         |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                               |              |         |
| 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                   | 818,858.14    |  |
| 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                            | -64,670.25    |  |
| 所得税影响额                               | -1,939,588.78 |  |
| 合计                                   | 5,648,834.49  |  |

## 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

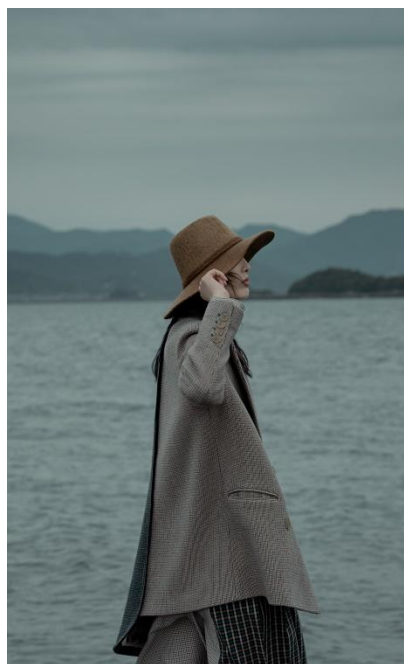
##### （一）公司所从事的主要业务

公司的主营业务为精品服装的创意设计、工艺技术研发及生产销售，专注于中高端时尚女装领域。我们贴近消费者，了解当代女性内心中对美的强烈需求，分析各个人群对美的不同诠释，挖掘美的内在哲学，通过我们的创意设计优势，来向客户传递我们对美的理解。我们期望为客户提供真正满足其内心渴望的有价值的产品、服务及生活观。公司以“让时尚创意成为生活”为使命，致力于成为消费者时尚生活方式解决方案及价值观的提供者。

公司现有五个品牌——“broadcast 播”、“PERSONAL POINT”、“CRZ”、“MUCHELL”和“broadcaste”。上述品牌在设计风格、品牌定位和目标客户方面迥异，服务于不同人群，从多种维度去阐释新时尚的生活方式。

“broadcast 播”品牌是目前公司的第一大品牌，创立于 1999 年，取意于诗歌总集《诗经》中：“播厥百谷，实函斯活”之句，隐喻希望、传播、播种之意，是中国第一代真正意义上原创性的都市女装品牌之一，成立至今，都市中成长型女性的处世价值始终是品牌美学的对焦之处。

“broadcast 播”致力于营造一种时尚但东方的品牌文化，为追求时尚，同时坚持自我的新女性提供崭新的生活方式和独特的生活体验。崇尚睿知自在、living free 的精神，为都市女性打造“都市文艺风”的现代生活，以浪漫之智慧，文艺之风范，敞开心扉，接受新的生活方式，此即自由生活之心。目前，“broadcast 播”已在全国拥有 779 家专卖店和商场专柜，覆盖了全国 31 个省区市，入驻包括北京、上海、广州、杭州、南京、武汉等城市的一线商场。



broadcast 播 秋冬时尚大片

“PERSONAL POINT”品牌面向一群意志坚定，具有内省精神，真诚表达个人观点的年轻女性。她们在当下拒绝苟且，用诗意照亮远方，以一股文艺而坚定的力量为时尚写下注脚，品牌采用解构、拼接、碰撞、反对称等艺术创意手法展示客户内心中那股坚韧执着。

“CRZ”作为一个代表青年力文化的先锋品牌，以富有创造力和表现力的千禧一代为原型，将高街时装与潮流文化跨界创生，开创出属于“时装潮牌”的全新风格。将新鲜有趣的玩味感、高颜值的型格调、青年艺术的酷态度融为一体，塑造出独特的“潮趣美学”品牌定位，解锁新生代女性酷我个性与趣味态度。



CRZ 秋冬时尚大片

“MUCHELL”目澈是日播时尚集团旗下的年轻品牌。自 2018 年创立以来，一直将设计与创意作为品牌的重要核心价值，更是为满足追求纯净、简约、舒适的年轻都市女性审美与穿衣需求而生的设计师品牌。目澈，寓意“目光澄澈、内心纯净”，引导自我精神的表达，是她对于生活灵感和品味的个性体现。



MUCHELL 秋冬时尚大片

“broadcute” 童装品牌面向 3-8 岁儿童，品牌缘起自“给予不分大小”的信念初衷，秉持着“一颗善良的心才是最美的服饰”的审美理念，启发孩子们去理解“美丽”的内涵：美丽不只关乎外表，关爱与帮助他人更是由心而发的美丽。品牌将慈善作为其主要核心价值，传递爱、传递美、传递正能量到我们所及之处，每个小孩都值得被爱和需学习如何爱。“我们希望顾客和他们的孩子在享受好工艺设计服饰的同时，也能感受帮助他人的喜悦。”



童装品牌 broadcute 时尚大片

## （二）公司的经营模式

### 1、设计研发模式

公司始终秉持“让时尚创意成为生活”的使命感打造创意设计竞争优势。公司产品设计由各品牌设计研发部具体负责，各品牌设计研发部均独立进行设计，其中“broadcast 播”、“PERSONAL POINT”、“MUCHELL”和“broadcute”播童装设计研发部位于上海，“CRZ”设计研发部位于广州。公司设计研发的主要工作流程如下：



### 2、采购模式

公司采用自主采购的模式，采购类别主要包括面辅料、成衣产品及配饰，由公司的采购部门负责。公司商品部根据订货会获得订单数量，并结合补单计划、上一年度同季产品的销售水平、当前销售市场反馈信息以及原材料或成衣交货周期，预测并制定具体的原材料和成衣需求计划，按需采购，即分解为具体的采购指令。采购专员根据下达的采购指令，确认采购的品种、数量和交货时间后，与供应商签订该次采购协议。公司制定严格的采购流程控制和质量验收标准，有效保证了原材料和成衣的质量。公司采购部门通过持续的市场调研，选择、评审、考核供应商，建立完善的原材料及成衣供应商档案体系，并以严格的第三方检测及自我检验的方式，确保所采购面辅料及成衣的品质能够符合生产经营需求。

### 3、生产模式

公司生产采用“外协生产为主、自制生产为辅”的生产模式，其中外协生产包括定制生产和委托加工两种模式。公司三种生产模式的具体情况如下：

#### （1）自制生产

自制生产模式下，公司设计研发团队自主设计、打样，自行采购面辅料，利用自有设备组织工人生产。公司自制生产部分主要是梭织类服装，该类产品生产流程及品质控制复杂且供货时间

较紧，技术水平要求高，由子公司日播至美组织完成生产。在同等情况下，公司生产首先考虑自有设备的生产能力，当生产能力不能满足订单要求时，再委托其他公司生产。

日播至美的自有工厂定位“精品、精益”的双精工厂，既具备生产精品的技术能力，采用“工单生产模式”又具备精益按需供应能力。工单生产模式系指按照客户需求及产品的工艺工时分解为工单，并以工单制定生产计划，从而快速响应市场需求。

#### （2）定制生产

公司定制生产部分主要系需要特殊的生产工艺或专业设备的产品，如皮衣、羽绒服、牛仔、毛衫、棉针织等。定制生产模式下，公司设计研发团队自主设计，指导成衣定制厂商打样或由公司版房协助打样，经公司设计研发团队审核通过后，向成衣定制厂商提供自主设计的样板和工艺要求单，由成衣定制厂商自行采购面辅料，监督其严格按照公司要求组织生产，由公司采购成衣、验收合格入库。

#### （3）委托加工

委托加工模式下，公司设计研发团队自主设计、打样，自行采购面辅料，将商品设计样板、纸样、商品工艺要求单及面辅料提供给委托加工厂商，指导并监督其严格按照公司要求完成加工，并向其支付委托加工费，由公司验收合格入库。

### 4、销售模式

公司采用“线下销售为主、线上销售为辅”的销售模式，其中线下销售包括直营、联销和经销模式，公司各销售模式的特点如下：

| 销售模式 |      | 店铺/平台                | 日常经营管理                                               | 货品权属 | 货款结算                 |
|------|------|----------------------|------------------------------------------------------|------|----------------------|
| 直营销售 | 自收银店 | 公司租赁门店               | 公司与商场、购物中心等签署有关协议，供应商品，聘用人员负责门店的日常经营管理或委托第三方负责日常经营管理 | 公司   | 公司直接取得销售货款           |
|      | 联营店  | 商场提供专柜               |                                                      |      | 销售货款扣除商场扣点后结算给公司     |
| 联销销售 |      | 联销商自有、租赁或商场提供专柜      | 联销商与商场、购物中心等签署有关协议，聘用人员，公司供应商品并与联销商共同负责货品销售及运营       | 公司   | 按照货品销售额或吊牌价的分成比例结算货款 |
| 经销销售 |      | 经销商自有、租赁或商场提供专柜      | 经销商与商场、购物中心等签署有关协议，供应商品，聘用人员，负责日常经营管理                | 经销商  | 按照双方经销协议约定的价款结算给公司   |
| 网络销售 |      | 主要通过天猫、京东、唯品会等电商平台销售 | 公司与电商平台签署有关协议，供应商品，聘用人员，负责日常经营管理                     | 公司   | 电商平台扣除平台费用后结款给公司     |

### 5、探索中的全网全渠道模式

在目前的服装行业中，消费者普遍存在着一些痛点。一是我不知道自己想要什么？二是我不知道如何搭配？三是我缺少的那件在哪里可以找到？而这些恰恰应该是品牌方的优势，但却在苦恼如何更有效地找到客户及如何让客户了解并购买我们的产品。这源于双方的信息不对称与信息孤岛障碍，公司探索的全网全渠道模式是以“消费者价值体验”为中心，从情感、商品、服务三

个维度向消费者提供全天候的客服环境及极致客户体验感。从情感层面建立与消费者和谐的关系，消费者可以随时随地以方便的沟通方式联系到我们的客服，通过与消费者的沟通进行消费洞察，为其传达品牌文化及穿搭建议，做消费者贴心的时尚顾问；从商品层面提供更丰富、时尚的搭配组合，充分利用公司的创意设计优势，整合内部资源，建立数据中心，能够最快速方便的让消费者了解我们的产品，精准销售；从服务层面通过高效的信息管理系统，为消费者提供便捷的交易、结算、物流配送、试穿、退货、会员优惠等等一系列的精品服务。理想的全网全渠道模式就是使公司具象化成为消费者的贴身形象管家。

#### 6、精益供应链模式

精益供应链的核心思想是“按需供应”，采用“小批量、多批次”的供货模式，提高公司快速供货能力，能够快速响应市场需求，并且有效控制了库存量。具体而言，公司通过建立完善供应商管理体系，持续优化升级供应商资源，公司采购向战略资源集中，从而提升产品质量；智能制造项目采取创新的生产管理方式，引进先进的 MES、GST 软件与电脑绣花机、数码印花机等设备，实现了智能化与数字化的改造，同时申请专利不断打造技术和研发竞争力；2018 年 8 月 8 日公司与于都县人民政府签署《项目投资合同书》，拟投资 3.36 亿元建设智能智造研发产业园打造柔性供应链，以满足个性化、定制化的供应链柔性生产管理新需求。该项目计划用地 209 亩，报告期内，当地有关部门尚未完成土地的拆迁及招拍挂程序，公司已于 2019 年 1 月租赁周边厂房 10,216 平方米，并组织开工试生产，已形成年产能约 30 万件。

#### （三）行业情况说明

2019 年上半年，面对复杂多变的国际经贸环境，中国消费市场表现出良好的成长韧性，城乡居民就业稳定和收入保持较快增长。根据国家统计局公布的数据，2019 年 1-6 月我国社会消费品零售总额约 19.5 万亿元，同比增长 8.4%，呈现稳中趋缓态势。其中，限额以上服装鞋帽、针纺织品类同比增长 3.0%，同比回落 6.2 个百分点，远低于整体的消费品零售总额增速，居民对服装的消费意愿边际改善并不明显，行业整体仍然处于去库存和调结构的背景中。

## 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

- 1、本期货币资金较上年期末增长 43.98%，主要是期末结构性存款赎回，导致货币资金增加。
- 2、本期交易性金融资产较上年期末增长 100.00%，主要是执行新金融准则，本期将其他流动资产划分到交易性金融资产。
- 3、本期预付账款较上年期末增长 126.11%，主要是预付 2019 年秋冬商品生产订金。
- 4、本期长期股权投资较上年期末减少 50.07%，主要是联营公司亏损增加。
- 5、本期在建工程较上年期末增长 34.34%，主要是支付松江新城国际生态商务区项目开发地块工程进度款。
- 6、其他流动资产较上年期末减少 99.98%，主要是执行新金融准则，本期将其他流动资产划分到交易性金融资产。
- 7、本期应付账款较上年期末减少 47.33%，主要为上年年末余额是 2018 秋冬商品总采购货款，在 2019 年上半年已有序安排支付。
- 8、本期预收账款较上年期末增长 65.20%，主要是分销商汇款时点差异。

- 9、 本期应交税费较上年期末下降 820.68%，主要是利润减少，所得税减少导致。
- 10、 本期预计负债较上年期末减少 53.01%，主要是预估退货的商品季节性导致，期初主要是针对冬季货品做退货预估，冬季货品吊牌价高，本期主要是夏季货品的退货预估，夏季货品的吊牌价低。
- 11、 本期少数股东权益较上年期末下降 54.94%，主要是控股子公司利润减少导致。

其中：境外资产 6,310,423.48（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.55%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

#### （一）品牌影响力优势

公司目前经营“broadcast 播”、“PERSONAL POINT”、“CRZ”、“MUCHELL”和“broadcaste 童装”五个服装品牌，凭借良好的产品品质和市场口碑，公司产品获得了众多消费者的青睐以及行业主管部门和专业机构的广泛认可，品牌影响力不断提升。

“broadcast 播”品牌创立于 1999 年已有 20 年的运营历史，是中国第一代真正意义上原创性的都市女装品牌之一。已成长为具有稳定消费群体、鲜明风格 and 良好销售业绩的女装自主品牌，具有较高的品牌知名度。于 2014 年、2017 年分别被上海市工商行政管理局认定为“上海市著名商标”，被上海市名牌推荐委员会推荐为 2014 年度、2016 年度上海名牌。

“MUCHELL”和“broadcaste 童装”是公司 2018 年新创立品牌，以丰富品牌矩阵，满足更多客户群的需求。“MUCHELL”是满足现代都市女性的审美与穿衣需求而生的现代设计师品牌，“broadcaste 童装”为公司旗下设计团队原创设计童装品牌。新品牌以直营渠道为主，在北京、天津、上海、南京、杭州等高线城市一线商圈开设实体店铺，拥有了一定的知名度。

#### （二）创意设计优势

1、服装设计：公司始终坚持原创设计原则，公司在上海和广州共设立五个品牌设计研发部，并拥有经验丰富、创新力强、高素质的设计研发团队，具有国际化视角从香港、欧洲、日本等地引进优秀的设计研发人员。截至 2019 年 6 月 30 日，公司的设计研发团队共计 215 人。公司设计师团队具有丰富的从业经验，了解服装市场，将流行趋势有效地融入到公司品牌风格，使设计感与实用性相契合，保证公司产品的时尚性、丰富性和连续性。

2、视觉陈列设计：公司拥有专业的视觉陈列设计师团队，主要负责店铺形象设计和商品陈列。店铺形象设计和商品陈列对实现最终商品销售具有较大影响。统一的店铺装修风格设计不仅有利于公司品牌形象的推广，更是吸引消费者进店购物的重要手段之一。

#### （三）研发优势

1、制版研发：服装制版是将设计师的设计方案转换为实际生产的重要环节，在服装制作过程中起着举足轻重的作用。公司拥有经验丰富的制版人员，能够准确地理解公司设计师的设计理念。公司每年邀请国内外权威的制版专家对制版等技术人员进行培训，学习最新的制版技术。公司具

有严谨、娴熟的立体剪裁技术，能够迅速满足当前款式多变、个性化的服装设计。在制版环节，公司配备了 ET 服装 CAD 软件，为排料、放码等提供了便利，从而提高了设计研发效率。

2、中央版房：公司已建立了包括板型、新材料、新工艺新技术在内的各类电子和实物数据库，打造包括针织纱线、数码印花、绣花在内的中央板房，建立面辅料展厅和成衣展厅，启用专业的研发检测实验室。

中央板房内设有毛织板房、印花板房、绣花板房，引进了各类先进的针织机、数码印花机、电脑绣花机等专业设备，能够提供毛衫、数码印花、电脑绣花等“1 件起订的小批量订单”快速制版服务；研发测试实验室拥有各类专业研发检测设备 13 台，可全方位进行 PH 值测试、耐水渍色牢度、耐汗渍色牢度、耐摩擦色牢度、水洗尺变化率、纴裂、撕破强力、起毛起球等测试，为产品质量保驾护航；2019 上半年新建成的“材料图书馆”，已收集展示全品类的可视化面料、辅料、版型、工艺、样衣等 2,400 余件，同时配套建立起面辅料数据库、版型和工艺数据库，并根据品类整合及归档。集团各品牌设计师均可根据需求及流行趋势快速寻样、启发灵感，大大提高设计效率，部分专有技术申请专利得到有效保护。报告期内，公司新获得授权专利 8 件，累计获得授权专利 27 件。



数码印花机及“材料图书馆”

#### （四）营销网络优势

公司线下营销网络已覆盖全国 30 个省、自治区和直辖市，截至 2019 年 6 月 30 日，公司共设立 983 家销售终端门店，公司采用直营、联销与经销等销售模式，与联销商、经销商分担不同程度的商品与市场拓展风险。公司在推进多品牌发展战略的同时，逐步向以“消费者价值体验”为中心的全渠道销售网络发展。全渠道销售网络通过设立线下体验店，顺应新零售趋势，利用数字化、生活化和体验化的场景，令消费者置身处地感受公司品牌文化与商品款式多样性；同时公司将线上与线下资源予以结合，利用大数据等新技术精准营销，加强品牌方与消费者的交互，使得消费者无论在网上还是在实体店都能够方便、快捷地完成购物而不受时间地点的限制，满足消费者全方位、全天候、个性化的专属客服服务需求。

#### （五）智能精益供应链优势

针对近年来服装行业出现的高库存情况，公司 2014 年开始应用 VMI (Vendor Managed Inventory) 供应模式，走在服装行业供应链管理的前列。VMI 供应模式的核心思想是“按需供应”，采用“小批量、多批次”的供货模式，提高公司快速供货能力。

公司 2015 年开始使用 SAP 业务与财务一体化的全球领先的 ERP 系统，围绕着 SAP AFS (SAP Apparel and Footwear Solution) 服装业解决方案和 SAP RETAIL 零售系统，实现了业务流程无缝对接，做到流程清晰化、数据标准化及质量一体化，提高公司的运营效率。

为打造精益智能供应链，公司在报告期内上线 GST、MES 信息软件系统，实现由研发到大货的快速转化和生产过程全程管理，及时掌握车间各班组产量及达成率，使生产管理效能大幅提升。GST 标准工时系统设计了一套预定动作时间分析系统，制定出标准动作和标准工时；MES 生产过程执行系统通过系统对接，抓取 SAP、GST 中的订单数据，收集生产过程中实时数据，选择对应的条件进行数据筛选并分析，输出各个环节的产量、效率等报表，将关键数据进行可视化转换，形成智能化报表展示工厂宏观现状，突出现有问题，为公司的生产决策提供可靠参考。

公司总仓配备有先进的 WMS 仓储管理和物流配送系统，拥有货物仓储、电商物流、门店配送的供应链一体化仓储物流能力。WMS 仓储管理系统驱动行业内领先的落袋式分拣机，同时对接承运商信息系统，极大提升了发货效率和库存准确率，2B 出库环节集单拣货效率提升约 5 倍，2C 大批量订单处理集中拣货，通过落袋分拨和再次分拨，效率提升 5 倍以上；逆向退货的退货单与 WMS 打通，自动分配库位，使原退货归位处理 7 天时效缩短至 3 天，保证数据实时准确的同时节约大量人力成本。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

在 2019 年上半年宏观经济去库存和调结构的背景下，公司秉承“让时尚创意成为生活”的使命，在“以用户价值体验为核心”的服务理念驱动下，上半年共实现营业收入 5.18 亿，较上年同期增长 1.39%。上半年归属于上市公司股东的净利润共计-1,627.47 万元，较上年同期减少利润 3,420.28 万元。2019 年 6 月末，公司所有渠道门店店数 983 家，同比净减少 33 家。

核心品牌“broadcast 播”在充满挑战的外部环境中，继续保持稳健增长。2019 年 1-6 月，“broadcast 播”营业收入增长 3.14%，快于上半年服装鞋帽、针纺织品类行业 3%的同比增长率。在收入增长的同时，“broadcast 播”品牌管理团队还采取有效措施，提升了品牌的盈利能力。同时，通过加快清理长期亏损门店，“broadcast 播”品牌上半年共关闭 27 家直营门店，亏损门店砍尾的经济效益将在下半年陆续体现。

在报告期内，公司主要着力于以下工作：

#### （一）推进全网全渠道战略

公司的全网全渠道战略致力于为客户提供“任何产品，任何时间，任何地点的全天候服务”，从而最大化用户价值和提升用户体验。通过销售，物流系统和结算模式的升级，客户需求不再受到单个门店库存备货数量和公司总仓长距离配货效率的限制，公司的所有销售渠道作为一个整体，在最短的时间内满足客户需求，并提供完美的客户体验。2019 年上半年，通过跨渠道完成的销售共计 1,129.56 万元，占总营业收入比 2.18%，同比提升 20%。

## （二）改善传统渠道和经营模式

2019 年上半年，全国网上零售额同比增长 17.8%，其中实物商品网上零售额同比增长 21.6%。在消费者的购物习惯进一步向移动互联网和社交电商转移的情况下，面临门店租金和人力成本居高不下的挑战，公司继续坚持优化传统渠道资产，果断关闭低效门店。对于商圈变化、客单量长期低迷且持续亏损的低效门店，公司直营渠道上半年共关闭 55 家。与此同时，在宏观经济和消费趋势面临挑战的情况下，虽然公司对发展线下渠道采取了更为审慎的策略，但对占据流量风口，具备高级坪效店潜力的线下点位仍然坚持投入，上半年直营渠道共开业新门店 20 家。

在经营模式上，公司建立了店群零售运营管理模式，通过总部同步作战室的设置，围绕用户需求 and 用户体验，优化店群的运营标准和商品管理模式，从而提升销售业绩。2019 年上半年，直营渠道门店销售整体表现同比提升 6.81%。

