

# 浙江森马服饰股份有限公司

## 2019 年半年度财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江森马服饰股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,837,252,822.37 | 2,434,624,236.89 |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 732,600,000.00   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 1,546,595,249.74 | 1,952,678,693.91 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 531,945,917.50   | 202,759,350.65   |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 438,693,818.66   | 220,580,210.77   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 4,199,583,313.33 | 4,417,493,448.49 |
| 合同资产                   |                  |                  |
| 持有待售资产                 |                  |                  |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 280,448,667.47    | 2,012,718,128.25  |
| 流动资产合计                 | 9,567,119,789.07  | 11,240,854,068.96 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |                   |                   |
| 债权投资                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |                   | 437,703,055.89    |
| 其他债权投资                 |                   |                   |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 |                   | 3,623,930.69      |
| 其他权益工具投资               | 508,253,555.89    |                   |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |
| 投资性房地产                 | 1,076,976,547.99  | 1,095,469,769.57  |
| 固定资产                   | 2,164,901,403.91  | 1,985,681,432.75  |
| 在建工程                   | 81,224,040.99     | 253,822,669.24    |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 使用权资产                  |                   |                   |
| 无形资产                   | 763,241,328.94    | 786,682,875.95    |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 216,290,967.24    | 230,261,500.04    |
| 递延所得税资产                | 348,377,475.35    | 413,278,978.88    |
| 其他非流动资产                | 81,122,702.79     | 120,336,489.85    |
| 非流动资产合计                | 5,240,388,023.10  | 5,326,860,702.86  |
| 资产总计                   | 14,807,507,812.17 | 16,567,714,771.82 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   | 220,799,894.16    | 174,573,885.26    |
| 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                 | 1,960,284.90      | 6,552,495.50      |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付票据        | 711,220,906.37   | 432,396,371.40   |
| 应付账款        | 1,503,042,061.23 | 2,626,049,557.47 |
| 预收款项        | 187,968,451.12   | 165,507,911.91   |
| 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      | 250,594,006.31   | 332,994,092.86   |
| 应交税费        | 163,294,836.82   | 455,273,049.24   |
| 其他应付款       | 219,409,436.31   | 212,386,327.15   |
| 其中：应付利息     | 484,213.80       | 52,769.43        |
| 应付股利        |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 合同负债        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 999,667.20       | 2,197,244.00     |
| 其他流动负债      | 536,641.50       | 2,304,898.74     |
| 流动负债合计      | 3,259,826,185.92 | 4,410,235,833.53 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 长期借款        |                  | 156,946,000.00   |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    | 10,887,000.60    | 10,852,815.90    |
| 预计负债        | 418,466,272.13   | 655,322,470.70   |
| 递延收益        | 41,127,435.43    | 44,539,261.97    |
| 递延所得税负债     | 89,154,471.27    | 97,088,548.58    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 559,635,179.43   | 964,749,097.15   |
| 负债合计        | 3,819,461,365.35 | 5,374,984,930.68 |

|               |                   |                   |
|---------------|-------------------|-------------------|
| 所有者权益：        |                   |                   |
| 股本            | 2,698,536,100.00  | 2,699,847,700.00  |
| 其他权益工具        |                   |                   |
| 其中：优先股        |                   |                   |
| 永续债           |                   |                   |
| 资本公积          | 2,579,835,292.46  | 2,559,174,908.50  |
| 减：库存股         | 57,512,832.00     | 68,323,680.00     |
| 其他综合收益        | -1,723,522.72     | 714,321.35        |
| 专项储备          |                   |                   |
| 盈余公积          | 1,185,667,111.50  | 1,185,667,111.50  |
| 一般风险准备        |                   |                   |
| 未分配利润         | 4,546,380,108.68  | 4,768,753,544.87  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 10,951,182,257.92 | 11,145,833,906.22 |
| 少数股东权益        | 36,864,188.90     | 46,895,934.92     |
| 所有者权益合计       | 10,988,046,446.82 | 11,192,729,841.14 |
| 负债和所有者权益总计    | 14,807,507,812.17 | 16,567,714,771.82 |

法定代表人：邱光和

主管会计工作负责人：陈新生

会计机构负责人：陈微微

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,554,289,256.82 | 2,070,614,882.27 |
| 交易性金融资产                | 710,000,000.00   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 3,653,139,614.65 | 4,324,595,643.96 |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 330,241,615.70   | 29,275,683.99    |
| 其他应收款                  | 1,576,629,993.97 | 1,176,106,460.13 |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 1,327,751,668.40 | 1,182,198,554.91 |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 合同资产                   |                   |                   |
| 持有待售资产                 |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 15,318,394.67     | 1,658,406,683.86  |
| 流动资产合计                 | 9,167,370,544.21  | 10,441,197,909.12 |
| 非流动资产：                 |                   |                   |
| 债权投资                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产               |                   | 113,722,133.89    |
| 其他债权投资                 |                   |                   |
| 持有至到期投资                |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 2,187,903,706.64  | 2,131,157,646.64  |
| 其他权益工具投资               | 113,722,133.89    |                   |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |
| 投资性房地产                 | 1,092,516,183.36  | 1,110,990,925.44  |
| 固定资产                   | 657,084,186.58    | 671,258,847.33    |
| 在建工程                   | 65,669,229.17     | 75,610,081.58     |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 使用权资产                  |                   |                   |
| 无形资产                   | 147,123,836.98    | 148,548,150.54    |
| 开发支出                   |                   |                   |
| 商誉                     |                   |                   |
| 长期待摊费用                 | 17,462,534.29     | 13,027,503.67     |
| 递延所得税资产                | 205,538,429.61    | 247,376,543.12    |
| 其他非流动资产                |                   |                   |
| 非流动资产合计                | 4,487,020,240.52  | 4,511,691,832.21  |
| 资产总计                   | 13,654,390,784.73 | 14,952,889,741.33 |
| 流动负债：                  |                   |                   |
| 短期借款                   |                   |                   |
| 交易性金融负债                |                   |                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |
| 应付票据                   | 711,220,906.37    | 432,396,371.40    |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应付账款        | 699,435,140.35   | 1,916,644,953.68 |
| 预收款项        | 220,437,539.23   | 111,801,007.01   |
| 合同负债        |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 56,171,806.04    | 94,464,973.69    |
| 应交税费        | 90,696,375.55    | 304,232,424.13   |
| 其他应付款       | 213,496,349.22   | 163,305,116.48   |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 536,641.50       | 2,304,898.74     |
| 流动负债合计      | 1,991,994,758.26 | 3,025,149,745.13 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        | 250,535,713.47   | 440,211,254.40   |
| 递延收益        | 4,311,765.53     | 5,050,927.07     |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 254,847,479.00   | 445,262,181.47   |
| 负债合计        | 2,246,842,237.26 | 3,470,411,926.60 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 2,698,536,100.00 | 2,699,847,700.00 |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 2,590,627,733.11 | 2,569,967,349.15 |
| 减：库存股       | 57,512,832.00    | 68,323,680.00    |
| 其他综合收益      |                  |                  |

|            |                   |                   |
|------------|-------------------|-------------------|
| 专项储备       |                   |                   |
| 盈余公积       | 1,185,667,111.50  | 1,185,667,111.50  |
| 未分配利润      | 4,990,230,434.86  | 5,095,319,334.08  |
| 所有者权益合计    | 11,407,548,547.47 | 11,482,477,814.73 |
| 负债和所有者权益总计 | 13,654,390,784.73 | 14,952,889,741.33 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                       | 8,219,431,429.58 | 5,532,461,237.04 |
| 其中：营业收入                       | 8,219,431,429.58 | 5,532,461,237.04 |
| 利息收入                          |                  |                  |
| 已赚保费                          |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                      |                  |                  |
| 二、营业总成本                       | 7,031,815,078.53 | 4,567,820,142.94 |
| 其中：营业成本                       | 4,533,924,073.58 | 3,410,815,425.85 |
| 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                         | 45,317,710.07    | 33,312,719.91    |
| 销售费用                          | 1,963,805,186.15 | 946,811,817.05   |
| 管理费用                          | 373,939,870.80   | 148,553,010.43   |
| 研发费用                          | 179,986,644.19   | 88,477,534.96    |
| 财务费用                          | -65,158,406.26   | -60,150,365.26   |
| 其中：利息费用                       | 2,795,735.74     | 527,135.39       |
| 利息收入                          | 89,733,823.18    | 63,956,952.44    |
| 加：其他收益                        | 7,743,066.24     | 1,324,161.52     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 42,798,090.62    | 70,551,786.37    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -3,623,930.69    | -594,900.37      |
| 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）     | 4,483,893.60    |                 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）       | -7,238,882.31   |                 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）       | -236,608,443.06 | -170,116,004.30 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）       | -10,858.76      | -80,156.64      |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）       | 998,783,217.38  | 866,320,881.05  |
| 加：营业外收入                 | 2,159,702.38    | 1,157,255.13    |
| 减：营业外支出                 | 8,825,531.22    | 3,085,464.06    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 992,117,388.54  | 864,392,672.12  |
| 减：所得税费用                 | 279,663,452.75  | 206,404,756.72  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 712,453,935.79  | 657,987,915.40  |
| （一）按经营持续性分类             |                 |                 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）   | 712,453,935.79  | 657,987,915.40  |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |                 |                 |
| （二）按所有权归属分类             |                 |                 |
| 1.归属于母公司所有者的净利润         | 722,106,491.81  | 667,392,704.37  |
| 2.少数股东损益                | -9,652,556.02   | -9,404,788.97   |
| 六、其他综合收益的税后净额           | -2,437,844.07   | 6,841,874.30    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | -2,437,844.07   | 6,841,874.30    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                 |                 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                 |                 |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                 |                 |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                 |                 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                 |                 |
| 5.其他                    |                 |                 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | -2,437,844.07   | 6,841,874.30    |
| 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      |                 | 6,841,874.30    |
| 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              |                 |                 |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 8.外币财务报表折算差额        | -2,437,844.07  |                |
| 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            | 710,016,091.72 | 664,829,789.70 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 719,668,647.74 | 674,234,578.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -9,652,556.02  | -9,404,788.97  |
| 八、每股收益：             |                |                |
| （一）基本每股收益           | 0.27           | 0.25           |
| （二）稀释每股收益           | 0.27           | 0.25           |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：邱光和