## （三）持续加强研发投入

在投入建设研发中心和展示中心的基础上，公司通过研发用户信息交互系统和商品企划智能系统，实现用户画像和对客户需求的深度分析，从而精准指导研发，设计和企划。此外，公司还建立了 3D 数字化版型数据库和材料图书馆，通过版型工艺数字化和可视化，实现快速制版，形成时尚产品创意研发和制作研发的机制，以应对多变的时尚产品开发体系模式。与此同时，公司持续加大服装及面料研发投入，研发具备市场竞争力的版型工艺与材料，巩固公司在行业和市场的领先优势，持续提升研发核心竞争力。报告期内，公司研发投入同比增长 11.81%，新获得授权专利 8 件，累计获得授权专利 27 件。

## （四）提升精益智能供应链

通过上线 GST、MES 信息系统，公司实现了由研发到大货的快速转化和生产过程的全程管理，全面提升了生产效率。通过持续推进按需供应的柔性供应链体系，公司的存货从年初的 3.77 亿元下降到本期末的 2.95 亿元。

## （五）优化流程降本增效

报告期内，公司通过重组管理团队，优化业务管理流程，提升经营效率，加强费用控制，使得公司的销售费用与管理费用同比增长幅度有所回落，上半年销售费用与管理费用同比增长 7.87%，较 2018 年度的增长率 21.61%，下降幅度明显。公司在下半年仍将致力于优化和调整门店、降本增效、控制费用。

## (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          | 518,067,922.65 | 510,982,697.94 | 1.39     |
| 营业成本          | 206,642,933.29 | 184,605,109.16 | 11.94    |
| 销售费用          | 214,209,683.19 | 197,896,994.38 | 8.24     |
| 管理费用          | 69,152,214.80  | 64,789,188.92  | 6.73     |
| 财务费用          | 3,808,915.21   | 1,625,324.14   | 134.35   |
| 研发费用          | 21,943,176.67  | 19,626,013.26  | 11.81    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,731,093.74 | -33,949,253.17 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 65,841,138.97  | 44,492,493.34  | 47.98    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,807,894.58  | 12,742,008.00  | 不适用      |
|               |                |                |          |
|               |                |                |          |

营业收入变动原因说明:公司整体营业收入同比增长 1.39%,其中 broadcast:播品牌同比增长 3.14%。公司在 2018 年 4 月正式推出 MUCHELL 目澈与 broadcute 童装,两个新品牌销售占总体营业收入的 2.45%,同时 CRZ 品牌营业收入同比下滑 17.27%。

营业成本变动原因说明:主要是公司在 2019 年报告期内对往年积压商品进行集中清理,导致营业成本增长高于收入增长。

销售费用变动原因说明:主要是直营店数同比增加,导致租赁费与装修摊销及折旧费同比增加。

管理费用变动原因说明:主要是生产和办公用固定资产折旧及装修摊销增加以及咨询服务费增加。

财务费用变动原因说明:主要是公司银行贷款增加,导致利息支出增加。

研发费用变动原因说明:主要积累相关研发技术人才,相应的员工薪酬支出增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是支付的各项税费同比减少 38.03%,以及支付与门店相关的费用有所增加,导致经营性活动现金流为负数。但经营活动净现金流较上年同期的-3,394.92 万元好转 1,921.82 万元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是公司物流配送中心已竣工验收,工程付款减少,导致本期投资现金流出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是银行借款金额本期比同期少 2,000 万。

\_\_\_\_变动原因说明:\_\_\_\_\_

## 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

根据《上市公司行业信息披露指引第十二号——服装》的要求,公司根据 2019 年上半年的经营情况,对相关信息披露如下:

## (1) 按品牌、渠道的店铺数量统计

| 品牌             | 门店类型 | 2018 年末 | 本期新增 | 本期减少 | 2019 年第二季度 |
|----------------|------|---------|------|------|------------|
| broadcast 播    | 直营门店 | 210     | 8    | 27   | 191        |
|                | 经销门店 | 541     | 27   | 56   | 512        |
|                | 联销门店 | 75      | 14   | 13   | 76         |
|                | 小计   | 826     | 49   | 96   | 779        |
| PERSONAL POINT | 直营门店 | 13      | 1    | 7    | 7          |
|                | 经销门店 | 5       |      | 4    | 1          |
|                | 联销门店 | 3       |      | 1    | 2          |
|                | 小计   | 21      | 1    | 12   | 10         |
| CRZ            | 直营门店 | 57      | 9    | 10   | 56         |
|                | 经销门店 | 102     | 3    | 30   | 75         |
|                | 联销门店 | 19      | 15   | 7    | 27         |
|                | 小计   | 178     | 27   | 47   | 158        |
| MUCHELL        | 直营门店 | 29      | 2    | 11   | 20         |
|                | 经销门店 | 1       |      | 1    | 0          |
|                | 联销门店 | 6       | 5    | 1    | 10         |
|                | 小计   | 36      | 7    | 13   | 30         |
| broadcute      | 直营门店 | 6       |      |      | 6          |
|                | 经销门店 |         |      |      |            |
|                | 联销门店 |         |      |      |            |
|                | 小计   | 6       |      |      | 6          |
| 合计             |      | 1067    | 84   | 168  | 983        |

## (2) 按品牌收入、成本、毛利分析(单位: 万元)

| 品牌             | 主营业务收入    |          | 主营业务成本    |          | 毛利率    |        |
|----------------|-----------|----------|-----------|----------|--------|--------|
|                | 金额        | 同比       | 金额        | 同比       | 当期     | 上年同期   |
| broadcast 播    | 41,951.01 | 3.14%    | 15,485.38 | 7.26%    | 63.09% | 64.51% |
| PERSONAL POINT | 869.78    | -32.94%  | 564.01    | 14.52%   | 35.15% | 62.03% |
| CRZ            | 6,503.63  | -17.27%  | 2,798.70  | 0.44%    | 56.97% | 64.56% |
| MUCHELL        | 947.58    | 835.98%  | 406.05    | 1256.51% | 57.15% | 70.44% |
| broadcute      | 290.18    | 1223.11% | 146.22    | 1457.79% | 49.61% | 57.20% |
| 其他             | /         | /        | /         | /        | /      | /      |
| 合计             | 50,562.18 | 1.21%    | 19,400.36 | 9.26%    | 61.63% | 64.46% |

注: PERSONAL POINT、CRZ因品牌定位调整且仍处于调整期, 店数同比净减少45家, 收入出现较大幅度下滑, 同时加速对往年货品清理, 毛利率有所下滑;

MUCHELL、broadcute童装店铺于2018年4月起陆续开店, 因此本报告期内收入与成本大幅上升, 加上对过季商品促销, 毛利率与同期比有所下降。

## (3) 按销售模式分析(单位: 万元)

| 销售模式 | 主营业务收入 |    | 主营业务成本 |    | 毛利率 |    |
|------|--------|----|--------|----|-----|----|
|      | 金额     | 同比 | 金额     | 同比 | 当期  | 同期 |

|      |           |        |           |        |        |        |
|------|-----------|--------|-----------|--------|--------|--------|
| 直销销售 | 23,561.03 | 6.81%  | 7,123.89  | 23.76% | 69.76% | 73.90% |
| 经销销售 | 17,943.74 | -6.68% | 8,178.79  | -2.64% | 54.42% | 56.31% |
| 联销销售 | 3,966.43  | 0.66%  | 1,732.02  | 4.93%  | 56.33% | 58.11% |
| 电商销售 | 5,090.98  | 7.63%  | 2,365.65  | 21.45% | 53.53% | 58.82% |
| 合计   | 50,562.18 | 1.21%  | 19,400.36 | 9.26%  | 61.63% | 64.46% |

## (4) 按渠道分析(单位: 万元)

| 销售渠道 | 主营业务收入    |       | 主营业务成本    |        | 毛利率    |        |
|------|-----------|-------|-----------|--------|--------|--------|
|      | 金额        | 同比    | 金额        | 同比     | 当期     | 同期     |
| 线下销售 | 45,471.20 | 0.54% | 17,034.71 | 7.76%  | 62.54% | 65.05% |
| 线上销售 | 5,090.98  | 7.63% | 2,365.65  | 21.45% | 53.53% | 58.82% |
| 合计   | 50,562.18 | 1.21% | 19,400.36 | 9.26%  | 61.63% | 64.46% |

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本期收到财政补贴税前 279.71 万元, 银行理财收益税前 404.94 万元, 合计影响利润总额 684.65 万元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位: 元

| 项目名称    | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数          | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明                              |
|---------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 货币资金    | 148,404,940.68 | 12.83            | 103,074,403.09 | 8.05             | 43.98               | 主要是期末结构性存款赎回, 导致货币资金增加。           |
| 交易性金融资产 | 118,400,000.00 | 10.23            | 0.00           |                  | 100.00              | 主要是执行新金融准则, 本期将其其他流动资产划分到交易性金融资产。 |

|        |               |       |                |       |         |                                          |
|--------|---------------|-------|----------------|-------|---------|------------------------------------------|
| 预付账款   | 55,537,286.69 | 4.80  | 24,562,566.86  | 1.92  | 126.11  | 主要是预付2019年秋冬商品生产订金。                      |
| 其他流动资产 | 27,641.22     | 0.00  | 158,110,000.00 | 13.67 | -99.98  | 主要是执行新金融准则，本期将其其他流动资产划分到交易性金融资产。         |
| 长期股权投资 | 2,262,621.22  | 0.20  | 4,531,569.59   | 0.35  | -50.07  | 主要是联营公司亏损增加。                             |
| 在建工程   | 34,808,691.26 | 3.01  | 25,894,254.58  | 2.02  | 34.43   | 主要是支付松江新城国际生态商务区项目开发地块工程进度款              |
| 应付账款   | 86,642,165.31 | 7.49  | 164,490,401.62 | 12.84 | -47.33  | 主要为上年年末余额是2018秋冬商品总采购货款，在2019年上半年已有序安排支付 |
| 预收账款   | 13,123,354.67 | 1.13  | 7,944,053.92   | 0.62  | 65.20   | 主要是分销商汇款时点差异。                            |
| 应交税费   | -8,646,795.12 | -0.75 | -939,178.91    | -0.07 | -820.68 | 主要是因利润                                   |

|        |                |       |                |       |        |                                                                   |
|--------|----------------|-------|----------------|-------|--------|-------------------------------------------------------------------|
|        |                |       |                |       |        | 的减少，所得税减少导致。                                                      |
| 预计负债   | 17,036,687.10  | 1.47  | 36,254,795.98  | 2.83  | -53.01 | 主要是预估退货的季节性导致，期初主要是针对冬季货品做退货预估，冬季货品吊牌价高，本期主要是夏季货品的退货预估，夏季货品的吊牌价低。 |
| 少数股东权益 | -15,588,069.32 | -1.35 | -10,060,752.47 | -0.79 | 不适用    | 主要是控股子公司利润减少导致。                                                   |

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

## 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

## (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

单位：元

| 项目      | 期初余额           | 期末余额           | 当期变动额          | 对当期利润的影响金额   |
|---------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 208,110,000.00 | 118,400,000.00 | -89,710,000.00 | 4,049,370.00 |
|         | 208,110,000.00 | 118,400,000.00 | -89,710,000.00 | 4,049,370.00 |

## (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司拥有 11 家二级子公司，9 家三级子公司，二级子公司清单如下：

| 公司名称           | 业务性质  | 注册资本      | 总资产            | 净资产            | 净利润            |
|----------------|-------|-----------|----------------|----------------|----------------|
| 上海日播至美服饰制造有限公司 | 制造业   | 60 万美元    | 156,623,023.44 | 16,110,842.12  | -3,922,973.62  |
| 上海云娜服饰有限公司     | 商贸    | 600 万元    | 75,468,856.00  | 13,201,695.44  | -3,326,855.20  |
| 上海日播至信服饰有限公司   | 电商及商贸 | 200 万元    | 7,434,616.18   | 4,486,011.08   | -3,328,021.68  |
| 广州腾羿服饰有限公司     | 制造业   | 752.69 万元 | 91,325,678.62  | -31,910,070.28 | -14,443,345.93 |
| 上海艾舍尔视觉设计有限公司  | 服务业   | 30 万元     | 2,359,272.77   | 2,340,493.88   | -270,782.60    |
| 日播国际（香港）有限公司   | 投资    | 250 万美元   | 76,024,311.27  | 17,464,887.31  | -2,405,156.33  |
| 广州日播创美服饰有限公司   | 商贸    | 100 万元    | 15,166,082.38  | 1,489,754.97   | -2,650,217.24  |
| 日播创美服饰（北京）有限公司 | 商贸    | 50 万元     | 57,810,832.84  | 2,756,530.08   | -1,948,003.83  |
| 上海日播禾吉服饰有限公司   | 商贸    | 200 万元    | 0.00           | 0.00           | 5,094,192.12   |
| 赣州日播至臻电子商务有限公司 | 电商    | 200 万元    | 9,872,632.47   | 692,288.05     | -788,411.28    |
| 赣州日播智尚服饰有限公司   | 制造业   | 5,000 万元  | 22,998,503.28  | 17,805,832.59  | -159,441.75    |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、行业周期波动与市场竞争加剧风险**

我国是纺织服装生产、消费大国，服装消费量较大，市场竞争充分。根据国家统计局数据，我国限额以上服装鞋帽、针纺织品社会零售总额 2011 年到 2016 年逐年快速增长，从 7,955 亿元增长至 14,433 亿元，复合增长率为 12.65%；但从 2016 年开始呈现增速放缓趋势，总额从 2017 年的 14,557 亿元下降至 2018 年的 13,707 亿元。由此显现出服装行业出现了产能过剩的问题，目前行业整体处于去库存的状态中，未来市场供求状况亦可能随着经济周期变化而波动。另一方面，女装行业竞争较为激烈，目前我国女装品牌数量超过 2 万家，但能形成较大竞争优势的企业较少，女装集中度在整体服装行业中最低。本公司所处的中高端女装市场，核心竞争力主要体现于品牌影响力、研发设计能力、销售渠道及供应链等诸多方面，往往需要较长的品牌培育期、突出的管理能力等，具有较高的进入门槛。但随着国际高端品牌对中国市场日益重视并加强渗透，及国内新兴的互联网品牌快速崛起，也使得该领域竞争日趋激烈，若公司无法巩固和提升核心竞争力，将对公司的市场份额、毛利率水平、持续盈利能力带来一定的挑战。

**2、产品品类扩张与品牌定位不能满足消费者需求的风险**

公司以围绕客户“新时尚的生活方式”打造日播品牌生态体系，在原有主品牌 broadcast 播、CRZ、PERSONAL PIONT 的基础上，于 2018 上半年新创立少淑女装 MUCHELL 和 broadcute 童装，截止报告期末已分别开业 30、6 家。当公司对品牌和品类进行大幅扩充时，势必对公司的品牌定位能力、设计研发能力、营销推广能力、供应链和库存管理能力提出更高的要求，且推出新品牌一般有数年的培育期，需要经过消费者认知与市场检验的过程，前期投入资金较大，产出效益则需要一定时间。broadcast 播、CRZ、PERSONAL PIONT 已创牌超过 10 年，期间行业市场环境、消费者的品味和需求早已发生巨变，品牌服装企业能永葆活力，不仅仅需要具备强大的设计研发能力，在快速捕捉时尚性与潮流性因素之外，设计师们更应深谙品牌文化理念，将真正满足消费者需求的产品通过设计款式、图案、版型、配饰等一针一线来无声地传递。尽管如此，若公司的品牌定位与产品设计无法持续精准把握时尚潮流度信息，或主要设计师团队流失，则将存在品牌失败和对品牌进行清算的风险。

**3、经销商模式风险**

经销商模式为公司的主要销售模式之一，截至报告期末，公司各品牌经销终端门店达到 588 家，占有门店数量的 59.82%。对于品牌服装企业而言，营销网络是极为重要的战略资源，特别是在非重点城镇，营销网络具有一定的稀缺性。此外，中高端女装行业由于个性化设计、潮流变化快、季节性销售等特点，售卖时点短暂，库存管理难度较大。经销商作为公司坚强的合作伙伴，与公司在不同程度上分担了商品库存与市场拓展风险，帮助公司建立起更加健康和稳健的营销网络。报告期内公司与各大区域经销商均保持良好关系，尽管如此，经销商从根本上的资金、人员和店铺等均独立于公司，其经营策略受到自身发展战略、实际销售业绩、当地营商环境等综合影响，因此存在经销商退出与流失的风险，报告期内公司经销店铺新开业 30 家，关闭 91 家，经销商门店数量减少或将造成公司营业收入的下滑和抵御市场风险能力的下降。

#### 4、新零售冲击风险

服装行业正蕴藏着巨大的商业模式变革，即利用大数据、人工智能等新技术的新零售商业模式不断冲击着传统零售模式。消费群体年轻化、购物渠道多元化、需求个性化持续对线下实体店造成冲击，根据国家统计局数据，2019 上半年，全国实物商品网上零售额增长 21.6%，网上零售增势良好，相比而言，限额以上百货店和专卖店零售额同比增长仅有 1.5%和 3.0%，增速同比均大幅回落，改进销售模式成为传统零售企业当前不可回避的重点问题。新零售的本质是以数字技术无限逼近消费者的内心需求，打破线上和线下物理边界的零售形态，这与公司正探索的以“消费者价值体验”为中心的全网全渠道模式高度吻合。报告期内公司大力探索全网全渠道模式，尽管如此，若公司的新模式探索进度落后于竞争对手，无法快速响应满足各类消费者的个性化需求，则将竞争中处于不利的地位。

#### 5、项目投资风险

为满足个性化、定制化的供应链柔性生产管理新需求，公司于 2018 年 8 月 8 日与于都县人民政府签署《项目投资合同书》，拟投资 3.36 亿元建设智能制造研发产业园打造柔性供应链，项目建成后将新增 210 万件生产能力。该项目计划用地 209 亩，报告期内，当地有关部门尚未完成土地的拆迁及招拍挂程序，项目投资行为可能存在未获得有关机构批准的风险。

公司未来也会规划利用上市公司平台优势，寻找与公司发展战略高度匹配的并购标的，实现外延式快速发展。但并购投资是一种风险性较大的投资方式，存在投资收益不达预期，甚至失败的风险。

### (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<br>查询索引 | 决议刊登的披露日期       |
|--------------|-----------------|--------------------|-----------------|
| 2018 年年度股东大会 | 2019 年 5 月 29 日 | 2019-019           | 2019 年 5 月 30 日 |
|              |                 |                    |                 |

股东大会情况说明

√适用 □不适用

详见公司于 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 网站公司公告页第 2019-019 号公告。

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         |   |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      |   |
| 每 10 股转增数（股）          |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
|                       |   |

### 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 |
|--------------|------|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 上海日播投资控股有限公司 | (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格, 如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则按照有关规定作除权除息处理。                                                                                                                          | 自 2017-5-31 至 2020-6-1 | 是       | 是        | 无                    | 无               |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 王卫东          | (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。(3) 王卫东作为公司董事长、总经理还做出承诺: 在上述锁定期满后, 在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%, 离职后 6 个月内, 不转让其所直接或间接持有的公司股份。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格, 如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则按照有关规定作除权除息处理。 | 自 2017-5-31 至 2020-6-1 | 是       | 是        | 无                    | 无               |
| 与首次公开发行相     | 股份限售 | 曲江亭          | (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 自 2017-5-31 至 2020-6-1 | 是       | 是        | 无                    | 无               |

|              |    |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |   |   |   |   |
|--------------|----|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|---|---|---|---|
| 关的承诺         |    |                      | 股份。(2)若公司上市后6个月内公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者公司上市后6个月期末收盘价低于发行价,其持有公司股票的锁定期将自动延长6个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的价格,如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照有关规定作除权除息处理。                                                                                                                                                                                                                                                                    |             |   |   |   |   |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 上海日播投资控股有限公司、王卫东、曲江亭 | 若在所持公司股票锁定期满后2年内减持公司股票,股票减持价格不低于发行价,每年减持数量不超过上一年末所持股份数量的25%,且减持不影响其对公司的控制权。如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照有关规定作除权除息处理。减持公司股票将依据法律、法规的规定,通过上海证券交易所大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行,并在减持公司股票前3个交易日予以公告。若违反上述承诺,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内购回违规卖出的股票,且自购回完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期3个月;如果因未履行承诺事项而获得收入的,所得的收入归公司所有,将在获得收入的5日内将前述收入支付给公司指定账户;如果因未履行承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。 | 在首发限售期满后2年内 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 郑征、林亮                | 若在所持公司股票锁定期满后2年内减持公司股票,股票减持价格不低于发行价,在职务变更、离职等情形下仍将忠实履行上述承诺。如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照有关规定作除权除息处理。减持公司股票将依据法律、法规的规定,通过上海证券交易所大宗交易、竞价交易或其他方式依法进行,并在减持公司股票前3个交易日予以公告。若违反上述承诺,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉,并将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下10个交易日内购回违规卖出的股票,且自购回完成之日起自动延长持有股份的锁定                                                                                                                           | 在首发限售期满后2年内 | 是 | 是 | 无 | 无 |

|              |    |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                         |   |   |   |   |
|--------------|----|--------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---|---|---|---|
|              |    |                                      | 期 3 个月；如果因未履行相关公开承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，将在获得收入的 5 日内将前述收入转至公司指定账户；如果因未履行相关公开承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。                                                                                                                                                                                                                                               |                         |   |   |   |   |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 公司、控股股东及实际控制人、公司董事（不含独立董事）、高管        | 公司股票自上市之日起 3 年内，在出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计每股净资产的情形时，将启动相关稳定股价的方案。在公司满足上述启动条件时，公司将及时采取以下措施稳定公司股价：（1）公司回购股票；（2）控股股东增持公司股票；（3）董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股票等方式。公司承诺对于未来新聘的董事（不含独立董事）及高级管理人员，将要求其履行公司发行上市时董事、高级管理人员作出的相应承诺要求。具体内容详见公司《招股意向书》第五节/十二/（六）                                                                                                            | 自 2017-5-31 至 2020-5-29 | 是 | 是 | 无 | 无 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 上海日播投资控股有限公司、王卫东、曲江亭                 | 如有关部门依法要求股份公司及控股子公司为员工补缴社会保险及住房公积金，或股份公司及控股子公司因未为员工按时足额缴纳社会保险及住房公积金而遭受罚款或损失，公司控股股东及实际控制人愿连带地承担该等应补缴的社会保险、住房公积金和由此产生的滞纳金、罚款等费用，保证股份公司及控股子公司不会因此遭受损失。                                                                                                                                                                                                               | 长期有效                    | 否 | 是 | 无 | 无 |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 日播时尚、上海日播投资控股有限公司、王卫东、曲江亭、全体董事、监事、高管 | 1、日播时尚承诺公司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，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若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，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将自中国证监会认定有关违法事实之日起 60 日内依法回购公司首次公开发行的全部新股，回购价格以二级市场价格确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。若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，致使投资者在证券交易中遭受损失，将在该等违法事实被中国证监会认定后 60 日内依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时， | 长期有效                    | 否 | 是 | 无 | 无 |

|              |        |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |      |   |   |   |   |
|--------------|--------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|
|              |        |                      | <p>依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>2、控股股东及实际控制人承诺公司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，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司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，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，将自中国证监会认定有关违法事实之日起 60 日内依法回购已转让的原限售股份，回购价格按二级市场价格确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应调整。若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，将该等违法事实被中国证监会认定后 60 日内依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> <p>3、董事、监事及高级管理人员承诺公司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，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司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，致使投资者在证券交易中遭受损失，将在该等违法事实被中国证监会认定后 60 日内依法赔偿投资者损失。该等损失的赔偿金额以投资者实际发生的直接损失为限，具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。</p> |      |   |   |   |   |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 上海日播投资控股有限公司、王卫东、曲江亭 | <p>1、在承诺函签署之日，承诺人及其拥有权益的附属公司及参股公司均未生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未投资于任何与股份公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>2、自承诺函签署之日起，承诺人及其拥有权益的附属公司及参股公司将不生产、开发任何与股份公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与股份公司经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也不投资于任何与股份公司生产的产品或</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 长期有效 | 否 | 是 | 无 | 无 |

|              |           |                      |                                                                                                                                                                                                                                                                              |      |   |   |   |   |
|--------------|-----------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|---|---|---|
|              |           |                      | <p>经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。</p> <p>3、自承诺函签署之日起，如股份公司进一步拓展其产品和业务范围，承诺人及其拥有权益的附属公司及参股公司将不与股份公司拓展后的产品或业务相竞争；若与股份公司拓展后的产品或业务产生竞争，承诺人及其拥有权益的附属公司及参股公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式、或者将相竞争的业务纳入到股份公司经营的方式、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p> <p>4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，承诺人将向股份公司赔偿一切直接和间接损失。</p> |      |   |   |   |   |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决土地等产权瑕疵 | 上海日播投资控股有限公司、王卫东、曲江亭 | <p>如因政府规划调整或其他任何原因导致广州腾羿、广州创美、武汉至臻无法继续承租前述租赁办公、仓储用房或因使用该等办公、仓储用房受到任何形式的处罚，其承诺将负责寻找其他替代性经营场地并将赔偿由此给发行人造成的损失或开支。</p>                                                                                                                                                           | 长期有效 | 否 | 是 | 无 | 无 |