主管会计工作负责人：陈新生

会计机构负责人：陈微微

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                        | 5,019,262,849.69 | 4,296,694,120.26 |
| 减：营业成本                        | 3,363,214,504.14 | 3,201,750,706.80 |
| 税金及附加                         | 17,014,700.88    | 19,912,065.79    |
| 销售费用                          | 238,471,560.70   | 208,633,631.49   |
| 管理费用                          | 146,277,874.28   | 84,403,064.44    |
| 研发费用                          | 136,497,437.59   | 84,335,882.23    |
| 财务费用                          | -80,074,482.02   | -53,932,871.17   |
| 其中：利息费用                       |                  |                  |
| 利息收入                          | 81,394,149.98    | 54,753,737.97    |
| 加：其他收益                        | 4,751,806.91     | 1,139,161.54     |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | 45,279,338.73    | 61,053,693.59    |
| 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）             | -91,616,989.95   |                  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -64,896,281.85   | -63,693,499.84   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -10,858.76       | 1,080.36         |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 1,091,368,269.20 | 750,092,076.33   |

|                         |                  |                |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 加：营业外收入                 | 1,722,840.28     | 263,299.33     |
| 减：营业外支出                 | 3,828,132.36     | 1,954,199.23   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 1,089,262,977.12 | 748,401,176.43 |
| 减：所得税费用                 | 249,871,948.34   | 177,121,160.77 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 839,391,028.78   | 571,280,015.66 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 839,391,028.78   | 571,280,015.66 |
| （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           |                  | 6,841,874.30   |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                  |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                  |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                  |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                  |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                  |                |
| 5.其他                    |                  |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |                  | 6,841,874.30   |
| 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      |                  | 6,841,874.30   |
| 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              |                  |                |
| 8.外币财务报表折算差额            |                  |                |
| 9.其他                    |                  |                |
| 六、综合收益总额                | 839,391,028.78   | 578,121,889.96 |
| 七、每股收益：                 |                  |                |
| （一）基本每股收益               | 0.31             | 0.21           |
| （二）稀释每股收益               | 0.31             | 0.21           |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目             | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 9,061,341,475.47 | 6,702,975,137.65 |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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                   | 264,145.05       |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 195,908,345.70   | 107,645,189.80   |
| 经营活动现金流入小计                | 9,257,513,966.22 | 6,810,620,327.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 6,462,246,624.30 | 5,071,729,764.12 |
| 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           | 1,002,945,061.66 | 537,995,182.41   |
| 支付的各项税费                   | 726,981,735.27   | 427,164,962.68   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,483,229,787.93 | 782,049,324.08   |
| 经营活动现金流出小计                | 9,675,403,209.16 | 6,818,939,233.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -417,889,242.94  | -8,318,905.84    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 3,517,610,539.66 | 9,596,822,702.56 |
| 取得投资收益收到的现金               | 157,532.84       |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 4,595,624.10     | 328,066.18       |
| 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                | 3,522,363,696.60 | 9,597,150,768.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 175,690,651.64   | 303,514,626.67   |

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| 投资支付的现金             | 2,469,150,500.00 | 8,642,540,000.00 |
| 质押贷款净增加额            |                  |                  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计          | 2,644,841,151.64 | 8,946,054,626.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额       | 877,522,544.96   | 651,096,142.07   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金           | 100,000.00       | 91,083,680.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 100,000.00       | 22,760,000.00    |
| 取得借款收到的现金           | 43,622,832.40    | 4,000,000.00     |
| 发行债券收到的现金           |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 186,000,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流入小计          | 229,722,832.40   | 95,083,680.00    |
| 偿还债务支付的现金           | 150,906,000.00   | 2,500,000.00     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 946,170,015.56   | 587,930,535.39   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 479,190.00       |                  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 2,962,449.00     | 22,060,051.20    |
| 筹资活动现金流出小计          | 1,100,038,464.56 | 612,490,586.59   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -870,315,632.16  | -517,406,906.59  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -2,079,477.54    |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -412,761,807.68  | 125,370,329.64   |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 2,266,654,828.21 | 1,314,590,624.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 1,853,893,020.53 | 1,439,960,954.54 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年半年度        | 2018 年半年度        |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 6,024,829,838.36 | 5,439,520,469.63 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 118,958,098.92   | 75,684,810.16    |
| 经营活动现金流入小计      | 6,143,787,937.28 | 5,515,205,279.79 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 5,239,297,065.94 | 4,645,305,282.10 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 308,363,920.60   | 260,489,216.32   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费                   | 553,823,734.09   | 311,160,114.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 466,076,749.42   | 360,632,228.10   |
| 经营活动现金流出小计                | 6,567,561,470.05 | 5,577,586,841.27 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -423,773,532.77  | -62,381,561.48   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 3,293,019,120.50 | 9,462,061,389.69 |
| 取得投资收益收到的现金               |                  |                  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 334,389.60       | 12,130.00        |
| 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                | 3,293,353,510.10 | 9,462,073,519.69 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 63,417,630.56    | 83,087,836.77    |
| 投资支付的现金                   | 2,375,646,060.00 | 8,576,730,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  |                  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 2,439,063,690.56 | 8,659,817,836.77 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 854,289,819.54   | 802,255,682.92   |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  | 68,323,680.00    |
| 取得借款收到的现金                 |                  |                  |
| 发行债券收到的现金                 |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 186,000,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 186,000,000.00   | 68,323,680.00    |
| 偿还债务支付的现金                 |                  |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 944,479,928.00   | 587,403,400.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 2,962,449.00     | 22,060,051.20    |
| 筹资活动现金流出小计                | 947,442,377.00   | 609,463,451.20   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -761,442,377.00  | -541,139,771.20  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                  |                  |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -330,926,090.23  | 198,734,350.24   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,885,415,705.20 | 1,130,334,615.74 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 1,554,489,614.97 | 1,329,068,965.98 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 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           |                |                   |
|                     | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润            |        |                   | 其他             | 小计                |
|                     |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |               |      |                  |        |                  |        |                   |                |                   |
| 一、上年期末余额            | 2,699,847,700.00 |        |     |    | 2,559,174,908.50 | 68,323,680.00  | 714,321.35    |      | 1,185,667,111.50 |        | 4,768,753,544.87 |        | 11,145,833,906.22 | 46,895,934.92  | 11,192,729,841.14 |
| 加：会计政策变更            |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                  |        |                  |        |                   |                |                   |
| 前期差错更正              |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                  |        |                  |        |                   |                |                   |
| 同一控制下企业合并           |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                  |        |                  |        |                   |                |                   |
| 其他                  |                  |        |     |    |                  |                |               |      |                  |        |                  |        |                   |                |                   |
| 二、本年期初余额            | 2,699,847,700.00 |        |     |    | 2,559,174,908.50 | 68,323,680.00  | 714,321.35    |      | 1,185,667,111.50 |        | 4,768,753,544.87 |        | 11,145,833,906.22 | 46,895,934.92  | 11,192,729,841.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填 | -1,311,600.00    |        |     |    | 20,660,383.96    | -10,810,848.00 | -2,437,844.07 |      |                  |        | -222,373,436.19  |        | -194,651,648.30   | -10,031,746.02 | -204,683,394.32   |

|                   |               |  |  |               |                |               |  |  |                 |  |                 |               |                 |
|-------------------|---------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--|--|-----------------|--|-----------------|---------------|-----------------|
| 列)                |               |  |  |               |                |               |  |  |                 |  |                 |               |                 |
| (一) 综合收益总额        |               |  |  |               |                | -2,437,844.07 |  |  | 722,106,491.81  |  | 719,668,647.74  | -9,652,556.02 | 710,016,091.72  |
| (二) 所有者投入和减少资本    | -1,311,600.00 |  |  | 20,660,383.96 | -10,810,848.00 |               |  |  |                 |  | 30,159,631.96   | 100,000.00    | 30,259,631.96   |
| 1. 所有者投入的普通股      | -1,311,600.00 |  |  | -4,984,080.00 | -10,810,848.00 |               |  |  |                 |  | 4,515,168.00    | 100,000.00    | 4,615,168.00    |
| 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 |               |  |  | 25,644,463.96 |                |               |  |  |                 |  | 25,644,463.96   |               | 25,644,463.96   |
| 4. 其他             |               |  |  |               |                |               |  |  |                 |  |                 |               |                 |
| (三) 利润分配          |               |  |  |               |                |               |  |  | -944,479,928.00 |  | -944,479,928.00 | -479,190.00   | -944,959,118.00 |
| 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   |               |  |  |               |                |               |  |  | -944,479,928.00 |  | -944,479,928.00 | -479,190.00   | -944,959,118.00 |
| 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           | 2,698,536,100.00 |  |  | 2,579,835,292.46 | 57,512,832.00 | -1,723,522.72 | 1,185,667,111.50 | 4,546,380,108.68 | 10,951,182,257.92 | 36,864,188.90 | 10,988,046,446.82 |  |  |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年半年度   |  |               |
|----|-------------|--|---------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |  | 少数股东权 所有者权益合计 |