#### 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

2019 年 5 月 29 日经公司 2018 年年度股东大会批准，继续聘任众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度的审计及内部控制审计机构，任期为一年。

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

## (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□ 适用 √ 不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元 币种:人民币

| 报告期内:           |                             |                     |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                |                                       |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                 |
|-----------------|-----------------------------|---------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 起诉<br>(申请)<br>方 | 应诉<br>(被申<br>请)方            | 承担<br>连带<br>责任<br>方 | 诉讼<br>仲裁<br>类型 | 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 诉讼(仲裁)涉<br>及金额 | 诉讼<br>(仲裁)<br>是否形<br>成预计<br>负债及<br>金额 | 诉讼(仲<br>裁)进展<br>情况                 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响                                                                                                                                                                                                                                           | 诉讼<br>(仲裁)<br>判决执<br>行情况                        |
| 上海云娜服饰有限公司      | 沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司<br>兴隆大奥莱分公司 | 无                   | 买卖合同<br>纠纷     | 云娜服饰公司与与兴隆奥莱公司签订商品销售合同和促销服务协议,约定兴隆奥莱公司向云娜公司提供商场 A 座 4 层部分区域,用于“播”品牌女装销售,期限自 2017 年 10 月 1 日起至 2018 年 6 月 30 日止,专柜商品销售货款由兴隆奥莱公司统一收取,扣减收益提成,物业管理费等约定款项后,于 60 日(或每月 10 日-25 日)内与云娜服饰公司对账结算。合同签订后双方如约履行,云娜服饰公司已经在兴隆奥莱公司提供的场所进行经营,兴隆奥莱公司初期能够按照约定向云娜服饰公司结算货款,但是截至 2018 年 7 月 31 日,兴隆奥莱公司尚欠云娜服饰公司货款 5,336,374.62 元没有给付,经云娜服饰 | 5,287,127.02   | 否                                     | 一审经法院调解,于 2018 年 10 月 18 日达成民事调解书。 | 一、兴隆奥莱公司应当给付云娜服饰公司 5,287,127.02 元货款,分别于 2019 年 2 月 1 日、3 月 1 日、4 月 1 日、5 月 1 日、6 月 1 日前一次性给付 900,000.00 元,剩余 787,127.02 元于 2019 年 7 月 1 日前一次性付清。<br>二、如果兴隆奥莱公司没有按照上述约定时限给予任意一期货款,云娜公司有权申请执行全部尚未到期货款,兴隆奥莱公司应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息。 | 兴隆奥莱公司无力履行,上海云娜已申请强制执行。报告期内,上海云娜已采用自收银方式抵顶部分欠款。 |

|            |                         |   |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |              |   |                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                 |
|------------|-------------------------|---|------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---|------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
|            |                         |   |            | 公司多次催要未果。提请法院判令兴隆奥莱公司立即给付货款 5,336,374.62 元,并且按照中国人民银行同期贷款利率支付自 2017 年 12 月 1 日起至执行终结之日的利息;由兴隆奥莱公司承担案件受理费。<br>兴隆奥莱公司辩称,其尚欠云娜服饰公司 5,287,127.02 元,由于资金周转困难,暂时不能一次性向云娜服饰公司支付全部货款。                                                                                                                                                                                                                                        |              |   |                                    | 息;<br>三、云娜服饰公司自愿放弃其他诉讼请求,就与兴隆奥莱公司(自 2017 年 10 月 1 日起至 2018 年 7 月 31 日止)之间的买卖合同纠纷,今后不再向兴隆奥莱公司另行主张任何权利;<br>四、云娜服饰公司、兴隆奥莱公司均同意一次性结案,双方无其他纠纷。                                                                                                                                                                    |                                                 |
| 广州腾羿服饰有限公司 | 沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司 | 无 | 买卖合同<br>纠纷 | 腾羿服饰公司与兴隆奥莱公司签订商品销售合同,约定由兴隆奥莱公司向提供商场 A 座 4 层部分区域,用于“CRZ”品牌女装销售,期限自 2016 年 10 月 1 日起至 2017 年 6 月 30 日止,履行届满后双方再次续签合同,期限自 2017 年 10 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日止,专柜商品销售货款由兴隆奥莱公司统一收取,扣减收益提成,物业管理费等约定款项后,于 60 日(或每月 10 日-25 日)内与腾羿服饰公司对账结算。合同签订后双方如约履行,腾羿服饰公司已经在兴隆奥莱公司提供的场所进行经营,兴隆奥莱公司初期能够按照约定向腾羿服饰公司结算货款,但是截至 2018 年 7 月 31 日,兴隆奥莱公司尚欠腾羿服饰公司货款 1,681,442.88 元没有给付,经腾羿服饰公司多次催要未果。提请法院判令兴隆奥莱公司立即给付货款 1,681,442.88 元,并且按照中国人民银 | 1,681,442.88 | 否 | 一审经法院调解,于 2018 年 10 月 18 日达成民事调解书。 | 一、兴隆奥莱公司应当给付腾羿服饰公司 1,681,442.88 元货款,分别于 2019 年 2 月 1 日、3 月 1 日、4 月 1 日前一次性给付 400,000.00 元,剩余 481,442.88 元于 2019 年 5 月 1 日前一次性付清。<br>二、如果兴隆奥莱公司没有按照上述约定时限给予任意一期货款,腾羿公司有权申请执行全部尚未到期货款,兴隆奥莱公司应当按照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定,加倍支付迟延履行期间的债务利息;<br>三、腾羿服饰公司自愿放弃其他诉讼请求,就与兴隆奥莱公司(自 2017 年 10 月 1 日起至 2018 年 7 月 31 日止) | 兴隆奥莱公司无力履行,广州腾羿已申请强制执行。报告期内,广州腾羿已采用自收银方式抵顶部分欠款。 |

|  |  |  |  |                                                                                                          |  |  |  |                                                                    |  |
|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------------------------------------|--|
|  |  |  |  | 行同期贷款利率支付自 2017 年 12 月 11 日起至执行终结之日的利息；由兴隆奥莱公司承担案件受理费。<br>兴隆奥莱公司辩称，欠款属实，由于公司资金周转困难，暂时不能一次性向腾羿服饰公司支付全部货款。 |  |  |  | 之间的买卖合同纠纷，今后不再向兴隆奥莱公司另行主张任何权利；<br>四、腾羿服饰公司、兴隆奥莱公司均同意一次性结案，双方无其他纠纷。 |  |
|--|--|--|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--------------------------------------------------------------------|--|

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

## (一) 与日常经营相关的关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 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

| 关 联 交 易 方   | 关 联 关 系                 | 关 联 交 易 类 型 | 关 联 交 易 内 容 | 关 联 交 易 定 价 原 则 | 关 联 交 易 价 格 | 关 联 交 易 金 额 | 占 同 类 易 交 金 的 比 例 (%) | 关 联 交 易 结 算 方 式 | 市 场 价 格 | 市 场 价 格 交 易 价 格 差 异 较 大 的 原 因 |
|-------------|-------------------------|-------------|-------------|-----------------|-------------|-------------|-----------------------|-----------------|---------|-------------------------------|
| 丁 湘 蕙       | 最 终 控 制 方 亲 属 投 资 的 公 司 | 销 售 商 品     | 销 售 商 品     | 按 市 场 定 价       | 按 市 场 定 价   | 869,235.96  | 0.17                  | 汇 款             | /       | /                             |
| 上 海 共 允 服 饰 | 联 营 企 业 的 子             | 销 售 商 品     | 销 售 商 品     | 按 市 场 定 价       | 按 市 场 定 价   | 322,697.30  | 0.06                  | 汇 款             | /       | /                             |

|                     |                 |         |         |           |           |              |       |     |   |   |
|---------------------|-----------------|---------|---------|-----------|-----------|--------------|-------|-----|---|---|
| 有 限 公 司             | 公 司             |         |         |           |           |              |       |     |   |   |
| 上 海 共 允 服 饰 有 限 公 司 | 联 营 企 业 的 子 公 司 | 提 供 劳 务 | 提 供 劳 务 | 按 市 场 定 价 | 按 市 场 定 价 | 785,133.02   | 35.29 | 汇 款 | / | / |
| 王 陶                 | 控 股 股 东 的 董 事   | 接 受 劳 务 | 接 收 劳 务 | 按 市 场 定 价 | 按 市 场 定 价 | 400,000.00   | 67.32 | 汇 款 | / | / |
|                     |                 |         |         |           |           | 2,377,066.28 |       |     |   |   |

### 3、 临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交<br>易方                      | 关联关<br>系               | 关联交<br>易类型 | 关联交<br>易内容 | 关联交<br>易定价<br>原则 | 关联交<br>易价格 | 关联交易金<br>额 | 占同类交易<br>金额的比例<br>(%) | 关联<br>交易<br>结算<br>方式 | 市<br>场<br>价<br>格 | 交易价格<br>与市场参<br>考价格差<br>异较大的<br>原因 |
|--------------------------------|------------------------|------------|------------|------------------|------------|------------|-----------------------|----------------------|------------------|------------------------------------|
| 上海胜<br>洲企业<br>管理咨<br>询有限<br>公司 | 最终控<br>制方控<br>制的公<br>司 | 接受劳<br>务   | 接受劳<br>务   | 按市场<br>定价        | 按市场<br>定价  | 194,174.80 | 32.68                 | 汇 款                  | /                | /                                  |
| 上海共<br>允服饰<br>有限公<br>司         | 联营企<br>业的子<br>公司       | 租出         | 租出         | 按市场<br>定价        | 按市场<br>定价  | 244,173.69 | 100.00                | 汇 款                  | /                | /                                  |
| 上海共<br>允服饰<br>有限公<br>司         | 联营企<br>业的子<br>公司       | 租入         | 租入         | 按市场<br>定价        | 按市场<br>定价  | 418,323.87 | 100.00                | 汇 款                  | /                | /                                  |
| 合 计                            |                        |            |            | /                | /          | 856,672.36 |                       | /                    | /                | /                                  |
| 大额销货退回的详细情况                    |                        |            |            |                  | 无          |            |                       |                      |                  |                                    |
| 关联交易的说明                        |                        |            |            |                  | 无          |            |                       |                      |                  |                                    |

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

### 3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

| 共同投资方      | 关联关系  | 被投资企业的名称     | 被投资企业的主营业务 | 被投资企业的注册资本    | 被投资企业的总资产     | 被投资企业的净资产      | 被投资企业的净利润     | 被投资企业的重大在建项目的进展情况 |
|------------|-------|--------------|------------|---------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|
| 卓逸时尚香港有限公司 | 其他关联人 | 共存国际（香港）有限公司 | 服装         | 14,657,970.00 | 20,306,150.71 | -10,402,882.67 | -4,789,885.41 |                   |
|            |       |              |            |               |               |                |               |                   |

共同对外投资的重大关联交易情况说明

无

## (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

| 关联方          | 关联关系     | 向关联方提供资金      |            |               | 关联方向上市公司提供资金 |     |      |
|--------------|----------|---------------|------------|---------------|--------------|-----|------|
|              |          | 期初余额          | 发生额        | 期末余额          | 期初余额         | 发生额 | 期末余额 |
| 上海共允服饰有限公司   | 联营企业的子公司 | 19,000,000.00 | 450,000.00 | 19,450,000.00 |              |     |      |
| 共存国际（香港）有限公司 | 联营企业     | 0.00          | 527,796.00 | 527,796.00    |              |     |      |
| 合计           |          | 19,000,000.00 | 977,796.00 | 19,977,796.00 |              |     |      |
| 关联债权债务形成原因   |          | 资金拆借          |            |               |              |     |      |
| 关联债权债务对公司的影响 |          | 无重大影响         |            |               |              |     |      |

## 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

详见本报告第十节第五、41. 点

##### (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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

##### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户)       | 14,870 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况      |               |             |           |                 |          |            |                 |
|----------------|---------------|-------------|-----------|-----------------|----------|------------|-----------------|
| 股东名称<br>(全称)   | 报告期内<br>增减    | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售条件<br>股份数量 | 质押或冻结情况  |            | 股东性<br>质        |
|                |               |             |           |                 | 股份<br>状态 | 数量         |                 |
| 上海日播投资控股有限公司   | 0             | 129,600,000 | 54.00     | 129,600,000     | 质押       | 49,028,088 | 境内非<br>国有法<br>人 |
| 王卫东            | 0             | 29,070,000  | 12.11     | 29,070,000      | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 曲江亭            | 0             | 15,930,000  | 6.64      | 15,930,000      | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 张晶             | 2,041,520     | 2,041,520   | 0.85      | 0               | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 林亮             | 0             | 1,400,000   | 0.58      | 0               | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 郑征             | 0             | 1,350,000   | 0.56      | 0               | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 陈冈             | 899,600       | 899,600     | 0.37      | 0               | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 王陶             | 0             | 580,000     | 0.24      | 0               | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 张永高            | 538,900       | 538,900     | 0.22      | 0               | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 叶君             | 118,000       | 470,200     | 0.20      | 0               | 无        |            | 境内自<br>然人       |
| 前十名无限售条件股东持股情况 |               |             |           |                 |          |            |                 |
| 股东名称           | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量     |           |                 |          |            |                 |
|                |               | 种类          | 数量        |                 |          |            |                 |
| 张晶             | 2,041,520     | 人民币普通股      | 2,041,520 |                 |          |            |                 |
| 林亮             | 1,400,000     | 人民币普通股      | 1,400,000 |                 |          |            |                 |
| 郑征             | 1,350,000     | 人民币普通股      | 1,350,000 |                 |          |            |                 |
| 陈冈             | 899,600       | 人民币普通股      | 899,600   |                 |          |            |                 |
| 王陶             | 580,000       | 人民币普通股      | 580,000   |                 |          |            |                 |
| 张永高            | 538,900       | 人民币普通股      | 538,900   |                 |          |            |                 |
| 叶君             | 470,200       | 人民币普通股      | 470,200   |                 |          |            |                 |
| 王晶             | 415,511       | 人民币普通股      | 415,511   |                 |          |            |                 |
| 焦顺             | 395,800       | 人民币普通股      | 395,800   |                 |          |            |                 |
| 王风云            | 363,400       | 人民币普通股      | 363,400   |                 |          |            |                 |

|                     |                                                                   |
|---------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明    | 王卫东与曲江亭为夫妻关系；王卫东、曲江亭、林亮、王陶均为上海日播投资控股有限公司的股东兼董事；郑征为上海日播投资控股有限公司股东。 |
| 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

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称    | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----|--------------|--------------|----------------|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|    |              |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 1  | 上海日播投资控股有限公司 | 129,600,000  | 2020-6-1       | 0           | (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前其持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。                                                                                                                          |
| 2  | 王卫东          | 29,070,000   | 2020-6-1       | 0           | (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。(3) 王卫东作为公司董事长、总经理还做出承诺: 在上述锁定期满后, 在其担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%, 离职后 6 个月内, 不转让其所直接或间接持有的公司股份。 |

|                  |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
|------------------|-----|-------------------------------------------|----------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3                | 曲江亭 | 15,930,000                                | 2020-6-1 | 0 | (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 若公司上市后 6 个月内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期将自动延长 6 个月。 |
| 4                |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
| 5                |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
| 6                |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
| 7                |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
| 8                |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
| 9                |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
| 10               |     |                                           |          |   |                                                                                                                                                         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |     | 王卫东与曲江亭为夫妻关系；王卫东、曲江亭均为上海日播投资控股有限公司的股东兼董事； |          |   |                                                                                                                                                         |

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|----|-------|------|
| 吕超 | 独立董事  | 解任   |

|     |            |    |
|-----|------------|----|
| 王军  | 独立董事       | 解任 |
| 闫同柱 | 独立董事       | 解任 |
| 郭永清 | 独立董事       | 选举 |
| 陈虎  | 独立董事       | 选举 |
| 吴声  | 独立董事       | 选举 |
| 何定佳 | 财务总监       | 解任 |
| 靳耀鹏 | 董事会秘书      | 解任 |
| 张云菊 | 财务总监兼董事会秘书 | 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

2019 年 5 月 29 日公司召开 2018 年年度股东大会换届选举郭永清先生、陈虎先生、吴声先生为第三届董事会独立董事，公司第二届董事会独立董事吕超先生、王军先生、闫同柱先生到期解任；2019 年 5 月 29 日公司召开第三届董事会第一次会议聘任张云菊女士为财务总监兼董事会秘书，原财务总监何定佳先生、原董事会秘书靳耀鹏先生到期解任。

### 三、其他说明

☐适用 ☒不适用

## 第九节 公司债券相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

☐适用 ☒不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：日播时尚集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                 |                  |
| 货币资金                   |    | 148,404,940.68  | 103,074,403.09   |
| 结算备付金                  |    |                 |                  |
| 拆出资金                   |    |                 |                  |
| 交易性金融资产                |    | 118,400,000.00  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                 | 50,000,000.00    |
| 衍生金融资产                 |    |                 |                  |
| 应收票据                   |    |                 |                  |
| 应收账款                   |    | 61,871,814.69   | 86,838,483.69    |
| 应收款项融资                 |    |                 |                  |
| 预付款项                   |    | 55,537,286.69   | 24,562,566.86    |
| 应收保费                   |    |                 |                  |
| 应收分保账款                 |    |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |    |                 |                  |
| 其他应收款                  |    | 71,019,870.28   | 69,596,085.67    |
| 其中：应收利息                |    |                 |                  |
| 应收股利                   |    |                 |                  |
| 买入返售金融资产               |    |                 |                  |
| 存货                     |    | 295,157,881.66  | 377,746,155.75   |
| 持有待售资产                 |    |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |    |                 |                  |
| 其他流动资产                 |    | 27,641.22       | 158,110,000.00   |
| 流动资产合计                 |    | 750,419,435.22  | 869,927,695.06   |
| <b>非流动资产：</b>          |    |                 |                  |
| 发放贷款和垫款                |    |                 |                  |
| 债权投资                   |    |                 |                  |
| 可供出售金融资产               |    |                 | 22,500,000.00    |
| 其他债权投资                 |    |                 |                  |
| 持有至到期投资                |    |                 |                  |
| 长期应收款                  |    |                 |                  |
| 长期股权投资                 |    | 2,262,621.22    | 4,531,569.59     |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资               |  | 22,500,000.00    |                  |
| 其他非流动金融资产              |  |                  |                  |
| 投资性房地产                 |  |                  |                  |
| 固定资产                   |  | 163,900,194.10   | 165,315,941.49   |
| 在建工程                   |  | 34,808,691.26    | 25,894,254.58    |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 使用权资产                  |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 98,759,395.43    | 103,781,173.96   |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 31,712,455.73    | 37,557,717.60    |
| 递延所得税资产                |  | 52,610,756.57    | 51,412,426.01    |
| 其他非流动资产                |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                |  | 406,554,114.31   | 410,993,083.23   |
| 资产总计                   |  | 1,156,973,549.53 | 1,280,920,778.29 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 110,000,000.00   | 90,000,000.00    |
| 向中央银行借款                |  |                  |                  |
| 拆入资金                   |  |                  |                  |
| 交易性金融负债                |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 86,642,165.31    | 164,490,401.62   |
| 预收款项                   |  | 13,123,354.67    | 7,944,053.92     |
| 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                 |  | 27,635.86        | 110,797.89       |
| 应交税费                   |  | -8,646,795.12    | -939,178.91      |
| 其他应付款                  |  | 49,888,464.37    | 48,404,819.62    |
| 其中：应付利息                |  | 214,406.66       | 116,600.01       |
| 应付股利                   |  |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |  |                  |                  |
| 应付分保账款                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债                 |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  |                  |                  |
| 流动负债合计                 |  | 251,034,825.09   | 310,010,894.14   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 保险合同准备金                |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  | 17,036,687.10    | 36,254,795.98    |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 17,036,687.10    | 36,254,795.98    |
| 负债合计                 |  | 268,071,512.19   | 346,265,690.12   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 240,000,000.00   | 240,000,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 383,133,534.79   | 383,133,534.79   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 1,364,611.98     | 1,315,652.04     |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 49,733,697.74    | 49,733,697.74    |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 230,258,262.15   | 270,532,956.07   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 904,490,106.66   | 944,715,840.64   |
| 少数股东权益               |  | -15,588,069.32   | -10,060,752.47   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 888,902,037.34   | 934,655,088.17   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,156,973,549.53 | 1,280,920,778.29 |

法定代表人：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

## 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：日播时尚集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注 | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|----|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |    |                 |                  |
| 货币资金                   |    | 122,855,827.53  | 62,078,268.34    |
| 交易性金融资产                |    | 118,400,000.00  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |    |                 | 50,000,000.00    |
| 衍生金融资产                 |    |                 |                  |
| 应收票据                   |    |                 |                  |
| 应收账款                   |    | 116,025,366.54  | 192,847,205.91   |
| 应收款项融资                 |    |                 |                  |
| 预付款项                   |    | 100,564,949.24  | 34,511,806.46    |
| 其他应收款                  |    | 205,418,869.19  | 184,907,428.48   |

|                            |  |                  |                  |
|----------------------------|--|------------------|------------------|
| 其中：应收利息                    |  |                  |                  |
| 应收股利                       |  | 7,300,000.00     |                  |
| 存货                         |  | 164,461,368.16   | 159,481,042.06   |
| 持有待售资产                     |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产                |  |                  |                  |
| 其他流动资产                     |  |                  | 158,110,000.00   |
| 流动资产合计                     |  | 827,726,380.66   | 841,935,751.25   |
| <b>非流动资产：</b>              |  |                  |                  |
| 债权投资                       |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |  |                  | 22,500,000.00    |
| 其他债权投资                     |  |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |  |                  |                  |
| 长期应收款                      |  |                  |                  |
| 长期股权投资                     |  | 55,842,188.72    | 41,972,848.67    |
| 其他权益工具投资                   |  | 22,500,000.00    |                  |
| 其他非流动金融资产                  |  |                  |                  |
| 投资性房地产                     |  |                  |                  |
| 固定资产                       |  | 86,618,542.21    | 90,352,356.48    |
| 在建工程                       |  | 34,465,235.87    | 25,838,220.10    |
| 生产性生物资产                    |  |                  |                  |
| 油气资产                       |  |                  |                  |
| 使用权资产                      |  |                  |                  |
| 无形资产                       |  | 98,386,797.29    | 103,561,008.11   |
| 开发支出                       |  |                  |                  |
| 商誉                         |  |                  |                  |
| 长期待摊费用                     |  | 7,037,140.97     | 8,516,938.38     |
| 递延所得税资产                    |  | 12,668,049.60    | 14,815,069.61    |
| 其他非流动资产                    |  |                  |                  |
| 非流动资产合计                    |  | 317,517,954.66   | 307,556,441.35   |
| 资产总计                       |  | 1,145,244,335.32 | 1,149,492,192.60 |
| <b>流动负债：</b>               |  |                  |                  |
| 短期借款                       |  | 110,000,000.00   | 90,000,000.00    |
| 交易性金融负债                    |  |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |  |                  |                  |
| 应付票据                       |  |                  |                  |
| 应付账款                       |  | 45,217,156.07    | 54,860,291.02    |
| 预收款项                       |  | 6,268,831.10     | 7,159,174.98     |
| 应付职工薪酬                     |  |                  | 28,000.00        |
| 应交税费                       |  | -2,698,468.58    | -1,700,126.91    |
| 其他应付款                      |  | 31,412,073.29    | 28,948,651.24    |
| 其中：应付利息                    |  | 214,406.66       | 116,600.01       |
| 应付股利                       |  |                  |                  |
| 持有待售负债                     |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债                |  |                  |                  |
| 其他流动负债                     |  |                  |                  |
| 流动负债合计                     |  | 190,199,591.88   | 179,295,990.33   |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  |                  |                  |
| 应付债券                 |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  | 14,677,405.02    | 30,574,823.85    |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  |                  |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 14,677,405.02    | 30,574,823.85    |
| 负债合计                 |  | 204,876,996.90   | 209,870,814.18   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 240,000,000.00   | 240,000,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 383,013,518.87   | 383,013,518.87   |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 49,733,697.74    | 49,733,697.74    |
| 未分配利润                |  | 267,620,121.81   | 266,874,161.81   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 940,367,338.42   | 939,621,378.42   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,145,244,335.32 | 1,149,492,192.60 |

法定代表人：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

## 合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 附注 | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|----------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  |    | 518,067,922.65 | 510,982,697.94 |
| 其中：营业收入  |    | 518,067,922.65 | 510,982,697.94 |
| 利息收入     |    |                |                |
| 已赚保费     |    |                |                |
| 手续费及佣金收入 |    |                |                |
| 二、营业总成本  |    | 518,979,794.55 | 472,742,000.73 |
| 其中：营业成本  |    | 206,642,933.29 | 184,605,109.16 |
| 利息支出     |    |                |                |
| 手续费及佣金支出 |    |                |                |
| 退保金      |    |                |                |
| 赔付支出净额   |    |                |                |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 提取保险合同准备金净额                   |  |                |                |
| 保单红利支出                        |  |                |                |
| 分保费用                          |  |                |                |
| 税金及附加                         |  | 3,222,871.39   | 4,199,370.87   |
| 销售费用                          |  | 214,209,683.19 | 197,896,994.38 |
| 管理费用                          |  | 69,152,214.80  | 64,789,188.92  |
| 研发费用                          |  | 21,943,176.67  | 19,626,013.26  |
| 财务费用                          |  | 3,808,915.21   | 1,625,324.14   |
| 其中：利息费用                       |  | 2,149,672.98   | 201,261.17     |
| 利息收入                          |  | -293,327.03    | -563,172.23    |
| 加：其他收益                        |  | 2,797,072.29   | 6,548,010.70   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               |  | 1,773,681.44   | 3,895,385.45   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | -2,138,288.42  | -1,950,495.86  |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列） |  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列）               |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“－”号填列）             |  |                |                |
| 资产减值损失（损失以“－”号填列）             |  | -27,031,533.33 | -26,545,322.91 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）             |  | 33,834.28      | 49,765.04      |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             |  | -23,338,817.22 | 22,188,535.49  |
| 加：营业外收入                       |  | 1,535,593.47   | 807,675.66     |
| 减：营业外支出                       |  | 762,776.53     | 95,615.70      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           |  | -22,566,000.28 | 22,900,595.45  |
| 减：所得税费用                       |  | -763,989.51    | 7,062,685.97   |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             |  | -21,802,010.77 | 15,837,909.48  |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）        |  | -21,802,010.77 | 15,837,909.48  |
| 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）   |  | -16,274,693.92 | 17,928,062.01  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）         |  | -5,527,316.85  | -2,090,152.53  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  | 48,959.94      | 1,795,367.65   |
| 归属母公司所有者的其他综合收                |  | 48,959.94      | 1,795,367.65   |

|                            |  |                |               |
|----------------------------|--|----------------|---------------|
| 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          |  | 48,959.94      | 1,795,367.65  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  | 12,962.38      | 114,913.86    |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |                |               |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |                |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |                |               |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |                |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |                |               |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |                |               |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  | 35,997.56      | 1,680,453.79  |
| 9. 其他                      |  |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额        |  |                |               |
| 七、综合收益总额                   |  | -21,753,050.83 | 17,633,277.13 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           |  | -16,225,733.98 | 19,723,429.66 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             |  | -5,527,316.85  | -2,090,152.53 |
| 八、每股收益：                    |  |                |               |
| （一）基本每股收益(元/股)             |  | -0.0678        | 0.0747        |
| （二）稀释每股收益(元/股)             |  | -0.0678        | 0.0747        |

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：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

#### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 附注 | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|--------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 |    | 248,899,572.93 | 287,114,084.67 |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业成本                        |  | 142,190,617.18 | 156,248,803.47 |
| 税金及附加                         |  | 1,195,313.05   | 1,694,677.02   |
| 销售费用                          |  | 31,571,827.87  | 32,133,618.02  |
| 管理费用                          |  | 43,143,955.37  | 54,770,003.45  |
| 研发费用                          |  | 13,354,178.02  | 15,621,876.59  |
| 财务费用                          |  | 157,433.96     | -1,544,837.91  |
| 其中：利息费用                       |  | 2,048,721.24   | 112,685.71     |
| 利息收入                          |  | -1,910,771.15  | -1,681,884.93  |
| 加：其他收益                        |  | 1,755,821.20   | 4,925,569.30   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 21,911,969.86  | 48,845,881.31  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -14,692,183.34 | -16,855,951.96 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 30,039.88      | 7,773.84       |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 26,291,895.08  | 65,113,216.52  |
| 加：营业外收入                       |  | 1,162,873.94   | 140,214.29     |
| 减：营业外支出                       |  | 88,313.90      | 15,976.03      |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 27,366,455.12  | 65,237,454.78  |
| 减：所得税费用                       |  | 2,620,495.12   | 5,722,197.85   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 24,745,960.00  | 59,515,256.93  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 24,745,960.00  | 59,515,256.93  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合               |  |                |                |

|                            |  |               |               |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 收益                         |  |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益         |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动            |  |               |               |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益        |  |               |               |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额      |  |               |               |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益   |  |               |               |
| 6. 其他债权投资信用减值准备            |  |               |               |
| 7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分） |  |               |               |
| 8. 外币财务报表折算差额              |  |               |               |
| 9. 其他                      |  |               |               |
| 六、综合收益总额                   |  | 24,745,960.00 | 59,515,256.93 |
| 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：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2019年半年度       | 2018年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 570,429,392.73 | 568,282,347.88 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额           |    |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                |                |
| 拆入资金净增加额              |    |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |    |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                |                |
| 收到的税费返还               |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 35,753,894.76  | 20,555,670.02  |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计                |  | 606,183,287.49 | 588,838,017.90 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 271,591,727.34 | 277,124,065.92 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |  |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |  |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |  |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |  |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |  |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |  |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |  | 126,916,507.60 | 127,775,825.26 |
| 支付的各项税费                   |  | 42,108,191.77  | 67,951,050.71  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 180,297,954.52 | 149,936,329.18 |
| 经营活动现金流出小计                |  | 620,914,381.23 | 622,787,271.07 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -14,731,093.74 | -33,949,253.17 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 364,510,000.00 | 677,266,328.39 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 4,049,370.00   | 20,118,211.20  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 67,193.15      | 51,166.53      |
| 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                |  | 368,626,563.15 | 697,435,706.12 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 27,985,424.18  | 58,513,212.78  |
| 投资支付的现金                   |  | 274,800,000.00 | 594,430,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 302,785,424.18 | 652,943,212.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 65,841,138.97  | 44,492,493.34  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 70,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |

|                     |  |                |                |
|---------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          |  | 70,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           |  | 50,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   |  | 25,807,894.58  | 27,257,992.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计          |  | 75,807,894.58  | 27,257,992.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       |  | -5,807,894.58  | 12,742,008.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |  | 28,386.94      | 46,371.40      |
| 五、现金及现金等价物净增加额      |  | 45,330,537.59  | 23,331,619.57  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      |  | 103,074,403.09 | 131,400,453.63 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      |  | 148,404,940.68 | 154,732,073.20 |

法定代表人：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

## 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2019年半年度       | 2018年半年度        |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 334,725,635.63 | 280,222,810.33  |
| 收到的税费返还                   |    |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 34,789,969.08  | 12,985,686.06   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 369,515,604.71 | 293,208,496.39  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 243,889,302.56 | 274,186,593.56  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 49,313,472.69  | 53,880,733.45   |
| 支付的各项税费                   |    | 10,543,530.26  | 27,739,951.31   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 70,718,079.97  | 43,298,444.48   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 374,464,385.48 | 399,105,722.80  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | -4,948,780.77  | -105,897,226.41 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 |    | 364,689,506.85 | 694,266,328.39  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 14,569,863.15  | 29,418,211.20   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                | 1,884.00        |
| 处置子公司及其他营业单位              |    |                |                 |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 收到的现金净额                   |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 379,259,370.00 | 723,686,423.59 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 16,925,135.46  | 37,882,494.86  |
| 投资支付的现金                   |  | 290,800,000.00 | 595,430,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 307,725,135.46 | 633,312,494.86 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 71,534,234.54  | 90,373,928.73  |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 70,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 70,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 50,000,000.00  |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 25,807,894.58  | 27,257,992.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 75,807,894.58  | 27,257,992.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -5,807,894.58  | 12,742,008.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 60,777,559.19  | -2,781,289.68  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 62,078,268.34  | 105,938,211.59 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 122,855,827.53 | 103,156,921.91 |

法定代表人：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目        | 2019 年半年度      |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |                |                |
|-----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |                |
|           | 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 |                |                | 小计             |
|           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |      |               |        |                |    |                |                |                |
| 一、上年期末余额  | 240,000,000.00 |        |     |    | 383,133,534.79 |       | 1,315,652.04 |      | 49,733,697.74 |        | 270,532,956.07 |    | 944,715,840.64 | -10,060,752.47 | 934,655,088.17 |
| 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  | 240,000,000.00 |        |     |    | 383,133,534.79 |       | 1,315,652.04 |      | 49,733,697.74 |        | 270,532,956.07 |    | 944,715,840.64 | -10,060,752.47 | 934,655,088.17 |

|                       |  |  |  |  |  |           |  |  |  |                |  |                |               |                |
|-----------------------|--|--|--|--|--|-----------|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |  |  |  |  |  | 48,959.94 |  |  |  | -40,274,693.92 |  | -40,225,733.98 | -5,527,316.85 | -45,753,050.83 |
| (一) 综合收益总额            |  |  |  |  |  | 48,959.94 |  |  |  | -16,274,693.92 |  | -16,225,733.98 | -5,527,316.85 | -21,753,050.83 |
| (二) 所有者投入和减少资本        |  |  |  |  |  |           |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |  |  |  |  |  |           |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |  |  |  |  |  |           |  |  |  |                |  |                |               |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益        |  |  |  |  |  |           |  |  |  |                |  |                |               |                |

|                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |
|-------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|--|--------------------|--|--------------------|--|
| 权益的金<br>额                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |
| 4. 其<br>他                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |
| (三)<br>利润<br>分配                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,000,000.<br>00 |  | -24,000,000.<br>00 |  | -24,000,000.<br>00 |  |
| 1. 提<br>取盈<br>余公<br>积               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |
| 3. 对<br>所有<br>者(或<br>股东)<br>的分<br>配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -24,000,000.<br>00 |  | -24,000,000.<br>00 |  | -24,000,000.<br>00 |  |
| 4. 其<br>他                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |
| (四)<br>所有<br>者权<br>益内<br>部结<br>转    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本(或       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |  |                    |  |

|                                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 股本)                                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其<br>他                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五)<br>专项<br>储备                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 本                                           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                      |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                    |                    |
|----------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|------------------|--|-------------------|--|--------------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 期使用                  |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                    |                    |
| (六)<br>其他            |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                    |                    |
| 四、本<br>期期<br>末余<br>额 | 240,000,000.<br>00 |  |  |  | 383,133,534.<br>79 |  | 1,364,611.<br>98 |  | 49,733,697.<br>74 |  | 230,258,262.<br>15 |  | 904,490,106.<br>66 | -15,588,069.<br>32 | 888,902,037.<br>34 |

| 项目        | 2018 年半年度      |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |           |                |
|-----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|-----------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计   |                |
|           | 实收资本(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 |                |           | 小计             |
|           |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |      |               |        |                |    |                |           |                |
| 一、上年期末余额  | 240,000,000.00 |        |     |    | 383,133,534.79 |       | 3,289,364.85 |      | 39,964,255.51 |        | 267,138,124.15 |    | 933,525,279.30 | 52,105.94 | 933,577,385.24 |
| 加：会计政策变更  |                |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |           |                |
| 前期差错更正    |                |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |           |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |           |                |
| 其他        |                |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |           |                |

|                                                       |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                   |                    |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|------------------|--|-------------------|--|--------------------|--|--------------------|-------------------|--------------------|
| 他                                                     |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                   |                    |
| 二、本<br>年期<br>初余<br>额                                  | 240,000,000.<br>00 |  |  |  | 383,133,534.<br>79 |  | 3,289,364.<br>85 |  | 39,964,255.<br>51 |  | 267,138,124.<br>15 |  | 933,525,279.<br>30 | 52,105.94         | 933,577,385.<br>24 |
| 三、本<br>期增<br>减变<br>动金<br>额（减<br>少以<br>“一<br>”号<br>填列） |                    |  |  |  |                    |  | 1,795,367.<br>65 |  |                   |  | -7,271,937.9<br>9  |  | -5,476,570.3<br>4  | -2,090,152.<br>53 | -7,566,722.8<br>7  |
| （一）<br>综合<br>收益<br>总额                                 |                    |  |  |  |                    |  | 1,795,367.<br>65 |  |                   |  | 17,928,062.0<br>1  |  | 19,723,429.6<br>6  | -2,090,152.<br>53 | 17,633,277.1<br>3  |
| （二）<br>所有<br>者投<br>入和<br>减少<br>资本                     |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                   |                    |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                          |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                   |                    |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本              |                    |  |  |  |                    |  |                  |  |                   |  |                    |  |                    |                   |                    |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
| (三) 利润分配          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -25,200,000.00 |  | -25,200,000.00 |  | -25,200,000.00 |  |
| 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   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -25,200,000.00 |  | -25,200,000.00 |  | -25,200,000.00 |  |
| 4. 其他             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (五) 专项             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |               |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 储备       |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |               |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额 | 240,000,000.00 |  |  |  | 383,133,534.79 |  | 5,084,732.50 |  | 39,964,255.51 |  | 259,866,186.16 |  | 928,048,708.96 | -2,038,046.59 | 926,010,662.37 |

法定代表人：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 实收资本<br>(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              | 240,000,000.00 |        |     |    | 383,013,518.87 |       |        |      | 49,733,697.74 | 266,874,161.81 | 939,621,378.42 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 240,000,000.00 |        |     |    | 383,013,518.87 |       |        |      | 49,733,697.74 | 266,874,161.81 | 939,621,378.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 745,960.00     | 745,960.00     |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 24,745,960.00  | 24,745,960.00  |

|                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| (二) 所有者投入和减少资本     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (三) 利润分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -24,000,000.00 | -24,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -24,000,000.00 | -24,000,000.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额           | 240,000,000.00 |  |  |  | 383,013,518.87 |  |  |  | 49,733,697.74 | 267,620,121.81 | 940,367,338.42 |

| 项目 | 2018 年半年度 |        |      |       |      |      |      |      |      |
|----|-----------|--------|------|-------|------|------|------|------|------|
|    | 实收资本      | 其他权益工具 | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 | 所有者权 |

|                       | (或股本)          | 优先股 | 永续债 | 其他 |                |  | 收益 |  |               | 润              | 益合计            |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|--|----|--|---------------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 240,000,000.00 |     |     |    | 383,013,518.87 |  |    |  | 39,964,255.51 | 204,149,181.77 | 867,126,956.15 |
| 加：会计政策变更              |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 其他                    |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 240,000,000.00 |     |     |    | 383,013,518.87 |  |    |  | 39,964,255.51 | 204,149,181.77 | 867,126,956.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |     |     |    |                |  |    |  |               | 34,315,256.93  | 34,315,256.93  |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                |  |    |  |               | 59,515,256.93  | 59,515,256.93  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 4. 其他                 |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| （三）利润分配               |                |     |     |    |                |  |    |  |               | -25,200,000.00 | -25,200,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |     |     |    |                |  |    |  |               | -25,200,000.00 | -25,200,000.00 |
| 3. 其他                 |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收        |                |     |     |    |                |  |    |  |               |                |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 益        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 6. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （五）专项储备  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （六）其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额 | 240,000,000.00 |  |  |  | 383,013,518.87 |  |  |  | 39,964,255.51 | 238,464,438.70 | 901,442,213.08 |

法定代表人：王卫东

主管会计工作负责人：张云菊

会计机构负责人：卢娟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

日播时尚集团股份有限公司(以下简称“本公司”)原名上海日播服饰有限公司,系由自然人王卫东和曲江亭于 2002 年 4 月 25 日共同出资设立,初始注册资本为人民币 1,000 万元。经过历次变更,截至 2016 年 12 月 31 日止,本公司注册资本为人民币 18,000 万元。

2017 年,根据本公司股东会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准日播时尚集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]651 号)核准,本公司向社会公众发行人民币普通股(A 股)60,000,000.00 股(每股面值 1 元),发行后本公司的注册资本和股本变更为人民币 24,000 万元。

本公司统一社会信用代码为 91310000738505304H,注册地址为上海市松江区中山街道茸阳路 98 号。

本公司经营范围为服装设计、服装技术开发,服装及饰品、家用纺织品、花卉苗木、办公用品、工艺礼品(象牙及其制品除外)、化妆品、箱包、鞋帽、眼镜、家居用品、日用百货的批发零售,食品销售,企业营销策划,企业形象策划,企业管理咨询,市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验),企业投资管理,自有房屋租赁,仓储(除危险品、食品),从事货物的进出口及技术进出口业务,以电子商务的方式从事服装、饰品、家用纺织品、花卉苗木、办公用品、工艺礼品(象牙及其制品除外)、化妆品、箱包、鞋帽、眼镜、家居用品、日用百货的销售。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司报表期末即 2019 年 6 月 30 日纳入合并范围各级子公司共 20 户。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号),本公司对财务报表格式进行了相应调整。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

经本公司评估,自本报告期末起的 12 个月内,本公司持续经营能力良好,不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 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

详见本报告第十节第五、41.点

#### 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

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。本集团下属子公司、合营企业及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制合并财务报表时折算为人民币。

**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

**（一） 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

**（二） 非同一控制下的企业合并**

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

**（三） 因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的**

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及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应当转为购买日所属当期收益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用 □不适用

**（五） 合并范围**

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

#### （二）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

#### （三）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2) 除 1) 以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### （四）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- 2) 该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

- 1) 拥有一个以上投资；
- 2) 拥有一个以上投资者；
- 3) 投资者不是该主体的关联方；
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

#### （六）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （七）特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

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

##### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

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

##### 4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当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。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（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及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

### （一） 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### （二） 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策。

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

### （1） 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### ①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

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本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的，列示于其他流动资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

## （2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

②以摊余成本计量的金融负债除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，本公司以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （5）金融资产和金融负债的抵销