|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积             | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 | 小计                | 益             |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------------|------|------------------|--------|------------------|----|-------------------|---------------|-------------------|
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |              |      |                  |        |                  |    |                   |               |                   |
| 一、上年期末余额              | 2,689,453,840.00 |        |     |    | 2,499,885,244.29 | 21,330,820.80  | 1,215,846.37 |      | 1,014,782,456.32 |        | 3,917,413,148.36 |    | 10,101,419,714.54 | 16,017,144.88 | 10,117,436,859.42 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |              |      |                  |        |                  |    |                   |               |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |              |      |                  |        |                  |    |                   |               |                   |
| 同一控制下企业合并             |                  |        |     |    |                  |                |              |      |                  |        |                  |    |                   |               |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |              |      |                  |        |                  |    |                   |               |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,689,453,840.00 |        |     |    | 2,499,885,244.29 | 21,330,820.80  | 1,215,846.37 |      | 1,014,782,456.32 |        | 3,917,413,148.36 |    | 10,101,419,714.54 | 16,017,144.88 | 10,117,436,859.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -3,840,240.00    |        |     |    | -18,893,980.80   | -21,330,820.80 | 6,841,874.30 |      |                  |        | -4,970,755.63    |    | 467,718.67        | 13,352,079.98 | 13,819,798.65     |
| （一）综合收益总额             |                  |        |     |    |                  |                | 6,841,874.30 |      |                  |        | 667,392,704.37   |    | 674,234,578.67    | -9,407,920.02 | 664,826,658.65    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -3,840,240.00    |        |     |    | -18,893,980.80   | -21,330,820.80 |              |      |                  |        |                  |    | -1,403,400.00     | 22,760,000.00 | 21,356,600.00     |
| 1．所有者投入的普通股           | -3,840,240.00    |        |     |    | -18,893,980.80   | -21,330,820.80 |              |      |                  |        |                  |    | -1,403,400.00     | 22,760,000.00 | 21,356,600.00     |

|                   |  |  |  |  |  |  |  |  |                 |  |                 |  |                 |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 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          |  |  |  |  |  |  |  |  | -672,363,460.00 |  | -672,363,460.00 |  | -672,363,460.00 |
| 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   |  |  |  |  |  |  |  |  | -672,363,460.00 |  | -672,363,460.00 |  | -672,363,460.00 |
| 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        | 2,685,613,600.00 |  |  |  | 2,480,991,263.49 |  | 8,057,720.67 | 1,014,782,456.32 | 3,912,442,392.73 |  | 10,101,887,433.21 | 29,369,224.86 | 10,131,256,658.07 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年度        |        |     |    |                  |               |        |      |                  |                  |    |                   |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|---------------|--------|------|------------------|------------------|----|-------------------|
|          | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计           |
|          |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |               |        |      |                  |                  |    |                   |
| 一、上年期末余额 | 2,699,847,700.00 |        |     |    | 2,569,967,349.15 | 68,323,680.00 |        |      | 1,185,667,111.50 | 5,095,319,334.08 |    | 11,482,477,814.73 |
| 加：会计政策变更 |                  |        |     |    |                  |               |        |      |                  |                  |    |                   |
| 前期差错更正   |                  |        |     |    |                  |               |        |      |                  |                  |    |                   |
| 其他       |                  |        |     |    |                  |               |        |      |                  |                  |    |                   |

|                       |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                  |                  |  |                   |
|-----------------------|------------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|------------------|------------------|--|-------------------|
| 二、本年期初余额              | 2,699,847,700.00 |  |  |  | 2,569,967,349.15 | 68,323,680.00  |  |  | 1,185,667,111.50 | 5,095,319,334.08 |  | 11,482,477,814.73 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,311,600.00    |  |  |  | 20,660,383.96    | -10,810,848.00 |  |  |                  | -105,088,899.22  |  | -74,929,267.26    |
| （一）综合收益总额             |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                  | 839,391,028.78   |  | 839,391,028.78    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -1,311,600.00    |  |  |  | 20,660,383.96    | -10,810,848.00 |  |  |                  |                  |  | 30,159,631.96     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -1,311,600.00    |  |  |  | -4,984,080.00    | -10,810,848.00 |  |  |                  |                  |  | 4,515,168.00      |
| 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     |                  |  |  |  | 25,644,463.96    |                |  |  |                  |                  |  | 25,644,463.96     |
| 4. 其他                 |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                  |                  |  |                   |
| （三）利润分配               |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                  | -944,479,928.00  |  | -944,479,928.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                  |                  |  |                   |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                  |  |  |  |                  |                |  |  |                  | -944,479,928.00  |  | -944,479,928.00   |
| 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           | 2,698,536,100.00 |  |  |  | 2,590,627,733.11 | 57,512,832.00 |  |  | 1,185,667,111.50 | 4,990,230,434.86 |  | 11,407,548,547.47 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年度        |        |     |    |                  |                |              |      |                  |                  |    |                   |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------------|------|------------------|------------------|----|-------------------|
|                       | 股本               | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积             | 未分配利润            | 其他 | 所有者权益合计           |
|                       |                  | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |              |      |                  |                  |    |                   |
| 一、上年期末余额              | 2,689,453,840.00 |        |     |    | 2,510,677,684.94 | 21,330,820.80  | 1,199,933.20 |      | 1,014,782,456.32 | 4,228,760,837.43 |    | 10,423,543,931.09 |
| 加：会计政策变更              |                  |        |     |    |                  |                |              |      |                  |                  |    |                   |
| 前期差错更正                |                  |        |     |    |                  |                |              |      |                  |                  |    |                   |
| 其他                    |                  |        |     |    |                  |                |              |      |                  |                  |    |                   |
| 二、本年期初余额              | 2,689,453,840.00 |        |     |    | 2,510,677,684.94 | 21,330,820.80  | 1,199,933.20 |      | 1,014,782,456.32 | 4,228,760,837.43 |    | 10,423,543,931.09 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -3,840,240.00    |        |     |    | -18,893,980.80   | -21,330,820.80 | 6,841,874.30 |      |                  | -101,083,444.34  |    | -95,644,970.04    |

|                    |               |  |  |  |                |                |              |  |  |                 |  |                 |
|--------------------|---------------|--|--|--|----------------|----------------|--------------|--|--|-----------------|--|-----------------|
| (一)综合收益总额          |               |  |  |  |                |                | 6,841,874.30 |  |  | 571,280,015.66  |  | 578,121,889.96  |
| (二)所有者投入和减少资本      | -3,840,240.00 |  |  |  | -18,893,980.80 | -21,330,820.80 |              |  |  |                 |  | -1,403,400.00   |
| 1. 所有者投入的普通股       | -3,840,240.00 |  |  |  | -18,893,980.80 | -21,330,820.80 |              |  |  |                 |  | -1,403,400.00   |
| 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            |               |  |  |  |                |                |              |  |  | -672,363,460.00 |  | -672,363,460.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |                |                |              |  |  |                 |  |                 |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |               |  |  |  |                |                |              |  |  | -672,363,460.00 |  | -672,363,460.00 |
| 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 | 2,685,613,600.00 |  |  |  | 2,491,783,704.14 |  | 8,041,807.50 |  | 1,014,782,456.32 | 4,127,677,393.09 |  | 10,327,898,961.05 |



### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

浙江森马服饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原温州市森马童装有限公司改制基础上整体变更设立的股份有限公司，由森马集团有限公司、浙江森马投资有限公司、邱坚强作为发起人，公司注册资本为5,900万元，股本总额为5,900万股（每股人民币1元）。公司于2007年7月2日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000000562的企业法人营业执照。

根据公司2008年10月13日临时股东大会决议，公司增加注册资本12,900万元，由森马集团有限公司、浙江森马投资有限公司、邱光和、周平凡、邱艳芳、戴智约于2008年10月16日之前一次缴足，增资后的注册资本为18,800万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2008）第23814号验资报告。公司于2008年10月22日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

根据公司2009年12月14日临时股东大会决议，公司增加注册资本41,200万元，其中：由资本公积转增2,400万元，由未分配利润转增38,800万元，增资后的注册资本为60,000万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2009）第24775号验资报告。公司于2009年12月30日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]254号文核准，向社会公开发行人民币普通股7,000万股，发行后总股本为67,000万股，并于2011年3月在深圳证券交易所挂牌上市。

2015年4月24日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，森马集团有限公司向自然人邱光和、周平凡、邱艳芳、邱坚强、戴智约、金克军、郑秋兰等7人转让的森马公司股票以及浙江森马投资有限公司向自然人邱光和、邱光平、潘秀兰等3人转让的森马公司股票已经完成过户登记手续。

根据公司2015年4月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东以资本公积金每10股转增10股，申请增加注册资本人民币67,000万元，变更后注册资本为人民币134,000万元。

根据公司2015年8月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东以资本公积金每10股转增10股，申请增加注册资本人民币134,000万元，变更后注册资本为人民币268,000万元。

根据公司2015年第三届董事会第十二次会议、第十三次会议、第十五次会议决议，公司新增注册资本人民币1,454.04万元，由限制性股票激励对象徐波、郑洪伟、章军荣等439人认购，变更后的注册资本为人民币269,454.04万元。

根据公司2016年10月18日第三届董事会第二十一次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票711,360股，申请减少注册资本人民币71.136万元，变更后注册资本为人民币269,382.904万元。

根据公司2017年6月7日第四届董事会第五次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第一期限限制性股票激励计划第二考核期所对应的限制性股票及部分已获授但尚未解锁的限制性股票3,934,680股，申请减少注册资本人民币

393.468万元；同时，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票302,880股，申请减少注册资本人民币30.288万元，变更后注册资本为人民币268,959.148万元。

根据公司2017年8月29日第四届董事会第六次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票137,640股，申请减少注册资本人民币13.764万元，变更后注册资本为人民币268,945.384万元。

根据公司2018年4月24日第四届董事会第十次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第一期限限制性股票激励计划第三考核期所对应的限制性股票及部分已获授但尚未解锁的限制性股票3,840,240股，申请减少注册资本人民币384.024万元，变更后注册资本为人民币268,561.36万元。

根据公司2018年第四届董事会第十一次会议、第十七次会议、2017年度股东大会、2018年第一次临时股东大会决议，公司新增注册资本人民币1,423.41万元，由限制性股票激励对象501人认购，变更后的注册资本为人民币269,984.77万元。

根据公司2019年4月25日第四届董事会第二十五次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第二期限限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票合计1,311,600股，减少注册资本人民币1,311,600.00元，变更后的注册资本为人民币269,853.61万元。

公司的实际控制人为邱光和、邱坚强、周平凡、邱艳芳、戴智约。公司的统一社会信用代码：91330000736007862B。

公司注册地及总部办公地：浙江温州市，深圳证券交易所A股交易代码：002563，A股简称：森马服饰。

截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数269,853.61万股，公司注册资本为269,853.61万元，公司所属行业：服装行业，经营范围：服装、鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、眼镜、工艺美术品（除金银）、纸制品、文具（不含危险品）、笔、教学用模型及教具的制造与销售；化妆品销售；服装设计开发，技术转让；衣架、陈列架、模特儿道具、灯具、音响设备的销售；自有房产租赁；仓储服务；室内外装潢（凭资质经营）；展览展示服务、图文设计，物业管理，影视策划咨询服务，版权信息咨询服务，经营进出口业务。主要产品：森马成人休闲装类产品、巴拉巴拉童装类产品和法国Absorba、Catimini等品牌的海外童装类产品。

本财务报表业经公司董事会于2019年8月26日批准报出。

## 2、合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称        |
|--------------|
| 上海森马服饰有限公司   |
| 上海巴拉巴拉服饰有限公司 |
| 北京森马服饰有限公司   |
| 北京巴拉巴拉服饰有限公司 |
| 天津森马服饰有限公司   |
| 天津巴拉巴拉服饰有限公司 |

|                                                       |
|-------------------------------------------------------|
| 重庆森马服饰有限公司                                            |
| 湖北巴拉巴拉服饰有限公司                                          |
| 广州森马服饰有限公司                                            |
| 西安森马服饰有限公司                                            |
| 浙江森马电子商务有限公司                                          |
| 深圳森马服饰有限公司                                            |
| 森马（天津）物流投资有限公司                                        |
| 上海森马投资有限公司                                            |
| 浙江华人实业发展有限公司                                          |
| 上海盛夏服饰有限公司                                            |
| 上海森睿服饰有限公司                                            |
| 森马（嘉兴）物流投资有限公司                                        |
| 上海森画电子商务有限公司                                          |
| 上海深艾信息科技有限公司                                          |
| 长春巴拉巴拉服饰有限公司                                          |
| 上海马卡乐儿童服饰有限公司                                         |
| 上海丽纬餐饮服务服务有限公司                                        |
| Hong Kong Shen Ai Information Technology Co., Limited |
| 成都森马服饰有限公司                                            |
| 浙江森马教育科技有限公司                                          |
| 森马国际集团（香港）有限公司                                        |
| 上海森汇进出口有限公司                                           |
| 杭州斑马电子商务有限公司                                          |
| 武汉森意服饰有限公司                                            |
| 上海绮贝服饰有限公司                                            |
| 森马控股（香港）有限公司                                          |
| 浙江森乐服饰有限公司                                            |
| Semir Holding (Cayman) Limited                        |
| 西安巴拉巴拉服饰有限公司                                          |
| Semir Luxembourg S. à r.l.                            |
| Semir KG Holding S. à r.l.                            |
| Sofiza SAS                                            |
| Kidiliz Group SAS                                     |
| Z Retail SAS                                          |
| Kidiliz Outlet SAS                                    |
| Kidiliz Retail SAS                                    |
| D2J SAS                                               |
| Digital-Store.com SAS                                 |
| Kidiliz Group Portugal, S.A.                          |
| Kidiliz Group Netherlands B.V.                        |

|                                         |
|-----------------------------------------|
| Kidiliz Switzerlands S.A.               |
| Kidiliz Group Germany GmbH              |
| Kidiliz Group Belgium S.A.              |
| Kidiliz Group Italy S.r.l.              |
| Kidiliz Group Kidswear Spain, S.A.U.    |
| Kidiliz Group Luxembourg S.à.r.l.       |
| Catimini Retail, Inc.                   |
| Kidiliz Group U.K. Limited              |
| Kidiliz Group USA, Inc.                 |
| Centrale d'Achats Kidiliz SNC           |
| Ever Star Manufacturer Limited          |
| 上海新秀商贸有限公司                              |
| Centrale d'Achat Zannier Maroc S.à.r.l. |
| Semir Holding (US) Inc.                 |
| 杰森吴（上海）服饰有限公司                           |
| 上海森歌企业管理有限公司                            |
| 开心栗子（上海）服饰有限公司                          |
| 佛山森马服饰有限公司                              |
| 深圳前海跃马信息科技有限公司                          |

本期合并财务报表范围详细情况参见本附注“八、合并范围的变更”、“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事服装行业。本公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整

体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

#### （2）处置子公司或业务

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### （1）金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类：

#### 1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

A. 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

B. 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### 2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他



债权投资列报为其他流动资产。

### 3) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### 4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### 5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

A. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

B. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

A. 能够消除或显著减少会计错配。

B. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

B. 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。

C. 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

A. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

B. 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## 2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，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。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

A. 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B. 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

C. 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B. 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

C. 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

D. 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，及全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外, 信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产, 本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备, 不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备, 但在当期资产负债表日, 该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的, 本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备, 由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### 1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同, 本公司在应用金融工具减值规定时, 将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

A. 本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素:

B. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化;

C. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化;

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化, 这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率;

E. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化;

F. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日, 若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险, 则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低, 借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强, 并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务, 则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### 2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时, 该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息:

A. 发行方或债务人发生重大财务困难;

B. 债务人违反合同, 如偿付利息或本金违约或逾期等;

C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组;

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失;

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

A. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

B. 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

C. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

### 4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

## 11、应收票据

无。

## 12、应收账款

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由

此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

**(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称    | 坏账准备计提方法 |
|---------|----------|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄             | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|----------------|----------|-----------|
| 其中：6个月以内（含6个月） | 1.00%    | 1.00%     |
| 6个月—1年（含1年）    | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2年           | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3年           | 50.00%   | 50.00%    |
| 3年以上           | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|             |                                           |
|-------------|-------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。                      |

### 13、应收款项融资

无。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款的减值损失计量，比照本附注“五、10、金融工具（6）金融工具减值”处理。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### 1、存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品、在途物资、原材料、委托加工物资。

**2、发出存货的计价方法**

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

**3、不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**4、存货的盘存制度**

采用永续盘存制

**5、低值易耗品和包装物的摊销方法**

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

**16、合同资产**

无。

**17、合同成本**

无。

**18、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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，即本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。有关规定要求本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。



## 19、债权投资

无。

## 20、其他债权投资

无。

## 21、长期应收款

无。

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费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。

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。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在

同时满足下列条件时予以确认：（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

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率  | 年折旧率         |
|---------|-------|---------|------|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 10-40 年 | 0、5% | 10.00%-2.38% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 3-10 年  | 0、5% | 33.33%-9.50% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-10 年  | 0、5% | 33.33%-9.50% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

无。

## 28、油气资产

无。

## 29、使用权资产

无。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

#### (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命    | 依据             |
|-------|-----------|----------------|
| 软件    | 2-10年     | 使用该软件产品的预期寿命周期 |
| 商标权   | 10年       | 商标权的预期受益周期     |
| 店铺租赁权 | 租赁期剩余年限   | 租赁合同           |
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 | 土地证            |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。

再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、租赁费及广告费。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

（1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。

（2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## 33、合同负债

无。

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的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，在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。



详见本附注“七、39、应付职工薪酬”。

## （2）设定受益计划

本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。

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，本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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注七、39、应付职工薪酬。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 35、租赁负债

无。

## 36、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- （1）该义务是本公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

详见本附注“七、50、预计负债”。

## 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

### 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无。

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### 1. 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入的确认一般原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）具体原则：

①加盟分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。

②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照实际收取的货款确认收入。

③联营模式销售：依据联营条款，在实际销售时暂估确认收入，对账时按照结算清单的货款调整已确认收入。

④电商直销模式销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且退货期已结束，同时产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

⑤电商代销模式销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且已收到代销清单，同时产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

#### 2. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入的确认一般原则：

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 具体原则:

①利息收入: 按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②租赁收入: 经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益, 或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 40、政府补助

### 1、类型

政府补助, 是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为: 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产, 或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的, 划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为: 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助, 划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的, 本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为: 根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

### 2、确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为: 实际收到政府补助, 并自长期资产可供使用时起, 按照长期资产的预计使用期限, 将递延收益平均分摊转入当期损益。本公司与收益相关的政府补助的确认时点为: 实际收到政府补助, 用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的, 在确认相关费用的期间计入当期损益; 用于补偿企业已发生的相关费用或损失的, 取得时直接计入当期损益。