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

## （6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且

代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

#### (7) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

#### (8) 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

##### ①减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

##### ②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

##### ③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

A 对于应收票据及应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。当单项应收票据及应收账款和合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款和合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

B 对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款逾期期数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

应收合并范围内关联方款项组合不计提坏账准备。

##### ④权益工具投资减值认定标准：

|                     |                            |
|---------------------|----------------------------|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50% |
|---------------------|----------------------------|

|                       |                                                                                                                                                                          |
|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 该金融资产的公允价值相对于成本的持续下跌时间达到或超标准过 12 个月                                                                                                                                      |
| 成本的计算方法               | 本公司金融资产初始确认按取得时按支付对价和相关交易费用初始确认为投资成本                                                                                                                                     |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的，以资产负债表日活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 持续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间                                                                                                                      |

## 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

同本节第 12 点应收账款。

## 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

本公司对所有应收款项根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。在以前年度应收账款实际损失率、对未来回收风险的判断及信用风险特征分析的基础上，确定预期损失率并据此计提坏账准备。

本公司将应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款准备的计提进行估计如下：

| 账龄           | 应收账款计提比例 |
|--------------|----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5%       |
| 1-2 年        | 30%      |
| 2-3 年        | 50%      |
| 3 年以上        | 100%     |
| 3-4 年        | 100%     |
| 4-5 年        | 100%     |
| 5 年以上        | 100%     |

|                      |                                                                                                          |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 将单项金额达到或超过应收款项总额的 20% 的应收款项视为单项金额重大的应收款项                                                                 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分 |

析法计提坏账准备。

其他组合：合并范围内关联方组合，不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 13. 应收款项融资

☐适用 ☒不适用

### 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☒适用 ☐不适用

同本节第 12 点应收账款。

### 15. 存货

☒适用 ☐不适用

#### （一） 存货的类别

存货包括原材料、在产品、库存商品、在途物资、包装物、低值易耗品、委托加工物资、发出商品等，按成本与可变现净值孰低列示。

#### （二） 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按照一定方法分配的制造费用。

#### （三） 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

因产品的特殊性，按照存货的库龄分析计提存货跌价准备：

| 商品库龄(包含面料)                                       | 存货跌价准备计提比例(%) |
|--------------------------------------------------|---------------|
| 本年春季商品从当年 3 月末计提                                 | 5%            |
| 上年春季商品从当年 3 月末计提                                 | 50%           |
| 其他年春季商品从当年 3 月末计提                                | 100%          |
| 夏、秋、冬季商品根据以上库龄和计提比例分别从 6 月末、9 月末、12 月末递增调整跌价准备率。 |               |

#### （四） 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

#### （五） 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 16. 持有待售资产

☒适用 ☐不适用

#### （一） 划分为持有待售资产的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售资产：

1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

确定的购买承诺,是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## (二) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时,首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值,然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额应当予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例增加其账面价值。

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

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时,按照以下两者孰低计量:

1) 划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;

2) 可收回金额。

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

## 17. 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

## 18. 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

## 19. 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

## 20. 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

(一) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

## （二）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本报告第十一节第五条第 5 小点同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## （三）后续计量及损益确认方法

### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

### 2) 权益法后续计量

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

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

### 3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 4) 处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处臵费用孰低的金额列示，公允价值减去处臵费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 6) 处臵长期股权投资的处理

处臵长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处臵该项投资时，采用与被投资单位直接处臵相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

## 21. 投资性房地产

不适用

## 22. 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

### (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        |
|--------|------|---------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 直线法  | 10-34 年 | 5%  | 2.79%至 9.5% |
| 机器设备   | 直线法  | 5-10 年  | 5%  | 9.5%至 19%   |
| 运输工具   | 直线法  | 4 年     | 5%  | 23.75%      |
| 办公设备   | 直线法  | 3-5 年   | 5%  | 19%至 31.67% |

### (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

## 23. 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 24. 借款费用

☒ 适用 ☐ 不适用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内，专门借款（指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项）以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额；一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 25. 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 26. 油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 27. 使用权资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 28. 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、专利权、软件、租赁权、商标注册费等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按使用年限 50 年平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权按法律规定的有效年限 20 年平均摊销。商标注册费按 5-10 年平均摊销。软件按使用年限 3-8 年平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

☒ 适用 ☐ 不适用

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 29. 长期资产减值

√适用 □不适用

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

## 30. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

| 长期待摊费用性质 | 摊销方法          | 摊销年限 |
|----------|---------------|------|
| 装修费用     |               |      |
| 公司办公区    | 按预计受益期间分期平均摊销 | 5 年  |
| 直营业务：    |               |      |
| 自收银店     | 按预计受益期间分期平均摊销 | 2 年  |
| 联营店      | 按预计受益期间分期平均摊销 | 1 年  |

## 31. 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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(一) 设定提存计划**

公司在职工为其提供服务的会计期间,将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(二) 设定受益计划**

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

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做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。公司将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,公司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,公司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) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时,按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末,公司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。

在设定受益计划下,公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时,确认一项结算利得或损失。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

1) 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。

公司按照辞退计划条款的规定,合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外,公司按照关于设定受益计划的有关政策,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末,将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 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。

为简化相关会计处理,上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的,公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务;长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的,公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

**32. 预计负债**

√适用 □不适用

对于附有销售退回条件的商品销售，企业根据以往经验能够合理估计退货可能性且确认与退货相关的预计负债。对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

**33. 租赁负债**

□适用 √不适用

**34. 股份支付**

√适用 □不适用

**（一）股份支付的种类**

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付。

**（二）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内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，按照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和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

**35. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**36. 收入**

√适用 □不适用

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入。

**（一）销售商品**

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益很可能流入企业，并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

本公司的商品销售根据渠道区分包括直销销售、联销销售、经销销售及网络销售，具体收入确认原则如下：

直营销售包括两种形式自收银店和联营店。属于自收银店的，于商品交付给消费者时确认销售收入，金额以取得的零售价款计算；属于联营店的，每月收到商场结算单，核对一致时，公司按零售金额扣除商场分成比例后计算，向商场开票并确认收入。

联销销售主要包括两种形式，按照销售额分成和按照吊牌价分成。属于按照销售额分成的，以每月收到联销商的结算单，核对一致时，公司按零售金额扣除联销商分成比例后，向联销商开票并确认收入；属于按照吊牌价分成的，于商品交付给消费者时确认收入，收入金额以商品吊牌价总额乘以分成比例计算。

经销销售，公司与经销商签订特许经营合同，将商品按折扣价格销售给经销商，并由经销商自行承担相应的运营费用。公司于商品发出，物流公司签收后确认收入。

网络销售，天猫、京东等自营销售平台于消费者签收、平台系统确认收货后确认收入；唯品会销售，于收到唯品会的结算单并核对一致时开具发票并确认收入。

## （二）提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和未完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认营业收入的实现；长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时，按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

## （三）让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入，在与交易相关的经济利益能够流入企业，且收入的金额能够可靠地计量时，确认收入的实现。

## 37. 政府补助

√适用 □不适用

### （一）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。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，应当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。

### （二）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### （三）同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

### （四）政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。

与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### （五）政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

### （六）政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：

- 1) 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企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

**38. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

**39. 租赁****(1). 经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。

最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

**40. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

**41. 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) |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------|
| 根据《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)及其解读和会业会计准则的要求编制2019年度财务报表, 对此项会计政策变更采用追溯调整法。 | 2019年8月22日, 公司第三届董事会第二次会议审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》。 | 详见其他说明。             |
| 执行《企业会计准则第22号                                                                             | 2019年8月22日, 公司第三届                               | 期初可供出售金融资产减少        |

|                                                                                                          |                                |                                                                                                                                                                |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| ——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)(以下简称“新金融工具准则”) | 董事会第二次会议审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》。 | 22,500,000.00 元,期初其他权益投资工具增加<br>22,500,000.00 元;<br>期初其他流动资产减少<br>158,110,000.00 元,期初以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产减少<br>50,000,000.00 元,期初交易性金融资产增加<br>208,110,000.00。 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

其他说明:

本公司根据《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,并按规定相应追溯调整了财务报表比较数据。该会计政策变更仅对财务报表列报产生影响,对公司损益、总资产和股东权益没有影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。2018 年度财务报表变动项目如下:2018 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

| 项目        | 合并资产负债表        |                | 母公司资产负债表       |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 调整前            | 调整后            | 调整前            | 调整后            |
| 应收票据及应收账款 | 86,838,483.69  |                | 192,847,205.91 |                |
| 应收票据      |                |                |                |                |
| 应收账款      |                | 86,838,483.69  |                | 192,847,205.91 |
| 应付票据及应付账款 | 164,490,401.62 |                | 54,860,291.02  |                |
| 应付票据      |                |                |                |                |
| 应付账款      |                | 164,490,401.62 |                | 54,860,291.02  |

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号),于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,公司对上年同期比较报表不进行追溯调整,本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响。

## (2). 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目           | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数            |
|--------------|------------------|----------------|----------------|
| <b>流动资产:</b> |                  |                |                |
| 货币资金         | 103,074,403.09   | 103,074,403.09 | 0.00           |
| 结算备付金        |                  |                |                |
| 拆出资金         |                  |                |                |
| 交易性金融资产      |                  | 208,110,000.00 | 208,110,000.00 |

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 50,000,000.00    | 0.00             | -50,000,000.00  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                 |
| 应收票据                   |                  |                  |                 |
| 应收账款                   | 86,838,483.69    | 86,838,483.69    | 0.00            |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                 |
| 预付款项                   | 24,562,566.86    | 24,562,566.86    | 0.00            |
| 应收保费                   |                  |                  |                 |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                 |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                 |
| 其他应收款                  | 69,596,085.67    | 69,596,085.67    | 0.00            |
| 其中：应收利息                |                  |                  |                 |
| 应收股利                   |                  |                  |                 |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                 |
| 存货                     | 377,746,155.75   | 377,746,155.75   | 0.00            |
| 持有待售资产                 |                  |                  |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |                 |
| 其他流动资产                 | 158,110,000.00   |                  | -158,110,000.00 |
| 流动资产合计                 | 869,927,695.06   | 869,927,695.06   | 0.00            |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                  |                 |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                 |
| 债权投资                   |                  |                  |                 |
| 可供出售金融资产               | 22,500,000.00    |                  | -22,500,000.00  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                 |
| 长期应收款                  |                  |                  |                 |
| 长期股权投资                 | 4,531,569.59     | 4,531,569.59     | 0.00            |
| 其他权益工具投资               |                  | 22,500,000.00    | 22,500,000.00   |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |                 |
| 投资性房地产                 |                  |                  |                 |
| 固定资产                   | 165,315,941.49   | 165,315,941.49   | 0.00            |
| 在建工程                   | 25,894,254.58    | 25,894,254.58    | 0.00            |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                 |
| 油气资产                   |                  |                  |                 |
| 使用权资产                  |                  |                  |                 |
| 无形资产                   | 103,781,173.96   | 103,781,173.96   | 0.00            |
| 开发支出                   |                  |                  |                 |
| 商誉                     |                  |                  |                 |
| 长期待摊费用                 | 37,557,717.60    | 37,557,717.60    | 0.00            |
| 递延所得税资产                | 51,412,426.01    | 51,412,426.01    | 0.00            |
| 其他非流动资产                |                  |                  |                 |
| 非流动资产合计                | 410,993,083.23   | 410,993,083.23   | 0.00            |
| 资产总计                   | 1,280,920,778.29 | 1,280,920,778.29 | 0.00            |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |                 |
| 短期借款                   | 90,000,000.00    | 90,000,000.00    | 0.00            |
| 向中央银行借款                |                  |                  |                 |
| 拆入资金                   |                  |                  |                 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |                 |
| 以公允价值计量且其变动计入          |                  |                  |                 |

|                      |                |                |      |
|----------------------|----------------|----------------|------|
| 当期损益的金融负债            |                |                |      |
| 衍生金融负债               |                |                |      |
| 应付票据                 |                |                |      |
| 应付账款                 | 164,490,401.62 | 164,490,401.62 | 0.00 |
| 预收款项                 | 7,944,053.92   | 7,944,053.92   | 0.00 |
| 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               | 110,797.89     | 110,797.89     | 0.00 |
| 应交税费                 | -939,178.91    | -939,178.91    | 0.00 |
| 其他应付款                | 48,404,819.62  | 48,404,819.62  | 0.00 |
| 其中：应付利息              | 116,600.01     | 116,600.01     | 0.00 |
| 应付股利                 |                |                |      |
| 应付手续费及佣金             |                |                |      |
| 应付分保账款               |                |                |      |
| 持有待售负债               |                |                |      |
| 一年内到期的非流动负债          |                |                |      |
| 其他流动负债               |                |                |      |
| 流动负债合计               | 310,010,894.14 | 310,010,894.14 | 0.00 |
| <b>非流动负债：</b>        |                |                |      |
| 保险合同准备金              |                |                |      |
| 长期借款                 |                |                |      |
| 应付债券                 |                |                |      |
| 其中：优先股               |                |                |      |
| 永续债                  |                |                |      |
| 租赁负债                 |                |                |      |
| 长期应付款                |                |                |      |
| 长期应付职工薪酬             |                |                |      |
| 预计负债                 | 36,254,795.98  | 36,254,795.98  | 0.00 |
| 递延收益                 |                |                |      |
| 递延所得税负债              |                |                |      |
| 其他非流动负债              |                |                |      |
| 非流动负债合计              | 36,254,795.98  | 36,254,795.98  | 0.00 |
| 负债合计                 | 346,265,690.12 | 346,265,690.12 | 0.00 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                |                |      |
| 实收资本（或股本）            | 240,000,000.00 | 240,000,000.00 | 0.00 |
| 其他权益工具               |                |                |      |
| 其中：优先股               |                |                |      |
| 永续债                  |                |                |      |
| 资本公积                 | 383,133,534.79 | 383,133,534.79 | 0.00 |
| 减：库存股                |                |                |      |
| 其他综合收益               | 1,315,652.04   | 1,315,652.04   | 0.00 |
| 专项储备                 |                |                |      |
| 盈余公积                 | 49,733,697.74  | 49,733,697.74  | 0.00 |
| 一般风险准备               |                |                |      |
| 未分配利润                | 270,532,956.07 | 270,532,956.07 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 944,715,840.64 | 944,715,840.64 | 0.00 |

|                   |                  |                  |      |
|-------------------|------------------|------------------|------|
| 少数股东权益            | -10,060,752.47   | -10,060,752.47   | 0.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 934,655,088.17   | 934,655,088.17   | 0.00 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,280,920,778.29 | 1,280,920,778.29 | 0.00 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

主要是会计准则变化，从可供出售金融资产调整到“其他权益工具”科目

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数             |
|------------------------|------------------|----------------|-----------------|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                |                 |
| 货币资金                   | 62,078,268.34    | 62,078,268.34  | 0.00            |
| 交易性金融资产                |                  | 208,110,000.00 | 208,110,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 50,000,000.00    |                | -50,000,000.00  |
| 衍生金融资产                 |                  |                |                 |
| 应收票据                   |                  |                |                 |
| 应收账款                   | 192,847,205.91   | 192,847,205.91 | 0.00            |
| 应收款项融资                 |                  |                |                 |
| 预付款项                   | 34,511,806.46    | 34,511,806.46  | 0.00            |
| 其他应收款                  | 184,907,428.48   | 184,907,428.48 | 0.00            |
| 其中：应收利息                |                  |                |                 |
| 应收股利                   |                  |                |                 |
| 存货                     | 159,481,042.06   | 159,481,042.06 | 0.00            |
| 持有待售资产                 |                  |                |                 |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |                 |
| 其他流动资产                 | 158,110,000.00   |                | -158,110,000.00 |
| 流动资产合计                 | 841,935,751.25   | 841,935,751.25 | 0.00            |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                |                 |
| 债权投资                   |                  |                |                 |
| 可供出售金融资产               | 22,500,000.00    |                | -22,500,000.00  |
| 其他债权投资                 |                  |                |                 |
| 持有至到期投资                |                  |                |                 |
| 长期应收款                  |                  |                |                 |
| 长期股权投资                 | 41,972,848.67    | 41,972,848.67  | 0.00            |
| 其他权益工具投资               |                  | 22,500,000.00  | 22,500,000.00   |
| 其他非流动金融资产              |                  |                |                 |
| 投资性房地产                 |                  |                |                 |
| 固定资产                   | 90,352,356.48    | 90,352,356.48  | 0.00            |
| 在建工程                   | 25,838,220.10    | 25,838,220.10  | 0.00            |
| 生产性生物资产                |                  |                |                 |
| 油气资产                   |                  |                |                 |
| 使用权资产                  |                  |                |                 |
| 无形资产                   | 103,561,008.11   | 103,561,008.11 | 0.00            |
| 开发支出                   |                  |                |                 |

|                        |                  |                  |      |
|------------------------|------------------|------------------|------|
| 商誉                     |                  |                  |      |
| 长期待摊费用                 | 8,516,938.38     | 8,516,938.38     | 0.00 |
| 递延所得税资产                | 14,815,069.61    | 14,815,069.61    | 0.00 |
| 其他非流动资产                |                  |                  |      |
| 非流动资产合计                | 307,556,441.35   | 307,556,441.35   | 0.00 |
| 资产总计                   | 1,149,492,192.60 | 1,149,492,192.60 | 0.00 |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                  |      |
| 短期借款                   | 90,000,000.00    | 90,000,000.00    | 0.00 |
| 交易性金融负债                |                  |                  |      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |      |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |      |
| 应付票据                   |                  |                  |      |
| 应付账款                   | 54,860,291.02    | 54,860,291.02    | 0.00 |
| 预收款项                   | 7,159,174.98     | 7,159,174.98     | 0.00 |
| 应付职工薪酬                 | 28,000.00        | 28,000.00        | 0.00 |
| 应交税费                   | -1,700,126.91    | -1,700,126.91    | 0.00 |
| 其他应付款                  | 28,948,651.24    | 28,948,651.24    | 0.00 |
| 其中：应付利息                | 116,600.01       | 116,600.01       | 0.00 |
| 应付股利                   |                  |                  |      |
| 持有待售负债                 |                  |                  |      |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |      |
| 其他流动负债                 |                  |                  |      |
| 流动负债合计                 | 179,295,990.33   | 179,295,990.33   | 0.00 |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |      |
| 长期借款                   |                  |                  |      |
| 应付债券                   |                  |                  |      |
| 其中：优先股                 |                  |                  |      |
| 永续债                    |                  |                  |      |
| 租赁负债                   |                  |                  |      |
| 长期应付款                  |                  |                  |      |
| 长期应付职工薪酬               |                  |                  |      |
| 预计负债                   | 30,574,823.85    | 30,574,823.85    | 0.00 |
| 递延收益                   |                  |                  |      |
| 递延所得税负债                |                  |                  |      |
| 其他非流动负债                |                  |                  |      |
| 非流动负债合计                | 30,574,823.85    | 30,574,823.85    | 0.00 |
| 负债合计                   | 209,870,814.18   | 209,870,814.18   | 0.00 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                  |                  |      |
| 实收资本（或股本）              | 240,000,000.00   | 240,000,000.00   | 0.00 |
| 其他权益工具                 |                  |                  |      |
| 其中：优先股                 |                  |                  |      |
| 永续债                    |                  |                  |      |
| 资本公积                   | 383,013,518.87   | 383,013,518.87   | 0.00 |
| 减：库存股                  |                  |                  |      |
| 其他综合收益                 |                  |                  |      |
| 专项储备                   |                  |                  |      |
| 盈余公积                   | 49,733,697.74    | 49,733,697.74    | 0.00 |
| 未分配利润                  | 266,874,161.81   | 266,874,161.81   | 0.00 |

|                   |                 |                 |      |
|-------------------|-----------------|-----------------|------|
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 939,621,378.42  | 939,621,378.42  | 0.00 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,149,492,192.6 | 1,149,492,192.6 | 0.00 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

主要是会计准则变化，将原“可供出售金融资产”调整到“其他权益工具”科目；将原“其他流动资产”调整到“交易性金融资产”。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

□适用 √不适用

## 42. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据                                        | 税率                       |
|---------|---------------------------------------------|--------------------------|
| 增值税     | 应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算) | 3%、6%、9%、10%、11%、13%及16% |
| 消费税     |                                             |                          |
| 营业税     |                                             |                          |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税、消费税额                                  | 1%、5%及7%                 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                      | 15%、16.5%、20%及25%        |
|         |                                             |                          |
|         |                                             |                          |

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(%) |
|-------------------|----------|
| 上海艾舍尔视觉设计有限公司     | 20.00    |
| 上海尊言服饰有限公司        | 20.00    |
| 广州尊言服饰有限公司        | 20.00    |
| 广州日播创美服饰有限公司      | 20.00    |
| 武汉日播至臻服饰有限公司      | 20.00    |
| 上海日播至信服饰有限公司      | 20.00    |
| 日播国际（香港）有限公司      | 16.50    |
| Ribo Property LLC | 15.00    |

### 2. 税收优惠

√适用 □不适用

根据“国税[2019]2号”文，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属二级子公司上海艾舍尔视觉设计有限公司，广州日播创美服饰有限公司，武汉日播至臻服饰有限公司，上海日播至信服饰有限公司，本公司下属三级子公司上海尊言服饰有限公司、广州尊言服饰有限公司，均执行上述税率。

本公司下属二级子公司日播国际（香港）有限公司，按照当地法律规定报告期内企业利得税税率为16.5%。

本公司下属三级子公司Ribo Property LLC，按照当地法律规定报告期内企业所得税税率为15%。

### 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          | 18,491.21      | 23,707.56      |
| 银行存款          | 148,386,449.47 | 103,050,695.53 |
| 其他货币资金        |                |                |
| 合计            | 148,404,940.68 | 103,074,403.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 6,630,432.7    | 5,815,805.62   |

其他说明：

与期初余额比增加45,330,537.59元，主要是期末结构性存款赎回。

### 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   |                |                |
| 其中：                      |                |                |
|                          |                |                |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 118,400,000.00 | 208,110,000.00 |
| 其中：                      |                |                |
| 债务工具投资                   | 118,400,000.00 | 208,110,000.00 |
|                          |                |                |
| 合计                       | 118,400,000.00 | 208,110,000.00 |

其他说明：

☒适用 ☐不适用

主要是执行新金融准则，本期将其他流动资产划分到交易性金融资产。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 | 62,237,150.92 |
|            |               |
| 1 年以内小计    | 62,237,150.92 |
| 1 至 2 年    | 3,923,830.21  |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
|            |               |
|            |               |
| 合计         | 66,160,981.13 |