### 3、会计处理

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入);

与收益相关的政府补助, 用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失; 用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益(与本公司日常活动相关的, 计入其他收益; 与本公司日常活动无关的, 计入营业外收入)或冲减相关成本费用或损失。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；投资性房地产减值准备的确认；固定资产减值准备的确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融

资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因     | 审批程序          | 备注                                                      |
|------------------|---------------|---------------------------------------------------------|
| 执行新金融工具准则        | 第四届董事会第二十五次会议 | 具体内容详见公司于 2019 年 4 月 26 日披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号 2019-16) |
| 财务报表格式调整、及会计准则修订 | 第四届董事会第二十九次会议 | 具体内容详见公司于 2019 年 8 月 28 日披露的《关于会计政策变更的公告》(公告编号 2019-39) |

##### (一) 执行新金融工具准则

根据新金融准则，本次会计政策变更内容主要包括：

(1) 金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”，以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三类；

(2) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；

(3) 调整非交易性权益工具投资的会计处理，允许企业将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进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；

(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；

(5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。

对此，公司对企业相关金融工具的核算和列报进行了相应调整。

##### (二) 财务报表格式调整

公司根据 2019 年 4 月 30 日发布《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)对

2019年度中期财务报表格式进行了修订。公司执行上述规定的主要影响如下：

#### 1、资产负债表

（1）“应收票据及应收账款”项目分拆为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分拆为“应付票据”及“应付账款”两个项目；

（2）新增“应收款项融资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

#### 2、利润表

（1）将“资产减值损失”、“信用减值损失”调整为计算营业利润的加项，损失以“-”列示，同时将位置放至“公允价值变动收益”之后；

（2）新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。

#### 3、现金流量表

明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

#### 4、所有者权益变动表

明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

### （三）会计准则的修订

#### 1、《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》准则修订的内容

（1）在准则的适用范围方面，将应适用其他准则的交易进行了明确。

（2）明确了非货币性资产交换的确认时点。对于换入资产，企业应当在换入资产符合资产定义并满足资产确认条件时予以确认；对于换出资产，企业应当在换出资产满足资产终止确认条件时终止。

（3）在货币性资产定义方面，强调收取固定或可确定金额的权利。

（4）非货币性资产交换不具有商业实质，或者虽具有商业实质但换入资产的公允价值不能可靠计量时，同时换入的多项资产的，换出资产的账面价值总额的分摊依据，在“换入资产的原账面价值的相对比例”基础上增加“其他合理的比例”。

（5）附注披露内容增加“非货币性资产交换是否具有商业实质及其原因”。

（6）对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整。

#### 2、《企业会计准则第 12 号—债务重组》修订的内容

（1）在债务重组定义方面，强调重新达成协议，不再强调债务人发生财务困难、债权人作出让步，将重组债权和债务

指定为《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》规范的金融工具范畴。重组债权和债务的会计处理规定与新金融工具准则相互呼应。

(2) 对以非现金资产清偿债务方式进行债务重组的,明确了债权人初始确认受让的金融资产以外的资产时的成本计量原则。

(3) 明确了债权人放弃债权采用公允价值计量。

(4) 信息披露方面删除了对或有应收和或有应付的披露、公允价值的确定方法及依据。对债权人增加了债务重组导致的对联营或合营企业的权益性投资增加额及投资比例的披露,对债务人增加了债务重组导致的股本等所有者权益增加额的披露。

(5) 对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组,根据本准则进行调整,对2019年1月1日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

上述政策变更对2018年度合并财务报表列报项目影响如下:

单位: 元

| 会计政策变更的内容和原因                         | 受影响的报表项目名称 | 2018年度合并财务报表影响金额  |
|--------------------------------------|------------|-------------------|
| 将原列报在“其他流动资产”项目的理财产品调整列报至“交易性金融资产”项目 | 其他流动资产     | -1,769,650,000.00 |
|                                      | 交易性金融资产    | 1,769,650,000.00  |
| 将原“可供出售金融资产”项目调整列报至“其他权益工具投资”项目      | 可供出售金融资产   | -437,703,055.89   |
|                                      | 其他权益工具投资   | 437,703,055.89    |
| 将原“应收票据及应收账款”分拆为“应收票据”及“应收账款”项目      | 应收票据       |                   |
|                                      | 应收账款       | 1,952,678,693.91  |
|                                      | 应收票据及应收账款  | -1,952,678,693.91 |
| 将原“应付票据及应付账款”分拆为“应付票据”及“应付账款”项目      | 应付票据       | 432,396,371.40    |
|                                      | 应付账款       | 2,626,049,557.47  |
|                                      | 应付票据及应付账款  | -3,058,445,928.87 |

## (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

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|----|------------------|------------------|-----|
|----|------------------|------------------|-----|



|                        |                   |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |                   |
| 货币资金                   | 2,434,624,236.89  | 2,434,624,236.89  |                   |
| 结算备付金                  |                   |                   |                   |
| 拆出资金                   |                   |                   |                   |
| 交易性金融资产                |                   | 1,769,650,000.00  | 1,769,650,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |                   |
| 应收票据                   |                   |                   |                   |
| 应收账款                   | 1,952,678,693.91  | 1,952,678,693.91  |                   |
| 应收款项融资                 |                   |                   |                   |
| 预付款项                   | 202,759,350.65    | 202,759,350.65    |                   |
| 应收保费                   |                   |                   |                   |
| 应收分保账款                 |                   |                   |                   |
| 应收分保合同准备金              |                   |                   |                   |
| 其他应收款                  | 220,580,210.77    | 220,580,210.77    |                   |
| 其中：应收利息                |                   |                   |                   |
| 应收股利                   |                   |                   |                   |
| 买入返售金融资产               |                   |                   |                   |
| 存货                     | 4,417,493,448.49  | 4,417,493,448.49  |                   |
| 合同资产                   |                   |                   |                   |
| 持有待售资产                 |                   |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 2,012,718,128.25  | 243,068,128.25    | -1,769,650,000.00 |
| 流动资产合计                 | 11,240,854,068.96 | 11,240,854,068.96 |                   |
| 非流动资产：                 |                   |                   |                   |
| 发放贷款和垫款                |                   |                   |                   |
| 债权投资                   |                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 437,703,055.89    |                   | -437,703,055.89   |
| 其他债权投资                 |                   |                   |                   |
| 持有至到期投资                |                   |                   |                   |
| 长期应收款                  |                   |                   |                   |
| 长期股权投资                 | 3,623,930.69      | 3,623,930.69      |                   |
| 其他权益工具投资               |                   | 437,703,055.89    | 437,703,055.89    |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |                   |

|                        |                   |                   |  |
|------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 投资性房地产                 | 1,095,469,769.57  | 1,095,469,769.57  |  |
| 固定资产                   | 1,985,681,432.75  | 1,985,681,432.75  |  |
| 在建工程                   | 253,822,669.24    | 253,822,669.24    |  |
| 生产性生物资产                |                   |                   |  |
| 油气资产                   |                   |                   |  |
| 使用权资产                  |                   |                   |  |
| 无形资产                   | 786,682,875.95    | 786,682,875.95    |  |
| 开发支出                   |                   |                   |  |
| 商誉                     |                   |                   |  |
| 长期待摊费用                 | 230,261,500.04    | 230,261,500.04    |  |
| 递延所得税资产                | 413,278,978.88    | 413,278,978.88    |  |
| 其他非流动资产                | 120,336,489.85    | 120,336,489.85    |  |
| 非流动资产合计                | 5,326,860,702.86  | 5,326,860,702.86  |  |
| 资产总计                   | 16,567,714,771.82 | 16,567,714,771.82 |  |
| 流动负债：                  |                   |                   |  |
| 短期借款                   | 174,573,885.26    | 174,573,885.26    |  |
| 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                 | 6,552,495.50      | 6,552,495.50      |  |
| 应付票据                   | 432,396,371.40    | 432,396,371.40    |  |
| 应付账款                   | 2,626,049,557.47  | 2,626,049,557.47  |  |
| 预收款项                   | 165,507,911.91    | 165,507,911.91    |  |
| 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                 | 332,994,092.86    | 332,994,092.86    |  |
| 应交税费                   | 455,273,049.24    | 455,273,049.24    |  |
| 其他应付款                  | 212,386,327.15    | 212,386,327.15    |  |
| 其中：应付利息                | 52,769.43         | 52,769.43         |  |
| 应付股利                   |                   |                   |  |
| 应付手续费及佣金               |                   |                   |  |

|               |                   |                   |  |
|---------------|-------------------|-------------------|--|
| 应付分保账款        |                   |                   |  |
| 合同负债          |                   |                   |  |
| 持有待售负债        |                   |                   |  |
| 一年内到期的非流动负债   | 2,197,244.00      | 2,197,244.00      |  |
| 其他流动负债        | 2,304,898.74      | 2,304,898.74      |  |
| 流动负债合计        | 4,410,235,833.53  | 4,410,235,833.53  |  |
| 非流动负债：        |                   |                   |  |
| 保险合同准备金       |                   |                   |  |
| 长期借款          | 156,946,000.00    | 156,946,000.00    |  |
| 应付债券          |                   |                   |  |
| 其中：优先股        |                   |                   |  |
| 永续债           |                   |                   |  |
| 租赁负债          |                   |                   |  |
| 长期应付款         |                   |                   |  |
| 长期应付职工薪酬      | 10,852,815.90     | 10,852,815.90     |  |
| 预计负债          | 655,322,470.70    | 655,322,470.70    |  |
| 递延收益          | 44,539,261.97     | 44,539,261.97     |  |
| 递延所得税负债       | 97,088,548.58     | 97,088,548.58     |  |
| 其他非流动负债       |                   |                   |  |
| 非流动负债合计       | 964,749,097.15    | 964,749,097.15    |  |
| 负债合计          | 5,374,984,930.68  | 5,374,984,930.68  |  |
| 所有者权益：        |                   |                   |  |
| 股本            | 2,699,847,700.00  | 2,699,847,700.00  |  |
| 其他权益工具        |                   |                   |  |
| 其中：优先股        |                   |                   |  |
| 永续债           |                   |                   |  |
| 资本公积          | 2,559,174,908.50  | 2,559,174,908.50  |  |
| 减：库存股         | 68,323,680.00     | 68,323,680.00     |  |
| 其他综合收益        | 714,321.35        | 714,321.35        |  |
| 专项储备          |                   |                   |  |
| 盈余公积          | 1,185,667,111.50  | 1,185,667,111.50  |  |
| 一般风险准备        |                   |                   |  |
| 未分配利润         | 4,768,753,544.87  | 4,768,753,544.87  |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 11,145,833,906.22 | 11,145,833,906.22 |  |

|            |                   |                   |  |
|------------|-------------------|-------------------|--|
| 少数股东权益     | 46,895,934.92     | 46,895,934.92     |  |
| 所有者权益合计    | 11,192,729,841.14 | 11,192,729,841.14 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 16,567,714,771.82 | 16,567,714,771.82 |  |

## 调整情况说明

财政部于 2017 年修订发布了《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），《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等四项金融工具相关会计准则，我公司自 2019 年 1 月 1 日起施行。

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日  | 2019 年 01 月 01 日  | 调整数               |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 流动资产：                  |                   |                   |                   |
| 货币资金                   | 2,070,614,882.27  | 2,070,614,882.27  |                   |
| 交易性金融资产                |                   | 1,637,210,000.00  | 1,637,210,000.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                   |                   |                   |
| 衍生金融资产                 |                   |                   |                   |
| 应收票据                   |                   |                   |                   |
| 应收账款                   | 4,324,595,643.96  | 4,324,595,643.96  |                   |
| 应收款项融资                 |                   |                   |                   |
| 预付款项                   | 29,275,683.99     | 29,275,683.99     |                   |
| 其他应收款                  | 1,176,106,460.13  | 1,176,106,460.13  |                   |
| 其中：应收利息                |                   |                   |                   |
| 应收股利                   |                   |                   |                   |
| 存货                     | 1,182,198,554.91  | 1,182,198,554.91  |                   |
| 合同资产                   |                   |                   |                   |
| 持有待售资产                 |                   |                   |                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                   |                   |
| 其他流动资产                 | 1,658,406,683.86  | 21,196,683.86     | -1,637,210,000.00 |
| 流动资产合计                 | 10,441,197,909.12 | 10,441,197,909.12 |                   |
| 非流动资产：                 |                   |                   |                   |
| 债权投资                   |                   |                   |                   |
| 可供出售金融资产               | 113,722,133.89    |                   | -113,722,133.89   |
| 其他债权投资                 |                   |                   |                   |

|                        |                   |                   |                |
|------------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 持有至到期投资                |                   |                   |                |
| 长期应收款                  |                   |                   |                |
| 长期股权投资                 | 2,131,157,646.64  | 2,131,157,646.64  |                |
| 其他权益工具投资               |                   | 113,722,133.89    | 113,722,133.89 |
| 其他非流动金融资产              |                   |                   |                |
| 投资性房地产                 | 1,110,990,925.44  | 1,110,990,925.44  |                |
| 固定资产                   | 671,258,847.33    | 671,258,847.33    |                |
| 在建工程                   | 75,610,081.58     | 75,610,081.58     |                |
| 生产性生物资产                |                   |                   |                |
| 油气资产                   |                   |                   |                |
| 使用权资产                  |                   |                   |                |
| 无形资产                   | 148,548,150.54    | 148,548,150.54    |                |
| 开发支出                   |                   |                   |                |
| 商誉                     |                   |                   |                |
| 长期待摊费用                 | 13,027,503.67     | 13,027,503.67     |                |
| 递延所得税资产                | 247,376,543.12    | 247,376,543.12    |                |
| 其他非流动资产                |                   |                   |                |
| 非流动资产合计                | 4,511,691,832.21  | 4,511,691,832.21  |                |
| 资产总计                   | 14,952,889,741.33 | 14,952,889,741.33 |                |
| 流动负债：                  |                   |                   |                |
| 短期借款                   |                   |                   |                |
| 交易性金融负债                |                   |                   |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                   |                   |                |
| 衍生金融负债                 |                   |                   |                |
| 应付票据                   | 432,396,371.40    | 432,396,371.40    |                |
| 应付账款                   | 1,916,644,953.68  | 1,916,644,953.68  |                |
| 预收款项                   | 111,801,007.01    | 111,801,007.01    |                |
| 合同负债                   |                   |                   |                |
| 应付职工薪酬                 | 94,464,973.69     | 94,464,973.69     |                |
| 应交税费                   | 304,232,424.13    | 304,232,424.13    |                |
| 其他应付款                  | 163,305,116.48    | 163,305,116.48    |                |
| 其中：应付利息                |                   |                   |                |
| 应付股利                   |                   |                   |                |
| 持有待售负债                 |                   |                   |                |

|             |                   |                   |  |
|-------------|-------------------|-------------------|--|
| 一年内到期的非流动负债 |                   |                   |  |
| 其他流动负债      | 2,304,898.74      | 2,304,898.74      |  |
| 流动负债合计      | 3,025,149,745.13  | 3,025,149,745.13  |  |
| 非流动负债：      |                   |                   |  |
| 长期借款        |                   |                   |  |
| 应付债券        |                   |                   |  |
| 其中：优先股      |                   |                   |  |
| 永续债         |                   |                   |  |
| 租赁负债        |                   |                   |  |
| 长期应付款       |                   |                   |  |
| 长期应付职工薪酬    |                   |                   |  |
| 预计负债        | 440,211,254.40    | 440,211,254.40    |  |
| 递延收益        | 5,050,927.07      | 5,050,927.07      |  |
| 递延所得税负债     |                   |                   |  |
| 其他非流动负债     |                   |                   |  |
| 非流动负债合计     | 445,262,181.47    | 445,262,181.47    |  |
| 负债合计        | 3,470,411,926.60  | 3,470,411,926.60  |  |
| 所有者权益：      |                   |                   |  |
| 股本          | 2,699,847,700.00  | 2,699,847,700.00  |  |
| 其他权益工具      |                   |                   |  |
| 其中：优先股      |                   |                   |  |
| 永续债         |                   |                   |  |
| 资本公积        | 2,569,967,349.15  | 2,569,967,349.15  |  |
| 减：库存股       | 68,323,680.00     | 68,323,680.00     |  |
| 其他综合收益      |                   |                   |  |
| 专项储备        |                   |                   |  |
| 盈余公积        | 1,185,667,111.50  | 1,185,667,111.50  |  |
| 未分配利润       | 5,095,319,334.08  | 5,095,319,334.08  |  |
| 所有者权益合计     | 11,482,477,814.73 | 11,482,477,814.73 |  |
| 负债和所有者权益总计  | 14,952,889,741.33 | 14,952,889,741.33 |  |

## 调整情况说明

财政部于 2017 年修订发布了《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），《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）等四项金融工具相关会计准则，我公司自 2019 年 1 月

1 日起施行。

#### (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说明

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 45、其他

无。

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                                                    | 税率                 |
|---------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 增值税     | 一般纳税人：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；小规模纳税人：销售额；商铺出租：简易计税租赁收入额 | 16、13、3、5、10、9（注1） |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额                                                                                  | 5、7（注2）            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                                                  | 25（注6）             |
| 教育费附加   | 应缴流转税额                                                                                  | 3（注3）              |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税额                                                                                  | 2、1（注4）            |
| 房产税     | 原值*70%、营业收入                                                                             | 1.2、12（注5）         |

备注1：子公司湖北巴拉巴拉服饰有限公司的德意风情街店、光谷西班牙风情街A座店、光谷世界城三店、百汇井店、汉口城市广场店、凯德一八一八店、菱角湖万达店、万隆广场店、和记黄埔婴童店、光谷新世界店、洪山广场地铁奥莱店、新世界国贸店、汉口广场婴童店、泛海二店；子公司上海森睿服饰有限公司的无锡恒隆店（2019年3月关店）、杭州西城银泰店（2019年5月由一般纳税人转为小规模纳税人）、成都来福士店（2019年6月关店）、成都万象城店、成都悠方店、杭州万象汇店、北京凤凰汇店、深圳万象湾店、成都西宸天街店属小规模纳税人，按照销售额的3%计缴，母公司、其余子公司2019年1-3月根据销售收入的16%计算销项税额，2019年4-6月根据销售收入的13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

公司出租2016年5月1日前取得的不动产，适用简易计税方法，按照5%的征收率计算应纳税额。

公司出租2016年5月1日后取得的不动产，2019年1-3月按照租赁收入的10%计算销项税额，2019年4-6月按照租赁收入的9%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

备注2：子公司上海巴拉巴拉服饰有限公司、上海马卡乐儿童服饰有限公司、上海绮贝服饰有限公司、上海森汇进出口有限公司、开心栗子（上海）服饰有限公司按应缴流转税额的5%计缴，母公司、其余子公司按应缴流转税额的7%计缴。