## (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 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
|           |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
|           |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按组合计提坏账准备 | 66,160,981.13 | 100.00 | 4,289,166.44 | 6.00     | 61,871,814.69 | 91,417,115.26 | 100.00 | 4,578,631.57 | 5.01     | 86,838,483.69 |
| 其中：       |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |

|                      |               |        |              |      |               |               |        |              |      |               |
|----------------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 66,160,981.13 | 100.00 | 4,289,166.44 | 6.00 | 61,871,814.69 | 91,417,115.26 | 100.00 | 4,578,631.57 | 5.01 | 86,838,483.69 |
| 合计                   | 66,160,981.13 | /      | 4,289,166.44 | /    | 61,871,814.69 | 91,417,115.26 | /      | 4,578,631.57 | /    | 86,838,483.69 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称          | 期末余额          |              |          |
|-------------|---------------|--------------|----------|
|             | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内       |               |              |          |
| 其中: 1 年以内分项 | 62,237,150.92 | 3,112,017.45 | 5.00     |
| 1 年以内小计     | 62,237,150.92 | 3,112,017.45 | 5.00     |
| 1 至 2 年     | 3,923,830.21  | 1,177,148.99 | 30.00    |
|             |               |              |          |
|             |               |              |          |
| 合计          | 66,160,981.13 | 4,289,166.44 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☒适用 ☐不适用

除已单独计提减值准备的应收账款外, 本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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 |              |
| 应收账款 | 4,578,631.57 | 1,167,818.04 | 1,457,283.17 | 0.00  | 4,289,166.44 |
| 合计   | 4,578,631.57 | 1,167,818.04 | 1,457,283.17 | 0.00  | 4,289,166.44 |

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

| 单位名称                    | 期末余额          | 占应收账款总额比例 (%) | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司 | 4,813,791.16  | 7.28          | 1,116,239.08 |
| 上海共允服饰有限公司              | 3,160,648.56  | 4.78          | 195,243.20   |
| 合肥雷桑贸易有限公司              | 2,759,091.76  | 4.17          | 137,954.59   |
| 成都创佳服饰有限公司              | 2,636,618.41  | 3.99          | 131,830.92   |
| 湖南奕霖睿丽商贸有限公司            | 1,810,963.45  | 2.74          | 90,548.17    |
| 合计                      | 15,181,113.34 | 22.95         | 1,671,815.96 |

## (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

应收账款与期初相比减少 25,256,134.13 元，主要原因是：期初 2018 秋冬货款在 2019 年上半年收回。

## 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   | 55,069,595.95 | 99.16  | 24,134,284.37 | 98.26  |
| 1 至 2 年 | 312,277.12    | 0.56   | 278,401.49    | 1.13   |
| 2 至 3 年 | 6,172.62      | 0.01   | 149,241.00    | 0.61   |
| 3 年以上   | 149,241.00    | 0.27   | 640.00        | 0.00   |
|         |               |        |               |        |
|         |               |        |               |        |
| 合计      | 55,537,286.69 | 100.00 | 24,562,566.86 | 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：

预付账款与期初相比增加 30,974,719.83 元，主要原因是：预付 2019 年秋冬商品生产订金。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称           | 期末余额          | 占预付账款总额比例 (%) |
|----------------|---------------|---------------|
| 于都县鸿帛服饰有限公司    | 8,528,546.40  | 15.36         |
| 上海翌晟服装有限公司     | 6,973,840.54  | 12.56         |
| 嘉善联羽服饰有限公司     | 3,871,992.08  | 6.97          |
| 上海晖翔纺织科技股份有限公司 | 3,615,818.70  | 6.51          |
| 威海迪尚华绮毛纺织有限公司  | 3,323,968.25  | 5.99          |
| 合计             | 26,314,165.97 | 47.38         |

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 | 71,019,870.28 | 69,596,085.67 |
| 合计    | 71,019,870.28 | 69,596,085.67 |

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

## (4). 按账龄披露

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
|            | 28,346,928.50 |
| 1 年以内小计    | 28,346,928.50 |
| 1 至 2 年    | 1,480.00      |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 34,447.00     |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
|            |               |
|            |               |
| 合计         | 28,382,855.50 |

## (5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 备用金     | 2,101,984.83  | 702,368.12    |
| 第三方支付余额 | 5,307,740.27  | 6,801,849.35  |
| 其他      | 524,503.20    | 119,295.20    |
| 押金及保证金  | 43,656,684.33 | 43,624,770.39 |
| 员工社保款   | 440,383.66    | 483,974.62    |
| 资金拆借    | 20,440,811.39 | 19,275,790.02 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 72,472,107.68 | 71,008,047.70 |
|----|---------------|---------------|

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019年1月1日余额    | 1,411,962.03 |                      |                      | 1,411,962.03 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 89,691.27    |                      |                      | 89,691.27    |
| 本期转回           | 49,415.90    |                      |                      | 49,415.90    |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2019年6月30日余额   | 1,452,237.40 |                      |                      | 1,452,237.40 |

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

## (7). 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 |              |
| 其他应收账款 | 1,411,962.03 | 89,691.27 | 49,415.90 |       | 1,452,237.40 |
|        |              |           |           |       |              |
| 合计     | 1,411,962.03 | 89,691.27 | 49,415.90 |       | 1,452,237.40 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (9). 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     |
|-----------------|---------|---------------|-------------------------|---------------------|--------------|
| 上海共允服饰有限公司      | 资金拆借    | 19,908,243.54 | 1 年以内                   | 27.47               | 995,142.18   |
| 支付宝(中国)网络技术有限公司 | 第三方支付余额 | 4,841,802.79  | 1 年以内                   | 6.68                | 242,090.14   |
| 广东天河城(集团)股份有限公司 | 押金      | 2,087,059.32  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 2.88                |              |
| 西单大悦城有限公司       | 押金      | 1,469,242.71  | 1 年内、2-3 年、3 年以上        | 2.03                |              |
| 北京弘泰基业房地产有限公司   | 押金      | 1,248,082.55  | 1 年以内、1-2 年、3 年以上       | 1.72                |              |
| 合计              | /       | 29,554,430.91 | /                       | 40.78               | 1,237,232.32 |

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 74,661,523.74  | 24,998,993.86 | 49,662,529.88  | 85,695,178.74  | 20,146,584.48 | 65,548,594.26  |
| 在产品  | 1,960,606.37   |               | 1,960,606.37   | 2,246,822.38   |               | 2,246,822.38   |
| 库存商品 | 251,158,874.59 | 38,008,960.18 | 213,149,914.41 | 301,883,334.73 | 40,172,592.78 | 261,710,741.95 |

|                 |                |               |                |                |               |                |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 周转材料            |                |               |                |                |               |                |
| 消耗性生物资产         |                |               |                |                |               |                |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |               |                |                |               |                |
| 包装物             | 544,061.56     |               | 544,061.56     | 1,146,610.33   |               | 1,146,610.33   |
| 低值易耗品           | 448,280.34     |               | 448,280.34     | 1,097,793.96   |               | 1,097,793.96   |
| 委托加工物资          | 16,879,361.61  |               | 16,879,361.61  | 24,902,909.30  |               | 24,902,909.30  |
| 发出商品            | 12,513,127.49  |               | 12,513,127.49  | 21,092,683.57  |               | 21,092,683.57  |
| 合计              | 358,165,835.70 | 63,007,954.04 | 295,157,881.66 | 438,065,333.01 | 60,319,177.26 | 377,746,155.75 |

存货期末数比期初数减少了 82,588,274.09 元，减少比例为 21.86%，原因主要为：

1、 库存商品减少了 4,856 万元，主要是公司在本期集中处理往年商品带来；其中 2018 春夏的商品处理了 3,802 万元；

2、 原材料减少 1,580 万元，是因为 2018 年底储备 2019 春夏的面料在 2019 年发出；

(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             | 20,146,584.48 | 5,587,423.75  |    | 735,014.37    |    | 24,998,993.86 |
| 在产品             |               |               |    |               |    |               |
| 库存商品            | 40,172,592.78 | 21,693,306.83 |    | 23,856,939.43 |    | 38,008,960.18 |
| 周转材料            |               |               |    |               |    |               |
| 消耗性生物资产         |               |               |    |               |    |               |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |               |               |    |               |    |               |
|                 |               |               |    |               |    |               |
|                 |               |               |    |               |    |               |
| 合计              | 60,319,177.26 | 27,280,730.58 |    | 24,591,953.80 |    | 63,007,954.04 |

(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). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、持有待售资产

□适用 √不适用

11、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

12、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 |
|--------|------|------|
| 购买理财产品 |      |      |

|    |           |  |
|----|-----------|--|
| 其他 | 27,641.22 |  |
| 合计 | 27,641.22 |  |

其他说明：  
无。

### 13、 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

### 14、 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

### 15、 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

### 16、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投 | 期初 | 本期增减变动 | 期末 | 减值 |
|----|----|--------|----|----|
|----|----|--------|----|----|

| 资单位          | 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 | 余额           | 准备期末余额 |
|--------------|--------------|------|------|---------------|-----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------|
| 一、合营企业       |              |      |      |               |           |        |             |        |    |              |        |
|              |              |      |      |               |           |        |             |        |    |              |        |
| 小计           |              |      |      |               |           |        |             |        |    |              |        |
| 二、联营企业       |              |      |      |               |           |        |             |        |    |              |        |
| 共存国际（香港）有限公司 | 2,138,288.42 |      |      | -2,174,160.30 | 35,871.88 |        |             |        |    | 0.00         |        |
| 上海昊商有限公司     | 2,393,281.17 |      |      | -130,659.95   |           |        |             |        |    | 2,262,621.22 |        |
| 小计           | 4,531,569.59 |      |      | -2,304,820.25 | 35,871.88 |        |             |        |    | 2,262,621.22 |        |
| 合计           | 4,531,569.59 |      |      | -2,304,820.25 | 35,871.88 |        |             |        |    | 2,262,621.22 |        |

其他说明

长期股权投资期末数比期初数减少 2,268,948.37 元，减少比例为 50.07%，减少原因：主要系本公司下属二级子公司日播国际（香港）有限公司对联营公司共存国际（香港）有限公司投资损益减少所致。

## 17、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 嘉兴市龙骏信息科技有限公司 | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |
| 合计            | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 |

主要是执行新金融准则，将可供出售金融资产划分到其他权益工具投资。

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期确认的股利收 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金 | 指定为以公允价值计量 | 其他综合收益转入留存 |
|----|----------|------|------|----------------|------------|------------|
|----|----------|------|------|----------------|------------|------------|

|               | 入    |      |      | 额    | 且其变动计入其他综合收益的原因 | 收益的原因 |
|---------------|------|------|------|------|-----------------|-------|
| 嘉兴市龙骏信息科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 战略性投资           |       |
|               |      |      |      |      |                 |       |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 18、其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

#### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

#### 20、固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 163,900,194.10 | 165,315,941.49 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 163,900,194.10 | 165,315,941.49 |

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          | 运输工具         | 办公设备          | 合计             |
|-----------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额   | 184,298,170.51 | 21,383,441.66 | 8,591,905.93 | 40,334,541.18 | 254,608,059.28 |
| 2. 本期增加金额 | 208,889.09     | 3,300,228.26  | 310,925.02   | 2,473,785.90  | 6,293,828.27   |
| （1）购置     | 208,889.09     | 3,300,228.26  | 310,925.02   | 2,473,785.90  | 6,293,828.27   |
| （2）在建工程转入 |                |               |              |               |                |
| （3）企业合并增加 |                |               |              |               |                |
|           |                |               |              |               |                |
| 3. 本期减少金额 |                | 236,046.91    | 454,724.60   | 1,536,234.98  | 2,227,006.49   |

|               |                |               |              |               |                |
|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| (1) 处置<br>或报废 |                | 236,046.91    | 454,724.60   | 1,536,234.98  | 2,227,006.49   |
|               |                |               |              |               |                |
|               |                |               |              |               |                |
| 4. 期末余额       | 184,507,059.60 | 24,447,623.01 | 8,448,106.35 | 41,272,092.10 | 258,674,881.06 |
| 二、累计折旧        |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额       | 48,274,441.25  | 4,689,739.33  | 6,845,869.16 | 29,482,068.05 | 89,292,117.79  |
| 2. 本期增加<br>金额 | 3,379,960.15   | 943,819.65    | 316,632.47   | 2,781,575.54  | 7,421,987.81   |
| (1) 计提        | 3,379,960.15   | 943,819.65    | 316,632.47   | 2,781,575.54  | 7,421,987.81   |
|               |                |               |              |               |                |
|               |                |               |              |               |                |
| 3. 本期减少<br>金额 | 22,360.45      | 172,463.05    | 431,988.37   | 1,312,606.77  | 1,939,418.64   |
| (1) 处置<br>或报废 | 22,360.45      | 172,463.05    | 431,988.37   | 1,312,606.77  | 1,939,418.64   |
|               |                |               |              |               |                |
|               |                |               |              |               |                |
| 4. 期末余额       | 51,632,040.95  | 5,461,095.93  | 6,730,513.26 | 30,951,036.82 | 94,774,686.96  |
| 三、减值准备        |                |               |              |               |                |
| 1. 期初余额       |                |               |              |               |                |
| 2. 本期增加<br>金额 |                |               |              |               |                |
| (1) 计提        |                |               |              |               |                |
|               |                |               |              |               |                |
|               |                |               |              |               |                |
| 3. 本期减少<br>金额 |                |               |              |               |                |
| (1) 处置<br>或报废 |                |               |              |               |                |
|               |                |               |              |               |                |
|               |                |               |              |               |                |
| 4. 期末余额       |                |               |              |               |                |
| 四、账面价值        |                |               |              |               |                |
| 1. 期末账面<br>价值 | 132,875,018.65 | 18,986,527.08 | 1,717,593.09 | 10,321,055.28 | 163,900,194.10 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 136,023,729.26 | 16,693,702.33 | 1,746,036.77 | 10,852,473.13 | 165,315,941.49 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 62,832,076.86 |
|        |               |

## (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 |
|-----------------|---------------|------------|
| 物流配送中心 15-20 号楼 | 44,903,700.65 | 尚在办理中      |
|                 |               |            |

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 21、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 34,808,691.26 | 25,894,254.58 |
| 工程物资 |               |               |
| 合计   | 34,808,691.26 | 25,894,254.58 |

其他说明：

期末比期初增加了 8,914,436.68 元，主要是支付松江新城国际生态商务区项目开发地块工程进度款。

## 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          |
| 装修工程  | 308,134.11    |      | 308,134.11    |               |      |               |
| 软件工程  | 731,678.00    |      | 731,678.00    | 211,694.85    |      | 211,694.85    |
| 房屋建筑物 | 33,768,879.15 |      | 33,768,879.15 | 25,682,559.73 |      | 25,682,559.73 |
| 合计    | 34,808,691.26 |      | 34,808,691.26 | 25,894,254.58 |      | 25,894,254.58 |

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称                     | 预算数            | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度            | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源    |
|--------------------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------|---------------|----------------|-----------------|-----------|--------------|-------------|---------|
| 松江新城国际生态商务区项目开发（新建办公楼项目） | 500,000,000.00 | 25,682,559.73 | 7,973,698.06 |            |          | 33,656,257.79 | 6.73           | 地下工程已完工，地面工程进行中 |           |              |             | 自筹及募集资金 |
| 合计                       | 500,000,000.00 | 25,682,559.73 | 7,973,698.06 |            |          | 33,656,257.79 | /              | /               |           |              | /           | /       |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

**22、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**23、油气资产**

□适用 √不适用

**24、使用权资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 专利权       | 非专利技术 | 商标注册费      | 软件            | 合计             |
|------------|---------------|-----------|-------|------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |           |       |            |               |                |
| 1. 期初余额    | 89,680,409.00 | 46,226.42 |       | 301,984.93 | 44,286,761.58 | 134,315,381.93 |
| 2. 本期增加金额  |               |           |       | 367,110.58 | 232,086.20    | 599,196.78     |
| (1) 购置     |               |           |       |            | 232,086.20    | 232,086.20     |
| (2) 内部研发   |               |           |       | 367,110.58 |               | 367,110.58     |
| (3) 企业合并增加 |               |           |       |            |               |                |
|            |               |           |       |            |               |                |
| 3. 本期减少金额  |               |           |       |            | 1,748,574.92  | 1,748,574.92   |
| (1) 处置     |               |           |       |            | 1,748,574.92  | 1,748,574.92   |
|            |               |           |       |            |               |                |
| 4. 期末余额    | 89,680,409.00 | 46,226.42 |       | 669,095.51 | 42,770,272.86 | 133,166,003.79 |
| 二、累计摊销     |               |           |       |            |               |                |
| 1. 期初余额    | 12,168,725.96 | 1,926.10  |       | 289,172.63 | 18,074,383.28 | 30,534,207.97  |

|           |               |           |  |            |               |                |
|-----------|---------------|-----------|--|------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | 896,804.08    | 1,155.66  |  | 29,120.15  | 2,945,320.50  | 3,872,400.39   |
| (1) 计提    | 896,804.08    | 1,155.66  |  | 29,120.15  | 2,945,320.50  | 3,872,400.39   |
|           |               |           |  |            |               |                |
|           |               |           |  |            |               |                |
| 3. 本期减少金额 |               |           |  |            |               |                |
| (1) 处置    |               |           |  |            |               |                |
|           |               |           |  |            |               |                |
|           |               |           |  |            |               |                |
| 4. 期末余额   | 13,065,530.04 | 3,081.76  |  | 318,292.78 | 21,019,703.78 | 34,406,608.36  |
| 三、减值准备    |               |           |  |            |               |                |
| 1. 期初余额   |               |           |  |            |               |                |
| 2. 本期增加金额 |               |           |  |            |               |                |
| (1) 计提    |               |           |  |            |               |                |
|           |               |           |  |            |               |                |
|           |               |           |  |            |               |                |
| 3. 本期减少金额 |               |           |  |            |               |                |
| (1) 处置    |               |           |  |            |               |                |
|           |               |           |  |            |               |                |
|           |               |           |  |            |               |                |
| 4. 期末余额   |               |           |  |            |               |                |
| 四、账面价值    |               |           |  |            |               |                |
| 1. 期末账面价值 | 76,614,878.96 | 43,144.66 |  | 350,802.73 | 21,750,569.08 | 98,759,395.43  |
| 2. 期初账面价值 | 77,511,683.04 | 44,300.32 |  | 12,812.30  | 26,212,378.30 | 103,781,173.96 |

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 0.36%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

## 26、开发支出

☐ 适用 ☒ 不适用

**27、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额        | 其他减少金额     | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 装修费 | 37,534,368.55 | 8,098,812.16 | 13,535,478.54 | 395,859.64 | 31,701,842.53 |
| 其他  | 23,349.05     |              | 12,735.85     |            | 10,613.20     |
| 合计  | 37,557,717.60 | 8,098,812.16 | 13,548,214.39 | 395,859.64 | 31,712,455.73 |

其他说明：

长期待摊费用期末数比期初数减少了 5,845,261.87 元，减少比例为 15.56%，减少原因为：主要系本公司及本公司下属子公司期末装修费摊销所致。

**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|              | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备       | 71,636,261.69  | 17,553,634.42 | 66,309,770.86  | 16,535,040.85 |
| 内部交易未实现利润    | 29,851,171.95  | 7,462,792.99  | 46,578,137.88  | 11,644,534.47 |
| 可抵扣亏损        | 93,901,264.35  | 21,178,224.04 | 52,148,933.76  | 12,531,499.21 |
| 预计负债         | 17,036,687.10  | 4,221,715.95  | 36,254,795.98  | 9,036,466.55  |
| 计提店铺费用、门店托管费 | 8,777,556.69   | 2,194,389.17  | 6,659,539.71   | 1,664,884.93  |
| 其他           |                |               |                |               |
| 合计           | 221,202,941.78 | 52,610,756.57 | 207,951,178.19 | 51,412,426.01 |

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (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 |              | 8,447.00     |
| 可抵扣亏损    | 8,426,192.05 | 9,451,724.10 |
|          |              |              |
|          |              |              |
| 合计       | 8,426,192.05 | 9,460,171.10 |

## (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  |              | 1,183,801.97 |    |
| 2021  |              |              |    |
| 2022  |              |              |    |
| 2023  |              | 108,597.99   |    |
| 2036  | 105,578.04   | 105,578.04   |    |
| 2037  |              |              |    |
| 2038  | 1,393,605.14 | 1,393,605.14 |    |
| 无期限限制 | 6,927,008.87 | 6,668,587.96 |    |
| 合计    | 8,426,192.05 | 9,460,171.10 | /  |

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2019 年 06 月 30 日止，未确认递延所得税资产的可抵扣亏损中包含境外公司可抵扣亏损 6,927,008.87 元，根据当地税法规定可以无期限结转并用于抵消境外公司以后年度的应纳税所得额。

## 30、其他非流动资产

□适用 √不适用

## 31、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额          |
|------|----------------|---------------|
| 质押借款 |                |               |
| 抵押借款 |                |               |
| 保证借款 |                |               |
| 信用借款 | 110,000,000.00 | 90,000,000.00 |
|      |                |               |
|      |                |               |
| 合计   | 110,000,000.00 | 90,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

短期借款期末数比期初数增加 20,000,000.00 元，增加比例为 22.22%，增加原因为：主要系本公司期末银行借款增加所致。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 32、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

## 33、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

## 34、应付票据

☐适用 ☒不适用

## 35、应付账款

### (1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 应付账款 | 86,642,165.31 | 164,490,401.62 |
|      |               |                |
| 合计   | 86,642,165.31 | 164,490,401.62 |

### (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

应付账款与期初相比减少 77,848,236.31 元，主要原因是：上年年末是 2018 秋冬商品总采购货款，在 2019 年上半年有序安排支付。

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额          | 期初余额         |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 13,123,354.67 | 7,944,053.92 |
| 合计 | 13,123,354.67 | 7,944,053.92 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预收账款与期初相比增加 5,179,300.75 元，主要原因是：分销商汇款时点差异。

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额       | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额      |
|----------------|------------|----------------|----------------|-----------|
| 一、短期薪酬         | 110,797.89 | 112,810,275.55 | 112,893,437.58 | 27,635.86 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |            | 13,169,026.79  | 13,169,026.79  |           |
| 三、辞退福利         |            | 3,093,766.40   | 3,093,766.40   |           |
| 四、一年内到期的其他福利   |            |                |                |           |
| 合计             | 110,797.89 | 129,073,068.74 | 129,156,230.77 | 27,635.86 |