备注3：按应缴流转税额的3%计缴。

备注4：子公司上海巴拉巴拉服饰有限公司、上海马卡乐儿童服饰有限公司、上海绮贝服饰有限公司、上海森马服饰有限公司、上海森睿服饰有限公司、上海盛夏服饰有限公司、上海森画电子商务有限公司、上海深艾信息科技有限公司、上海丽纬餐饮服务有限公司、上海裔森服饰有限公司、上海森汇进出口有限公司、开心栗子（上海）服饰有限公司按应缴流转税额的

1%计缴，母公司、其余子公司按应缴流转税额的 2%计缴。

备注 5：自用房产按原值扣除 30%后的 1.2%计缴，出租房产按营业收入的 12%计缴。

备注 6：按应纳税所得额的 25%计缴。

## 2、税收优惠

公司报告期无税收优惠情况。

## 3、其他

境外子公司主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率           |
|---------|---------------------------------------------------------|--------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 注 1          |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 注 2          |
| 公司价值增加税 | 按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴                                   | 注 3          |
| 公司土地税   | 按公司租赁的物业租金价值计算                                          | 各店铺所处城市的适用税率 |

注1：存在不同企业增值税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                                                | 增值税税率（%） |
|-------------------------------------------------------|----------|
| Hong Kong Shen Ai Information Technology Co., Limited | 不存在此税种   |
| 森马国际集团（香港）有限公司                                        | 不存在此税种   |
| 森马控股（香港）有限公司                                          | 不存在此税种   |
| Semir Holding (Cayman) Limited                        | 不存在此税种   |
| Semir Luxembourg S.à.r.l.                             | 17       |
| Semir KG Holding S.à.r.l.                             | 17       |
| Sofiza SAS                                            | 20       |
| Kidiliz Group SAS                                     | 20       |
| Z Retail SAS                                          | 20       |
| Kidikiz Retail SAS                                    | 20       |
| Kidiliz Outlet SAS                                    | 20       |
| Digital-Store.com SAS                                 | 20       |
| Centrale d'Achat Kidiliz SNC                          | 20       |
| D2J SAS                                               | 20       |
| Kidiliz Group Portugal, S.A.                          | 23       |
| Kidiliz Group Netherlands B.V.                        | 21       |
| Kidiliz Switzerland S.A.                              | 7.7      |



|                                          |        |
|------------------------------------------|--------|
| Kidiliz Group Germany GmbH               | 19     |
| Kidikliz Group Belgium S.A.              | 21     |
| Kifdiliz Group Italy S.r.l.              | 22     |
| Kidiliz Group Kidswear Spain S.A.U.      | 21     |
| Kidiliz Group Luxembourg S. à r.l.       | 17     |
| Catimini Retail, Inc.                    | 不存在此税种 |
| Kidiliz Group U.K. Limited               | 20     |
| Kidiliz Group USA, Inc.                  | 不存在此税种 |
| Ever Star Manufacturer Limited           | 20     |
| Centrale d'Achat Zannier Maroc S. à r.l. | 20     |
| Semir Holding (US) Inc.                  | 不存在此税种 |

注2：纳入合并范围内的法国公司所得税执行累进税率，具体执行情况如下：

| 应纳税所得额（欧元）                  | 税率（%） |
|-----------------------------|-------|
| 500,000.00 以内（含 500,000.00） | 28    |
| 500,000.00 以上               | 33.33 |

企业所得税额超过 763, 000. 00 欧元的部分加收 3. 30% 的附加税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                                                | 所得税税率（%） |
|-------------------------------------------------------|----------|
| Hong Kong Shen Ai Information Technology Co., Limited | 16.5     |
| 森马国际集团（香港）有限公司                                        | 16.5     |
| 森马控股（香港）有限公司                                          | 16.5     |
| Semir Holding (Cayman) Limited                        | 不存在此税种   |
| Semir Luxembourg S. à r.l.                            | 26.01    |
| Semir KG Holding S. à r.l.                            | 26.01    |
| Kidiliz Group Portugal, S.A.                          | 21       |
| Kidiliz Group Netherlands B.V.                        | 25       |
| Kidiliz Switzerland S.A.                              | 7.83     |
| Kidiliz Group Germany GmbH                            | 15.83    |
| Kidiliz Group Belgium S.A.                            | 29.58    |
| Kidiliz Group Italy S.r.l.                            | 24       |
| Kidiliz Group Kidswear Spain S.A.U.                   | 25       |
| Kidiliz Group Luxembourg S. à r.l.                    | 26.01    |
| Catimini Retail, Inc.                                 | 21       |
| Kidiliz Group U.K. Limited                            | 19       |

|                                         |      |
|-----------------------------------------|------|
| Kidiliz Group USA, Inc.                 | 21   |
| Ever Star Manufacturer Limited          | 16.5 |
| Centrale d'Achat Zannier Maroc S.à.r.l. | 10   |
| Semir Holding (US) Inc.                 | 21   |

注3：对于纳入合并范围内的法国公司，公司价值增加税的税率为公司价值增加额的1.50%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额             |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金          | 811,431.80       | 990,580.39       |
| 银行存款          | 1,836,391,390.57 | 2,311,516,190.38 |
| 其他货币资金        | 50,000.00        | 122,117,466.12   |
| 合计            | 1,837,252,822.37 | 2,434,624,236.89 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 137,934,364.65   | 311,495,072.29   |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

| 项目    | 期末余额      | 年初余额           |
|-------|-----------|----------------|
| 定期存款  |           | 186,000,000.00 |
| 电费保证金 | 50,000.00 | 50,000.00      |
| 合计    | 50,000.00 | 186,050,000.00 |

截至2019年6月30日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

截至2019年6月30日，其他货币资金中无为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额             |
|------------------------|----------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 732,600,000.00 | 1,769,650,000.00 |
| 其中：                    |                |                  |
| 理财产品                   | 732,600,000.00 | 1,769,650,000.00 |
| 合计                     | 732,600,000.00 | 1,769,650,000.00 |

其他说明：

无。

### 3、衍生金融资产

无。

### 4、应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 30,326,640.66    | 1.80%   | 30,326,640.66  | 100.00% |                  | 27,144,894.82    | 1.29%   | 27,144,894.82  | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,654,498,750.35 | 98.20%  | 107,903,500.61 | 6.52%   | 1,546,595,249.74 | 2,069,737,755.55 | 98.71%  | 117,059,061.64 | 5.66%   | 1,952,678,693.91 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 合计             | 1,684,825,391.01 | 100.00% | 138,230,141.27 | 8.20%   | 1,546,595,249.74 | 2,096,882,650.37 | 100.00% | 144,203,956.46 | 6.88%   | 1,952,678,693.91 |

按单项计提坏账准备：期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称   | 期末余额          |               |         |            |
|------|---------------|---------------|---------|------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由       |
| 销售货款 | 30,326,640.66 | 30,326,640.66 | 100.00% | 终止合作预计无法收回 |
| 合计   | 30,326,640.66 | 30,326,640.66 | --      | --         |

按组合计提坏账准备：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 名称              | 期末余额             |                |         |
|-----------------|------------------|----------------|---------|
|                 | 账面余额             | 坏账准备           | 计提比例    |
| 1 年以内分项         |                  |                |         |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 1,291,215,330.75 | 12,935,463.44  | 1.00%   |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 214,525,800.54   | 10,726,286.91  | 5.00%   |
| 1 年以内小计         | 1,505,741,131.29 | 23,661,750.35  | 1.57%   |
| 1 至 2 年         | 69,954,145.18    | 13,990,829.03  | 20.00%  |
| 2 至 3 年         | 17,105,105.34    | 8,552,552.69   | 50.00%  |
| 3 年以上           | 61,698,368.54    | 61,698,368.54  | 100.00% |
| 合计              | 1,654,498,750.35 | 107,903,500.61 | --      |

确定该组合依据的说明：

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本附注“五、重要会计政策及会计估计12、应收账款”。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄              | 期末余额             |
|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 1,505,741,131.29 |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 1,291,215,330.75 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 214,525,800.54   |
| 1 至 2 年         | 69,954,145.18    |
| 2 至 3 年         | 17,105,105.34    |
| 3 年以上           | 61,698,368.54    |
| 合计              | 1,654,498,750.35 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别   | 期初余额           | 计提            | 外币报表折算差额   | 收回或转回 | 核销 | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|------------|-------|----|----------------|
| 销售货款 | 144,203,956.46 | -5,912,147.00 | -61,668.19 |       |    | 138,230,141.27 |
| 合计   | 144,203,956.46 | -5,912,147.00 | -61,668.19 |       |    | 138,230,141.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期无坏账准备收回或转回的金额重要的情况。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额           |                |               |
|------|----------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 第一名  | 124,354,282.02 | 7.38           | 1,243,542.82  |
| 第二名  | 113,135,351.85 | 6.71           | 3,426,053.22  |
| 第三名  | 62,258,777.41  | 3.70           | 4,604,312.45  |
| 第四名  | 60,766,354.37  | 3.61           | 2,066,121.75  |
| 第五名  | 37,294,974.56  | 2.21           | 1,237,586.52  |
| 合计   | 397,809,740.21 | 23.61          | 12,577,616.76 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