**(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 | 32,550.29 | 98,798,092.88 | 98,823,565.60 | 7,077.57 |
| 二、职工福利费       |           | 1,468,592.44  | 1,468,592.44  |          |
| 三、社会保险费       |           | 7,209,824.99  | 7,209,824.99  |          |
| 其中：医疗保险费      |           | 6,344,411.53  | 6,344,411.53  |          |
| 工伤保险费         |           | 165,463.35    | 165,463.35    |          |
| 生育保险费         |           | 668,392.74    | 668,392.74    |          |
| 残疾人保障金        |           | 31,557.37     | 31,557.37     |          |

|               |            |                |                |           |
|---------------|------------|----------------|----------------|-----------|
| 四、住房公积金       |            | 4,407,884.24   | 4,407,884.24   |           |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 78,247.60  | 925,881.00     | 983,570.31     | 20,558.29 |
| 六、短期带薪缺勤      |            |                |                |           |
| 七、短期利润分享计划    |            |                |                |           |
|               |            |                |                |           |
| 合计            | 110,797.89 | 112,810,275.55 | 112,893,437.58 | 27,635.86 |

## (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 |      | 12,812,316.67 | 12,812,316.67 |      |
| 2、失业保险费  |      | 356,710.12    | 356,710.12    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |               |               |      |
|          |      |               |               |      |
| 合计       |      | 13,169,026.79 | 13,169,026.79 |      |

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | -5,194,567.84 | -6,087,685.66 |
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 企业所得税   | -4,421,808.92 | 3,037,896.00  |
| 个人所得税   | 456,584.79    | 1,068,293.81  |
| 城市维护建设税 | 178,031.78    | 440,916.11    |
| 教育费附加   | 139,360.23    | 338,940.21    |
| 印花税     | 193,890.54    | 102,596.38    |
| 地方基金    | 1,714.30      | 2,010.64      |
| 房产税     |               | 157,853.60    |
| 合计      | -8,646,795.12 | -939,178.91   |

其他说明：

应交税费期末数比期初数减少 7,707,616.21 元，主要是公司利润下降，应交所得税减少。

## 39、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  | 214,406.66    | 116,600.01    |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 49,674,057.71 | 48,288,219.61 |
| 合计    | 49,888,464.37 | 48,404,819.62 |

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期末余额       | 期初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |            |            |
| 企业债券利息            |            |            |
| 短期借款应付利息          | 214,406.66 | 116,600.01 |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |            |            |
|                   |            |            |
|                   |            |            |
|                   |            |            |
| 合计                | 214,406.66 | 116,600.01 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 经营保证金及押金 | 25,591,299.83 | 24,752,983.82 |
| 订货保证金    | 23,366,772.00 | 22,946,000.00 |
| 其他       | 715,985.88    | 589,235.79    |
| 合计       | 49,674,057.71 | 48,288,219.61 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

☐适用 ☒不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

☐适用 ☒不适用

**42、其他流动负债**

☐适用 ☒不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

☐适用 ☒不适用

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用

**44、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

**45、租赁负债**

☐适用 ☒不适用

**46、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

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 期末余额          | 形成原因          |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 对外提供担保   |               |               |               |
| 未决诉讼     |               |               |               |
| 产品质量保证   |               |               |               |
| 重组义务     |               |               |               |
| 待执行的亏损合同 |               |               |               |
| 其他       |               |               |               |
| 预估退货     | 36,254,795.98 | 17,036,687.10 | 销售附有销售退回条件的商品 |
|          |               |               |               |
| 合计       | 36,254,795.98 | 17,036,687.10 | /             |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

计提预估退货的政策未发生变化，本期减少原因为商品季节性导致，期初主要是针对冬季货品做退货预估，冬季货品吊牌价高，本期主要是夏季货品的退货预估，夏季货品的吊牌价低。

**49、递延收益****递延收益情况**

□适用 √不适用

**涉及政府补助的项目：**

□适用 √不适用

**其他说明：**

□适用 √不适用

**50、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**51、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 240,000,000.00 |             |    |       |    |    | 240,000,000.00 |

其他说明：

2017 年，根据本公司股东会决议及中国证券监督管理委员会《关于核准日播时尚集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2017]651 号）核准，本公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）60,000,000.00 股（每股面值 1 元），发行后本公司的注册资本和股本变更为人民币 24,000 万元。有限售条件流通股份一境内非国有法人持股 129,600,000.00 股将于 2020 年 6 月 1 日正式流通上市。有限售条件流通股份一境内自然人持股 45,000,000.00 股将于 2020 年 6 月 1 日正式流通上市。有限售条件流通股份一境内自然人持股 5,400,000.00 股已于 2018 年 6 月 1 日正式流通上市。本公司的注册资本与上述股本一致，均为 24,000 万元，与本公司营业执照、章程等法律文件相符。

**52、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

**53、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） | 383,133,534.79 |      |      | 383,133,534.79 |
| 其他资本公积     |                |      |      |                |
|            |                |      |      |                |
|            |                |      |      |                |
| 合计         | 383,133,534.79 |      |      | 383,133,534.79 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**54、库存股**

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|                   |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 企业自身信             |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                                        |              |  |  |  |  |           |  |              |
|----------------------------------------|--------------|--|--|--|--|-----------|--|--------------|
| 用风险公允价<br>值变动                          |              |  |  |  |  |           |  |              |
|                                        |              |  |  |  |  |           |  |              |
|                                        |              |  |  |  |  |           |  |              |
| 二、将重分<br>类进损益<br>的其他综<br>合收益           | 1,315,652.04 |  |  |  |  | 48,959.94 |  | 1,364,611.98 |
| 其中：权<br>益法下可<br>转损益的<br>其他综合<br>收益     | 2,669.91     |  |  |  |  | 12,962.38 |  | 15,632.29    |
| 其他债<br>权投资公<br>允价值变<br>动               |              |  |  |  |  |           |  |              |
| 金融资<br>产重分<br>类计入<br>其他综<br>合收益<br>的金额 |              |  |  |  |  |           |  |              |
| 其他债<br>权投资<br>信用减<br>值准备               |              |  |  |  |  |           |  |              |
| 现金流                                    |              |  |  |  |  |           |  |              |

|                                |              |  |  |  |  |           |  |              |
|--------------------------------|--------------|--|--|--|--|-----------|--|--------------|
| 量套<br>期损<br>益的<br>有效<br>部分     |              |  |  |  |  |           |  |              |
| 外<br>币财<br>务报<br>表折<br>算差<br>额 | 1,312,982.13 |  |  |  |  | 35,997.56 |  | 1,348,979.69 |
|                                |              |  |  |  |  |           |  |              |
|                                |              |  |  |  |  |           |  |              |
| 其他<br>综合<br>收益<br>合计           | 1,315,652.04 |  |  |  |  | 48,959.94 |  | 1,364,611.98 |

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

#### 56、专项储备

☐适用 ☒不适用

#### 57、盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 49,733,697.74 |      |      | 49,733,697.74 |
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 49,733,697.74 |      |      | 49,733,697.74 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 58、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 270,532,956.07 | 267,138,124.15 |
| 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            | 270,532,956.07 | 267,138,124.15 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | -16,274,693.92 | 17,928,062.01  |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 减：提取法定盈余公积 |                |                |
| 提取任意盈余公积   |                |                |
| 提取一般风险准备   |                |                |
| 应付普通股股利    | 24,000,000.00  | 25,200,000.00  |
| 转作股本的普通股股利 |                |                |
|            |                |                |
|            |                |                |
| 期末未分配利润    | 230,258,262.15 | 259,866,186.16 |

调整期初未分配利润明细：

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

## 59、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 505,621,785.86 | 194,003,589.34 | 499,568,356.43 | 177,556,292.08 |
| 其他业务 | 12,446,136.79  | 12,639,343.95  | 11,414,341.51  | 7,048,817.08   |
| 合计   | 518,067,922.65 | 206,642,933.29 | 510,982,697.94 | 184,605,109.16 |

## 60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     |              |              |
| 城市维护建设税 | 1,185,032.74 | 1,621,525.72 |
| 教育费附加   | 1,103,596.92 | 1,515,695.73 |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 531,656.15   | 566,832.51   |
| 土地使用税   | 133,453.50   | 266,907.00   |
| 车船使用税   | 5,100.00     | 13,790.00    |
| 印花税     | 261,985.03   | 208,712.96   |
| 河道费     | 2,047.05     | 5,906.95     |
|         |              |              |
| 合计      | 3,222,871.39 | 4,199,370.87 |

其他说明：

无

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 工资及附加 | 60,288,612.65  | 62,530,029.91  |
| 租赁费   | 54,496,707.82  | 43,893,590.78  |
| 门店托管费 | 32,864,763.86  | 27,889,977.00  |
| 门店费用  | 23,566,998.57  | 20,747,060.55  |
| 折旧及摊销 | 10,724,616.93  | 9,074,406.96   |
| 咨询服务费 | 2,691,591.16   | 1,454,874.92   |
| 业务宣传费 | 12,311,712.26  | 15,051,952.57  |
| 广告费   | 1,774,588.21   | 1,630,390.78   |
| 快递费   | 5,275,592.22   | 4,318,573.52   |
| 差旅费   | 1,809,913.68   | 1,760,461.24   |
| 包装物   | 3,528,752.43   | 3,103,161.72   |
| 会议费   | 607,238.52     | 1,502,868.91   |
| 拍摄费   | 1,977,648.37   | 2,442,296.49   |
| 招待费   | 636,220.61     | 405,984.50     |
| 办公费   | 1,266,822.29   | 1,751,962.85   |
| 其他    | 387,903.61     | 339,401.68     |
| 合计    | 214,209,683.19 | 197,896,994.38 |

其他说明：

销售费用本期发生额比上期发生额增加 16,312,688.81 元，主要表现为租赁费、折旧及摊销、咨询服务费等项目增加。主要是 2018 年第 2 季陆续新开的店铺在 2019 年上半年经营时间的差异，导致租赁费与装修摊销及折旧费增加。

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 工资及附加费 | 40,121,449.78 | 40,823,498.13 |
| 折旧及摊销  | 13,459,811.96 | 10,340,774.81 |
| 中介咨询费  | 7,021,918.49  | 4,198,230.99  |
| 差旅费    | 1,179,807.93  | 1,145,029.81  |
| 办公费    | 955,230.60    | 1,285,433.48  |
| 租赁费    | 1,224,508.04  | 1,529,713.08  |
| 税金     | 5,856.46      | 13,823.32     |
| 水电费    | 904,940.13    | 893,647.28    |
| 业务招待费  | 400,617.11    | 677,225.94    |
| 软件维护费  | 423,856.32    | 544,807.41    |
| 车辆费    | 272,292.24    | 333,418.83    |
| 其他     | 3,181,925.74  | 3,003,585.84  |
| 合计     | 69,152,214.80 | 64,789,188.92 |

其他说明：

管理费用本期发生额比上期发生额增加 4,363,025.88 元, 增加比例为 6.73%, 主要是生产和办公用固定资产折旧及装修摊销增加以及咨询服务费增加。

### 63、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         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及附加   | 17,283,736.58 | 14,536,745.44 |
| 折旧及摊销   | 263,089.51    |               |
| 面辅料研发   | 2,193,638.37  | 2,465,689.13  |
| 检测费     | 115,458.89    | 133,500.31    |
| 其他      | 1,678,832.91  | 1,502,121.19  |
| 竞品信息采集费 | 408,420.41    | 987,957.19    |
| 合计      | 21,943,176.67 | 19,626,013.26 |

其他说明：

主要是积累相关研发技术人才，相应的员工薪酬支出增加。

### 64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 利息支出        | 2,149,672.98 | 201,261.17   |
| 减：利息收入      | -293,327.03  | -563,172.23  |
| 利息净支出       |              |              |
| 加：汇兑净损失/净收益 | -102,418.98  | -23,611.20   |
| 手续费及其他      | 2,054,988.24 | 2,010,846.40 |
| 合计          | 3,808,915.21 | 1,625,324.14 |

其他说明：

利息支出：主要是增加贷款产生的利息。

### 65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 优秀内资企业奖励     |              | 18,063.30    |
| 施惠特发展进步奖奖励   |              | 60,000.00    |
| 施惠特先进内资企业奖励款 |              | 30,000.00    |
| 经济园区企业扶持     | 2,398,300.00 | 2,113,700.00 |
| 残疾人就业保障金     | 19,426.10    | 8,741.40     |
| 上海施惠创新转型示范奖  | 50,000.00    | 100,000.00   |
| 企业上市挂牌专项补贴   |              | 4,000,000.00 |
| 稳岗补贴         |              | 217,506.00   |
| 增值税减免        | 329,346.19   |              |
| 合计           | 2,797,072.29 | 6,548,010.70 |

其他说明：

无

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | -2,275,688.56 | -1,950,495.86 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               | 5,845,881.31  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 4,049,370.00  |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益                 |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益                |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益                    |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益                  |               |               |
|                                  |               |               |
| 合计                               | 1,773,681.44  | 3,895,385.45  |

其他说明：

无

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**69、信用减值损失**

□适用 √不适用

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、坏账损失         | 249,197.25     | 1,531,850.58   |
| 二、存货跌价损失       | -27,280,730.58 | -28,077,173.49 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |                |                |
| 四、持有至到期投资减值损失  |                |                |
| 五、长期股权投资减值损失   |                |                |
| 六、投资性房地产减值损失   |                |                |
| 七、固定资产减值损失     |                |                |
| 八、工程物资减值损失     |                |                |
| 九、在建工程减值损失     |                |                |
| 十、生产性生物资产减值损失  |                |                |
| 十一、油气资产减值损失    |                |                |
| 十二、无形资产减值损失    |                |                |
| 十三、商誉减值损失      |                |                |
| 十四、其他          |                |                |
| 合计             | -27,031,533.33 | -26,545,322.91 |

其他说明：

无

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                           | 本期发生额     | 上期发生额     |
|----------------------------------------------|-----------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失 | 33,834.28 | 49,765.04 |
| 合计                                           | 33,834.28 | 49,765.04 |

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|--------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 43,440.50 | 840.29 | 43,440.50     |
| 其中：固定资产处置利得 | 43,440.50 | 840.29 | 43,440.50     |
| 无形资产处置利得    |           |        |               |

|            |              |            |              |
|------------|--------------|------------|--------------|
| 债务重组利得     |              |            |              |
| 非货币性资产交换利得 |              |            |              |
| 接受捐赠       |              |            |              |
| 政府补助       | 31,063.03    | 23,336.64  | 31,063.03    |
| 赔偿利得       | 78,325.38    | 8,255.50   | 78,325.38    |
| 违约扣款       | 376,111.00   | 657,507.89 | 376,111.00   |
| 其他         | 1,006,653.56 | 117,735.34 | 1,006,653.56 |
| 合计         | 1,535,593.47 | 807,675.66 | 1,535,593.47 |

说明：其他项目本期比上期增加 888,918.22 元，主要是收到国家电网上海市电力公司开关站工程补贴款。

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额    | 上期发生金额    | 与资产相关/与收益相关 |
|------|-----------|-----------|-------------|
| 生育津贴 | 31,063.03 | 23,336.64 | 与收益相关       |
|      |           |           |             |

其他说明：

□适用 √不适用

### 73、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 89,481.69  | 22,495.33 | 89,481.69     |
| 其中：固定资产处置损失 | 89,481.69  | 22,495.33 | 89,481.69     |
| 无形资产处置损失    |            |           |               |
| 债务重组损失      |            |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |           |               |
| 对外捐赠        | 149,921.60 | 5,100.00  | 149,921.60    |
| 赔偿违约支出      | 377,953.52 | 68,020.37 | 377,953.52    |
| 其他          | 104,004.58 |           | 104,004.58    |
| 罚款及滞纳金      | 41,415.14  |           | 41,415.14     |
| 合计          | 762,776.53 | 95,615.70 | 762,776.53    |

其他说明：

无

**74、 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 434,341.05    | 8,393,554.85  |
| 递延所得税费用 | -1,198,330.56 | -1,330,868.88 |
|         |               |               |
|         |               |               |
| 合计      | -763,989.51   | 7,062,685.97  |

**(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                           | -22,566,000.28 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -4,066,247.06  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 204,438.29     |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 2,700,968.46   |
| 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 | 396,850.80     |
|                                |                |
|                                |                |
| 所得税费用                          | -763,989.51    |

其他说明：

□适用 √不适用

**75、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本报告第十节第七、55 点

**76、 现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 非材料销售的其他业务收入 | 2,281,855.10  | 5,318,555.40 |
| 资金拆借         | 23,000,000.00 |              |
| 保证金订金        | 4,697,494.14  | 2,002,309.71 |
| 政府补助         | 2,556,541.83  | 6,548,010.70 |
| 利息收入         | 123,519.13    | 563,835.99   |
| 违约扣款         | 2,375.44      | 550,091.39   |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 3,092,109.12  | 5,572,866.83  |
| 合计 | 35,753,894.76 | 20,555,670.02 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

1、资金拆借主要为收到上海共允服饰有限公司归还借款；2、保证金订金增加主要为公司拓展过季商品清理的渠道，增加了货品保证金；3、政府补助减少主要为公司 2018 年获得上市挂牌补贴。

## (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          |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁费          | 47,891,963.44  | 41,193,202.43  |
| 门店托管费        | 31,393,698.60  | 27,614,114.02  |
| 门店费用         | 20,391,030.37  | 24,035,515.05  |
| 广告宣传费        | 14,837,214.86  | 19,466,544.62  |
| 咨询服务费        | 10,732,006.38  | 6,438,957.42   |
| 办公费          | 3,573,341.77   | 3,037,396.33   |
| 非材料销售的其他业务支出 | 2,098,375.62   | 7,817,673.77   |
| 保证金及押金       | 4,693,208.63   | 4,992,285.26   |
| 快递费          | 6,972,304.13   | 4,318,573.52   |
| 差旅费          | 3,287,213.96   | 2,905,491.05   |
| 包装费          | 696,976.88     | 423,078.25     |
| 研发费          | 2,738,596.60   | 1,298,756.66   |
| 车辆费          | 307,564.35     | 165,688.74     |
| 业务招待费        | 819,269.65     | 677,225.94     |
| 资金拆借         | 23,772,043.07  |                |
| 其他           | 6,093,146.21   | 5,551,826.12   |
| 合计           | 180,297,954.52 | 149,936,329.18 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

主要原因是 1、租赁费用增加主要原因是同比门店数增加影响；2、咨询服务费增加主要为公司为丰富品牌内涵，聘请国外设计师联名设计与提供潮流趋势分析；3、资金拆借主要为上海共允服饰有限公司借款。

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (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

## 77、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | -21,802,010.77 | 15,837,909.48  |
| 加：资产减值准备                         | 27,031,533.33  | 26,545,356.42  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,482,569.17   | 4,077,902.19   |
| 无形资产摊销                           | 3,872,400.39   | 3,371,515.42   |
| 长期待摊费用摊销                         | 10,770,618.91  | 9,032,540.71   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 234,613.83     | -67,277.14     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 45,589.80      | 11,519.33      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 2,048,721.24   | 1,565,622.93   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -1,773,681.44  | -3,895,385.45  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,198,330.56  | 1,121,624.42   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 71,906,275.92  | -36,928,844.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -28,826,092.40 | -40,076,807.33 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -82,700,548.54 | -14,544,929.68 |
| 其他                               | 177,247.38     |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -14,731,093.74 | -33,949,253.17 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 148,404,940.68 | 154,732,073.20 |
| 减：现金的期初余额                        | 103,074,403.09 | 131,400,453.63 |
| 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                     | 45,330,537.59  | 23,331,619.57  |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 79、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

## 80、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  |              |        |              |
| 其中：美元 | 1,170,944.49 | 6.8712 | 8,045,797.71 |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 人民币   |              |        |              |
| 人民币   |              |        |              |
| 应收账款  |              |        |              |
| 其中：美元 |              |        |              |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 人民币   |              |        |              |
| 人民币   |              |        |              |
| 长期借款  |              |        |              |
| 其中：美元 |              |        |              |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
| 人民币   |              |        |              |
| 人民币   |              |        |              |
| 预付账款  |              |        |              |
| 美元    | 37,530.13    | 6.8747 | 258,008.38   |

|     |  |  |  |
|-----|--|--|--|
| 人民币 |  |  |  |
|-----|--|--|--|

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              | 主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据      |
|-------------------|-------|-------|-----------|
| 日播国际（香港）有限公司      | 中国香港  | 港币    | 主营经营地适用货币 |
| Ribo Property LLC | 美国纽约  | 美元    | 主营经营地适用货币 |

## 81、套期

☐ 适用 ☒ 不适用

## 82、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

☒ 适用 ☐ 不适用

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    |
|-------------------|--------------|------|--------------|
| 上海施惠创新转型示范奖       | 50,000.00    | 其他收益 | 50,000.00    |
| 经济园区企业扶持          | 2,398,300.00 | 其他收益 | 2,398,300.00 |
| 残疾人就业服务中心残保金超比例奖励 | 19,426.10    | 其他收益 | 19,426.10    |
| 增值税减免             | 329,346.19   | 其他收益 | 329,346.19   |
| 合计                | 2,797,072.29 |      | 2,797,072.29 |

### 2. 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

无

## 83、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 合并成本及商誉

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

☐适用 ☒不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐适用 ☒不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

☐适用 ☒不适用

(6). 其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

(2). 合并成本

☐适用 ☒不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

一揽子交易

☐适用 ☒不适用

非一揽子交易

☐适用 ☒不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

#### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称             | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质  | 持股比例(%) |        | 取得方式     |
|-------------------|-------|------|-------|---------|--------|----------|
|                   |       |      |       | 直接      | 间接     |          |
| 上海日播至美服饰制造有限公司    | 中国上海  | 中国上海 | 制造业   | 75.00%  | 25.00% | 设立或投资    |
| 上海云娜服饰有限公司        | 中国上海  | 中国上海 | 商贸    | 100.00% |        | 非同一控制下取得 |
| 上海日播至信服饰有限公司      | 中国上海  | 中国上海 | 电商及商贸 | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 上海艾舍尔视觉设计有限公司     | 中国上海  | 中国上海 | 服务业   | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 上海日播禾吉服饰有限公司      | 中国上海  | 中国上海 | 商贸    | 70.00%  |        | 设立或投资    |
| 上海日播至诚服饰有限公司      | 中国上海  | 中国上海 | 制造业   | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 上海尊言服饰有限公司        | 中国上海  | 中国上海 | 商贸    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 广州腾羿服饰有限公司        | 中国广州  | 中国广州 | 制造业   | 51.15%  |        | 设立或投资    |
| 广州日播创美服饰有限公司      | 中国广州  | 中国广州 | 商贸    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 广州尊言服饰有限公司        | 中国广州  | 中国广州 | 商贸    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 日播国际（香港）有限公司      | 中国香港  | 中国香港 | 投资    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 日播创美服饰（北京）有限公司    | 中国北京  | 中国北京 | 商贸    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 武汉日播至臻服饰有限公司      | 中国武汉  | 中国武汉 | 商贸    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 苏州至臻服饰有限公司        | 中国苏州  | 中国苏州 | 商贸    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| 天津日播至美服饰有限公司      | 中国天津  | 中国天津 | 商贸    | 100.00% |        | 同一控制下合并  |
| Ribo Property LLC | 美国纽约  | 美国纽约 | 商贸    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 赣州日播至臻电子商务有限公司    | 中国江西  | 中国江西 | 电商    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 赣州羿鼎电子商务有限公司      | 中国江西  | 中国江西 | 电商    | 100.00% |        | 设立或投资    |
| 赣州日播智尚服饰有限公司      | 中国江西  | 中国江西 | 制造业   | 100.00% |        | 设立或投资    |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

因子公司之间存在交叉投资，本公司的表决权比例大于直接持股比例。

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：

本公司下属二级子公司日播国际（香港）有限公司（以下简称日播国际）于 2015 年 9 月投资设立共存国际（香港）有限公司（以下简称共存国际），投资成本港币 7,318,720.00 元，持股 4,400,000.00 股，持股比例 55%；2017 年，共存国际增资港币 9,000,000.00 元，日播国际投资港币 8,233,560.00 元，增资后，日播国际持股比例不变，仍为 55%。由于在董事会中，日播国际只派驻 1 名非执行董事，同时日播国际也不会派驻管理人员进入共存国际，故日播国际对共存国际无法控制，但对该公司能产生重大影响，采用权益法核算。

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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称        | 少数股东持股比例（%） | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额     |
|--------------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 广州腾羿服饰有限公司   | 48.85       | -7,055,574.49 |                | -15,588,069.33 |
| 上海日播禾吉服饰有限公司 | 30.00       | -2,128,257.64 |                |                |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：  
□适用 √不适用

其他说明：  
□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称      | 期末余额          |               |               |                |              |                | 期初余额          |               |               |                |              |                |
|------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
|            | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产         | 资产合计          | 流动负债           | 非流动负债        | 负债合计           |
| 广州腾羿服饰有限公司 | 65,003,998.33 | 26,321,680.29 | 91,325,678.62 | 120,876,466.82 | 2,359,282.08 | 123,235,748.90 | 71,245,633.52 | 23,919,630.23 | 95,165,263.75 | 108,625,846.27 | 4,006,141.83 | 112,631,988.10 |

|              |  |  |  |  |  |  |           |              |              |              |  |              |
|--------------|--|--|--|--|--|--|-----------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|
| 司            |  |  |  |  |  |  |           |              |              |              |  |              |
| 上海日播禾吉服饰有限公司 |  |  |  |  |  |  | 51,681.04 | 2,371,115.63 | 2,422,796.67 | 7,516,988.79 |  | 7,516,988.79 |
|              |  |  |  |  |  |  |           |              |              |              |  |              |

| 子公司名称        | 本期发生额         |                |                |              | 上期发生额         |               |               |              |
|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
|              | 营业收入          | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量     | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量     |
| 广州腾羿服饰有限公司   | 67,038,487.28 | -14,443,345.93 | -14,443,345.93 | 4,252,247.26 | 80,822,046.19 | -3,425,606.02 | -3,425,606.02 | 2,655,396.97 |
| 上海日播禾吉服饰有限公司 |               | 5,094,192.12   | 5,094,192.12   | -71,801.25   |               | -1,389,146.62 | -1,389,146.62 | 152,532.73   |

其他说明：  
无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☒适用 ☐不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

☐适用 ☒不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐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

## (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

## (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        |              |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |              |              |
| --净利润           |              |              |
| --其他综合收益        |              |              |
| --综合收益总额        |              |              |
|                 |              |              |
| 联营企业:           |              |              |
|                 |              |              |
| 投资账面价值合计        | 2,262,621.22 | 4,531,569.59 |
| 下列各项按持股比例计算的    |              |              |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 合计数     |               |               |
| —净利润    | -2,304,820.25 | -1,950,495.86 |
| —其他综合收益 | 35,871.88     | 114,913.86    |
| —综合收益总额 | -2,268,948.37 | -1,835,582.00 |

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

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称  | 累积未确认前期<br>累计的损失 | 本期未确认的损失<br>(或本期分享的净利润) | 本期末累积未确认<br>的损失 |
|--------------|------------------|-------------------------|-----------------|
| 共存国际(香港)有限公司 |                  | -496,148.55             | -496,148.55     |
|              |                  |                         |                 |

其他说明

无

## (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

本公司的主要金融工具包括权益投资、借款、应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险,以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司董事会已授权本公司管理层根据年度经营计划及资金需求制定融资及担保额度并履行相应的决策程序,公司审计委员会指派内部审计部门定期对公司财务风险进行监察。

## (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，本公司对客户的信用情况进行审核，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评估的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

同时，本公司也向其租赁门店业主支付押金，管理层预期并不存在任何因为未履约而会导致本公司产生损失。

此外，本公司的货币资金存放在国有银行和其他大中型上市银行，故货币资金的信用风险较低。

## （二）流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司对流动性风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

管理流动性风险时，本公司管理层认为需保持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。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团内各控股子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各控股子公司现金流量的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## （三）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

本公司对市场风险的管理目标、政策和程序、计量风险的方法：

本集团承受外汇风险主要与所持有外币银行存款、应收账款和应付账款有关，由于外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等外币银行存款、应收账款和应付账款于本集团总资产所占比例较小，本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

### 1) 汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

### 2) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。

本公司的借款利率情况：于 2019 年 06 月 30 日，本公司短期借款 110,000,000.00 元为固定利率借款。

### 3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司主业服装的原材料价格是以市场价格定价，采购价格受制于市场的反应，因此采购受到此等价格波动的影响。

## 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

单位:元 币种:人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |                |                |
|-----------------------------|------------|------------|----------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量     | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 118,400,000.00 | 118,400,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            |            |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |            | 118,400,000.00 | 118,400,000.00 |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |                |                |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |                |                |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |                |                |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                |                |
| (二) 其他债权投资                  |            |            |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                |            |            | 22,500,000.00  | 22,500,000.00  |
| (四) 投资性房地产                  |            |            |                |                |
| 1. 出租用的土地使用权                |            |            |                |                |
| 2. 出租的建筑物                   |            |            |                |                |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权         |            |            |                |                |
| (五) 生物资产                    |            |            |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |            |            |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |            |            |                |                |
|                             |            |            |                |                |
|                             |            |            |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            |            | 140,900,000.00 | 140,900,000.00 |
| (六) 交易性金融负债                 |            |            |                |                |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |            |            |                |                |
| 其中: 发行的交易性债券                |            |            |                |                |
| 衍生金融负债                      |            |            |                |                |
| 其他                          |            |            |                |                |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |            |            |                |                |
|                             |            |            |                |                |
|                             |            |            |                |                |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>       |            |            |                |                |
| <b>二、非持续的公允价值计量</b>         |            |            |                |                |
| (一) 持有待售资产                  |            |            |                |                |

|                 |  |  |  |  |
|-----------------|--|--|--|--|
|                 |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
|                 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☐适用 ☒不适用

## 9、其他

☐适用 ☒不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称        | 注册地                | 业务性质 | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------------|--------------------|------|----------|-----------------|------------------|
| 上海日播投资控股有限公司 | 上海松江区茸梅路518号1幢653室 | 投资   | 3,530.00 | 54.00           | 54.00            |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王卫东及曲江亭夫妇

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

详细见第十节第九条

## 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

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 共存国际（香港）有限公司 | 联营企业   |
| 上海夯昊商贸有限公司   | 联营企业   |

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系  |
|----------------|--------------|
| 丁湘蕙            | 最终控制方亲属投资的公司 |
| 上海共允服饰有限公司     | 联营企业的子公司     |
| 北京日播至和文化发展有限公司 | 最终控制方控制的公司   |
| 广东省日慈公益基金会     | 最终控制方控制的慈善组织 |
| 上海胜洲企业管理咨询有限公司 | 最终控制方控制的公司   |
| 王陶             | 控股股东的董事      |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|--------|------------|------------|
| 上海胜洲企业管理咨询有限公司 | 接受劳务   | 194,174.80 | 587,174.76 |
| 王陶             | 接受劳务   | 400,000.00 | 901,338.00 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方        | 关联交易内容 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|------------|--------|------------|------------|
| 丁湘慧        | 出售商品   | 869,235.96 | 872,089.46 |
| 上海共允服饰有限公司 | 出售商品   | 322,697.30 | 161,775.52 |
| 上海共允服饰有限公司 | 提供劳务   | 785,133.02 | 380,852.62 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易：按市场定价。

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称      | 租赁资产种类   | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|------------|----------|------------|------------|
| 上海共允服饰有限公司 | 房屋租赁（办公） | 244,173.69 | 485,938.87 |
|            |          |            |            |

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 |
|------------|----------|------------|----------|
| 上海共允服饰有限公司 | 房屋租赁（办公） | 418,323.87 |          |
|            |          |            |          |

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日       | 到期日       | 说明        |
|--------------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 拆入           |               |           |           |           |
|              |               |           |           |           |
|              |               |           |           |           |
| 拆出           |               |           |           |           |
|              |               |           |           |           |
| 上海共允服饰有限公司   | 19,450,000.00 | 2019/5/30 | 2020/5/31 | 年利率 5.00% |
| 共存国际（香港）有限公司 | 527,796.00    | 2019/4/26 | 2020/4/25 | 年利率 5.00% |

## (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 | 449.19 | 677.39 |

## (8). 其他关联交易

√适用 □不适用

2019 年上半年，本公司向广东省日慈公益基金会捐赠现金 114,921.60 元。

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称   | 关联方        | 期末余额          |            | 期初余额          |            |
|--------|------------|---------------|------------|---------------|------------|
|        |            | 账面余额          | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备       |
| 应收账款   | 上海夯昊商贸有限公司 | 105,035.00    | 5,251.75   | 105,035.00    | 5,251.75   |
| 应收账款   | 丁湘蕙        | 0.00          | 0.00       | 251,211.19    | 12,560.56  |
| 应收账款   | 上海共允服饰有限公司 | 3,160,648.56  | 195,243.21 | 1,363,329.13  | 68,166.46  |
| 其他应收账款 | 上海共允服饰有限公司 | 19,908,243.54 | 995,412.18 | 19,275,790.02 | 963,789.50 |
|        |            |               |            |               |            |
|        |            |               |            |               |            |
|        |            |               |            |               |            |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称  | 关联方 | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|-------|-----|------------|------------|
| 预收账款  | 丁湘意 | 9,453.15   |            |
| 其他应付款 | 丁湘意 | 100,000.00 | 100,000.00 |

**7、 关联方承诺**☐适用 ☒不适用**8、 其他**☐适用 ☒不适用**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**☐适用 ☒不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**3、 以现金结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**☐适用 ☒不适用**5、 其他**☐适用 ☒不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**☐适用 ☒不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**☐适用 ☒不适用**(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

本公司以业务分部或地区分部为基础确定报告分部。

业务分部或地区分部的大部分收入是对外交易收入,且满足下列条件之一的,将其确定为报告分部:

- 1) 分部的分部收入占所有分部收入合计的 10%或者以上;
  - 2) 该分部的分部利润(亏损)的绝对额,占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的 10%或者以上;
  - 3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的 10%或者以上。
- 业务分部或地区分部未满足上述条件的,可以按照下列规定处理:
- 1) 考虑该分部的规模,直接将其指定为报告分部;
  - 2) 不将该分部直接指定为报告分部的,可将该分部与一个或一个以上类似的、未满足上述条件的其他分部合并为一个报告分部;
  - 3) 不将该分部指定为报告分部且不与其他分部合并的,在披露分部信息时,将其作为其他项目单独披露。

本公司本期按经营地区为依据确定报告分部，分为华东、华南、华北、东北、华中、西南、西北、网络销售。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目     | 华东        | 华南       | 华北        | 东北       | 华中       | 西南       | 西北       | 电商       | 分部间抵销 | 合计        |
|--------|-----------|----------|-----------|----------|----------|----------|----------|----------|-------|-----------|
| 主营业务收入 | 12,045.98 | 6,602.72 | 11,152.40 | 3,725.79 | 7,051.98 | 2,677.22 | 2,215.11 | 5,090.98 | 0.00  | 50,562.18 |
| 主营业务成本 | 4,797.62  | 2,516.08 | 3,573.40  | 1,584.00 | 2,542.67 | 1,141.10 | 879.84   | 2,365.65 | 0.00  | 19,400.36 |

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      | 22,073,902.93 |
| 其中：1 年以内分项 | 22,073,902.93 |
|            |               |
|            |               |
| 1 年以内小计    | 22,073,902.93 |

|         |               |
|---------|---------------|
| 1 至 2 年 | 9,872.26      |
| 2 至 3 年 |               |
| 3 年以上   |               |
| 3 至 4 年 |               |
| 4 至 5 年 |               |
| 5 年以上   |               |
|         |               |
|         |               |
| 合计      | 22,083,775.19 |

## (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 |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
|           |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
|           |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 117,131,529.75 | 100.00 | 1,106,163.21 | 0.94     | 116,025,366.54 | 194,718,486.90 | 100.00 | 1,871,280.99 | 0.96     | 192,847,205.91 |
| 其中：       |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
|           |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
|           |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 合计        | 117,131,529.75 | /      | 1,106,163.21 | /        | 116,025,366.54 | 194,718,486.90 | /      | 1,871,280.99 | /        | 192,847,205.91 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

☒ 适用 ☐ 不适用

组合计提项目: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称          | 期末余额          |              |          |
|-------------|---------------|--------------|----------|
|             | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内       |               |              |          |
| 其中: 1 年以内分项 | 22,073,902.93 | 1,103,201.53 | 5.00     |
| 1 年以内小计     | 22,073,902.93 | 1,103,201.53 | 5.00     |
| 1 至 2 年     | 9,872.26      | 2,961.68     | 30.00    |
| 合计          | 22,083,775.19 | 1,106,163.21 |          |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☒ 适用 ☐ 不适用

除已单独计提减值准备的应收账款外, 本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

### (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

| 单位名称           | 期末余额          | 占应收账款总额比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|----------|
| 上海云娜服饰有限公司     | 38,595,863.81 | 32.95         |          |
| 日播创美服饰(北京)有限公司 | 31,653,971.64 | 27.02         |          |
| 武汉日播至臻服饰有限公司   | 11,071,958.65 | 9.45          |          |
| 赣州日播至臻电子商务有限公司 | 8,376,364.93  | 7.15          |          |
| 广州日播创美服饰有限公司   | 5,359,467.79  | 4.58          |          |
| 合计             | 95,057,626.82 | 81.15         |          |

### (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  | 7,300,000.00   |                |
| 其他应收款 | 198,118,869.19 | 184,907,428.48 |
| 合计    | 205,418,869.19 | 184,907,428.48 |

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**(4). 应收股利**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)     | 期末余额         | 期初余额 |
|----------------|--------------|------|
| 日播创美服饰(北京)有限公司 | 3,000,000.00 |      |
| 上海日播至信服饰有限公司   | 2,000,000.00 |      |
| 广州日播创美服饰有限公司   | 1,800,000.00 |      |
| 上海云娜服饰有限公司     | 500,000.00   |      |
| 合计             | 7,300,000.00 |      |

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**☐适用 ☒不适用**(6). 坏账准备计提情况**☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 其他应收款

## (7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末余额          |
|------------|---------------|
| 1 年以内      | 20,642,373.67 |
| 其中：1 年以内分项 | 20,642,373.67 |
|            |               |
| 1 年以内小计    | 20,642,373.67 |
| 1 至 2 年    |               |
| 2 至 3 年    |               |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    |               |
| 4 至 5 年    |               |
| 5 年以上      |               |
|            |               |
|            |               |
| 合计         | 20,642,373.67 |

## (8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 备用金     | 703,646.05     | 5,000.00       |
| 押金及保证金  | 2,072,500.00   | 1,652,500.00   |
| 员工社保款   | 18,322.20      | 15,603.30      |
| 关联方往来   | 196,344,357.74 | 184,193,960.69 |
| 第三方支付余额 |                | 3,210.31       |
| 其他      | 12,161.88      | 2,246.70       |
| 合计      | 199,150,987.87 | 185,872,521.00 |

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2019年1月1日余额    | 965,092.52   |                      |                      | 965,092.52 |
| 2019年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |            |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |            |

|              |              |  |  |              |
|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 一转回第二阶段      |              |  |  |              |
| 一转回第一阶段      |              |  |  |              |
| 本期计提         | 67,026.16    |  |  | 67,026.16    |
| 本期转回         |              |  |  |              |
| 本期转销         |              |  |  |              |
| 本期核销         |              |  |  |              |
| 其他变动         |              |  |  |              |
| 2019年6月30日余额 | 1,032,118.68 |  |  | 1,032,118.68 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

#### (10). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       | 期末余额         |
|-------|------------|-----------|-------|-------|--------------|
|       |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 |              |
| 其他应收款 | 965,092.52 | 67,026.16 |       |       | 1,032,118.68 |
|       |            |           |       |       |              |
| 合计    | 965,092.52 | 67,026.16 |       |       | 1,032,118.68 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称       | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄                 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额   |
|------------|-------|---------------|--------------------|---------------------|------------|
| 广州腾羿服饰有限公司 | 关联方往来 | 88,328,244.45 | 1年以内、1-2年          | 44.35               |            |
| 日播国际香港有限公司 | 关联方往来 | 57,763,535.00 | 1年内、1-2年、2-3年、3年以上 | 29.00               |            |
| 上海共允服饰有限公司 | 关联方往来 | 19,908,243.54 | 1年以内               | 10.00               | 995,412.18 |

|              |       |                |             |       |            |
|--------------|-------|----------------|-------------|-------|------------|
| 上海云娜服饰有限公司   | 关联方往来 | 10,377,459.46  | 1-2 年、2-3 年 | 5.21  |            |
| 上海日播禾吉服饰有限公司 | 关联方往来 | 7,601,462.53   | 1 年以内、1-2 年 | 3.82  |            |
| 合计           | /     | 183,978,944.98 | /           | 92.38 | 995,412.18 |

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 53,579,567.50 |      | 53,579,567.50 | 39,579,567.50 |      | 39,579,567.50 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,262,621.22  |      | 2,262,621.22  | 2,393,281.17  |      | 2,393,281.17  |
| 合计         | 55,842,188.72 |      | 55,842,188.72 | 41,972,848.67 |      | 41,972,848.67 |

## (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 |
|----------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 上海日播至美服饰制造有限公司 | 3,626,617.50 |      |      | 3,626,617.50 |          |          |
| 上海云娜服饰有限公司     | 6,000,000.00 |      |      | 6,000,000.00 |          |          |
| 上海日播至信服饰有限公司   | 2,000,000.00 |      |      | 2,000,000.00 |          |          |
| 广州腾羿服饰有限公司     | 3,850,000.00 |      |      | 3,850,000.00 |          |          |

|                |               |               |              |               |  |  |
|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|--|--|
| 上海艾舍尔视觉设计有限公司  | 300,000.00    |               |              | 300,000.00    |  |  |
| 日播国际(香港)有限公司   | 15,902,950.00 |               |              | 15,902,950.00 |  |  |
| 广州日播创美服饰有限公司   | 1,000,000.00  |               |              | 1,000,000.00  |  |  |
| 日播创美服饰(北京)有限公司 | 500,000.00    |               |              | 500,000.00    |  |  |
| 上海日播禾吉服饰有限公司   | 1,400,000.00  |               |              | 1,400,000.00  |  |  |
| 上海日播信息科技有限公司   | 2,000,000.00  |               | 2,000,000.00 | 0.00          |  |  |
| 赣州日播至臻电子商务有限公司 | 1,000,000.00  |               |              | 1,000,000.00  |  |  |
| 赣州日播智尚服饰有限公司   | 2,000,000.00  | 16,000,000.00 |              | 18,000,000.00 |  |  |
| 合计             | 39,579,567.50 | 16,000,000.00 | 2,000,000.00 | 53,579,567.50 |  |  |

## (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     |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
|            |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
|            |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 小计         |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 二、联营企业     |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |          |
| 上海夯昊商贸有限公司 | 2,393,281.17 |        |      | -130,659.95 |          |        |             |        |    | 2,262,621.22 |          |

|    |              |  |  |             |  |  |  |  |  |              |  |
|----|--------------|--|--|-------------|--|--|--|--|--|--------------|--|
| 公司 |              |  |  |             |  |  |  |  |  |              |  |
| 小计 | 2,393,281.17 |  |  | -130,659.95 |  |  |  |  |  | 2,262,621.22 |  |
| 合计 | 2,393,281.17 |  |  | -130,659.95 |  |  |  |  |  | 2,262,621.22 |  |

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 | 195,779,090.08 | 84,292,507.89  | 270,410,600.62 | 145,047,097.68 |
| 其他业务 | 53,120,482.85  | 57,898,109.29  | 16,703,484.05  | 11,201,705.79  |
| 合计   | 248,899,572.93 | 142,190,617.18 | 287,114,084.67 | 156,248,803.47 |

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         |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 17,862,599.86 | 43,000,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |               |               |
| 处置持有至到期投资取得的投资收益                 |               |               |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |               |               |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |               | 5,845,881.31  |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益                | 4,049,370.00  |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入             |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入                 |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入               |               |               |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益  |               |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益     |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |               |               |
| 合计                | 21,911,969.86 | 48,845,881.31 |

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                                                                                                    | -12,206.91   |    |
| 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）                                                                | 2,797,072.29 |    |
| 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                                                                                               |              |    |
| 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 | 4,049,370.00 |    |

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 的投资收益                                |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                  |               |  |
| 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                   | 818,858.14    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
|                                      |               |  |
|                                      |               |  |
| 所得税影响额                               | -1,939,588.78 |  |
| 少数股东权益影响额                            | -64,670.25    |  |
| 合计                                   | 5,648,834.49  |  |

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          | -1.75         | -0.0678 | -0.0678 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.35         | -0.0913 | -0.0913 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 4、其他

☐适用 ☒不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |                                    |
|--------|------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法人代表签字的《2019年半年度报告》              |
|        | 载有法人代表、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 |

董事长：王卫东

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 22 日

### 修订信息

☐适用 ☒不适用