无。

## 6、应收款项融资

无。

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
|         | 金额             | 比例     | 金额             | 比例     |
| 1 年以内   | 517,323,152.48 | 97.25% | 192,868,863.31 | 95.12% |
| 1 至 2 年 | 8,609,435.28   | 1.62%  | 6,643,384.03   | 3.28%  |

|         |                |       |                |       |
|---------|----------------|-------|----------------|-------|
| 2 至 3 年 | 4,718,779.82   | 0.89% | 2,194,822.75   | 1.08% |
| 3 年以上   | 1,294,549.92   | 0.24% | 1,052,280.56   | 0.52% |
| 合计      | 531,945,917.50 | --    | 202,759,350.65 | --    |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额（元）        | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|------|----------------|--------------------|
| 第一名  | 54,500,000.00  | 10.25%             |
| 第二名  | 26,451,903.78  | 4.97%              |
| 第三名  | 22,393,264.36  | 4.21%              |
| 第四名  | 20,961,264.87  | 3.94%              |
| 第五名  | 15,913,172.99  | 2.99%              |
| 合计   | 140,219,606.00 | 26.36%             |

其他说明：

无。

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 438,693,818.66 | 220,580,210.77 |
| 合计    | 438,693,818.66 | 220,580,210.77 |

### (1) 应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额 | 期初账面余额        |
|-------|--------|---------------|
| 股权转让款 |        | 33,966,013.98 |

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 往来款     | 21,000,000.00  | 21,000,000.00  |
| 保证金     | 373,347,858.48 | 120,847,743.64 |
| 备用金     | 8,856,601.13   | 8,414,644.42   |
| 代扣代缴款   | 2,861,312.67   | 3,309,203.77   |
| CICE 款项 | 74,256,529.20  | 74,612,128.40  |
| 其他      | 22,552,970.86  | 9,401,048.31   |
| 合计      | 502,875,272.34 | 271,550,782.52 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 50,970,571.75            |                          | 50,970,571.75 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —             |
| 本期计提                |                | 13,210,881.93            |                          | 13,210,881.93 |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 64,181,453.68            |                          | 64,181,453.68 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄              | 期末余额           |
|-----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 309,604,913.53 |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 290,333,617.57 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 19,271,295.96  |
| 1 至 2 年         | 128,141,187.89 |
| 2 至 3 年         | 31,178,403.92  |
| 3 年以上           | 33,950,767.00  |
| 合计              | 502,875,272.34 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 计提            | 外币报表折算差额  | 收回或转回 | 核销 | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|-----------|-------|----|---------------|
| 其他应收款坏账准备 | 50,970,571.75 | 13,151,029.31 | 59,852.62 |       |    | 64,181,453.68 |
| 合计        | 50,970,571.75 | 13,151,029.31 | 59,852.62 |       |    | 64,181,453.68 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期无坏账准备收回或转回的金额重要的情况。



## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质   | 期末余额           | 账龄     | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|----------------|---------|----------------|--------|------------------|--------------|
| 应收 CICE 款项     | CICE 款项 | 74,256,529.20  | 1-3 年  | 14.77%           | 0.00         |
| 浙江柳桥实业有限公司     | 保证金     | 67,800,000.00  | 6 个月以内 | 13.48%           | 678,000.00   |
| 杭州华英新塘羽绒制品有限公司 | 保证金     | 41,580,000.00  | 6 个月以内 | 8.27%            | 415,800.00   |
| 安徽南羽羽绒制品有限公司   | 保证金     | 23,700,000.00  | 6 个月以内 | 4.71%            | 237,000.00   |
| 上海裔森服饰有限公司     | 往来款     | 21,000,000.00  | 1-2 年  | 4.18%            | 4,200,000.00 |
| 合计             | --      | 228,336,529.20 | --     | 45.41%           | 5,530,800.00 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的其他应收款情况。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

无。

## 9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 存货分类

单位：元

| 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    | 40,347,422.14    | 9,590,557.20   | 30,756,864.94    | 39,204,424.79    | 10,499,687.40  | 28,704,737.39    |
| 库存商品   | 4,664,526,193.41 | 598,528,285.65 | 4,065,997,907.76 | 4,977,639,125.93 | 730,847,617.17 | 4,246,791,508.76 |
| 周转材料   | 5,839,662.26     |                | 5,839,662.26     | 5,038,275.44     |                | 5,038,275.44     |
| 在途物资   | 66,723,203.14    |                | 66,723,203.14    | 109,273,652.50   |                | 109,273,652.50   |
| 委托加工物资 | 30,265,675.23    |                | 30,265,675.23    | 27,685,274.40    |                | 27,685,274.40    |

|    |                  |                |                  |                  |                |                  |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | 4,807,702,156.18 | 608,118,842.85 | 4,199,583,313.33 | 5,158,840,753.06 | 741,347,304.57 | 4,417,493,448.49 |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额         |              | 本期减少金额         |    | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|----|----------------|
|      |                | 计提             | 外币报表折算差额     | 转回或转销          | 其他 |                |
| 原材料  | 10,499,687.40  | 399,250.80     | -64,561.20   | 1,243,819.80   |    | 9,590,557.20   |
| 库存商品 | 730,847,617.17 | 298,853,966.83 | 1,909,370.54 | 433,082,668.89 |    | 598,528,285.65 |
| 合计   | 741,347,304.57 | 299,253,217.63 | 1,844,809.34 | 434,326,488.69 |    | 608,118,842.85 |

注1：本期转销系上期已计提存货跌价准备的库存商品在本期实现销售相应转销所致。

注2：对期末库存商品余额以结存明细预计未来的销售价格作为估计售价，减去估计的相应销售费用和相关税费后的金额乘以期末结存数量，作为其可变现净值，小于账面成本部分计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无期末建造合同形成的已完工未结算资产情况。

## 10、合同资产

无。

## 11、持有待售资产

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

无。

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目          | 期末余额           | 期初余额           |
|-------------|----------------|----------------|
| 预交企业所得税     | 24,971,622.65  | 23,298,633.70  |
| 待抵扣进项税额     | 54,372,371.75  | 111,759,628.75 |
| 待认证进项税额     | 104,175,948.53 | 56,991,402.81  |
| 未交增值税       | 80,238,526.38  | 32,937,871.67  |
| 第三方支付平台账户余额 | 16,690,198.16  | 18,080,591.32  |
| 合计          | 280,448,667.47 | 243,068,128.25 |

其他说明：

无。

#### 14、债权投资

无。

#### 15、其他债权投资

无。

#### 16、长期应收款

##### （1）长期应收款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

##### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

##### （3）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

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位           | 期初余额(账面价值)   | 本期增减变动 |      |               |          |        |             |        |    | 期末余额(账面价值)   | 减值准备期末余额     |
|-----------------|--------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|                 |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益   | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |              |
| 一、合营企业          |              |        |      |               |          |        |             |        |    |              |              |
| 上海森思化妆品有限公司     |              |        |      |               |          |        |             |        |    |              |              |
| 二、联营企业          |              |        |      |               |          |        |             |        |    |              |              |
| 浙江意森服饰有限公司      |              |        |      |               |          |        |             |        |    |              |              |
| 上海聚太萌文化发展投资有限公司 | 2,573,140.44 |        |      |               |          |        |             |        |    | 2,573,140.44 | 2,573,140.44 |
| 宁波帷迦投资管理有限公司    |              |        |      |               |          |        |             |        |    |              |              |
| 上海裔森服饰有限公司      | 3,623,930.69 |        |      | -3,623,930.69 |          |        |             |        |    |              |              |
| 小计              | 6,197,071.13 |        |      | -3,623,930.69 |          |        |             |        |    | 2,573,140.44 | 2,573,140.44 |
| 合计              | 6,197,071.13 |        |      | -3,623,930.69 |          |        |             |        |    | 2,573,140.44 | 2,573,140.44 |

其他说明

上海森思化妆品有限公司、浙江意森服饰有限公司与宁波帷迦投资管理有限公司、上海裔森服饰有限公司累计亏损额已超过长期股权投资的账面价值，详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 盛坤聚腾（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）    | 10,661,943.00  | 10,661,943.00  |
| 上海荟睿创业投资合伙企业（有限合伙）          | 12,800,000.00  | 12,800,000.00  |
| 上海健才投资中心（有限合伙）              | 15,518,979.00  | 15,518,979.00  |
| 上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）        | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 新疆分享创赢创业投资合伙企业（有限合伙）        | 40,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）     | 15,000,000.00  | 18,000,000.00  |
| 杭州淘粉吧网络技术股份有限公司             | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 俺来也（上海）网络科技有限公司             | 122,000,000.00 | 122,000,000.00 |
| 杭州心有灵犀互联网金融股份有限公司           | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 上海氩杨商务咨询合伙企业(有限合伙)          | 50,000,000.00  | 50,000,000.00  |
| 小鬼当佳国际贸易（北京）有限公司            | 43,722,133.89  | 43,722,133.89  |
| 宁波市鄞州帷幄投资合伙企业（有限合伙）         | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  |
| 上海艾瑞市场咨询股份有限公司              | 4,950,000.00   | 4,950,000.00   |
| 上海艾想实业发展有限公司                | 50,000.00      | 50,000.00      |
| 上海麦亲信息科技有限公司                | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 宁波梅山保税港区分享鑫空间创业投资合伙企业（有限合伙） | 20,000,000.00  | 20,000,000.00  |
| 北京伏牛堂餐饮文化有限公司               | 30,000,000.00  | 30,000,000.00  |
| 共青城紫牛成长投资管理合伙企业（有限合伙）       | 20,000,000.00  |                |
| 宁波梅山保税港区辰海君瑞创业投资合伙企业(有限合伙)  | 20,000,000.00  |                |
| JWU,LLC.                    | 33,550,500.00  |                |
| 北京润德创智文化传媒有限公司（注）           |                |                |
| 合计                          | 508,253,555.89 | 437,703,055.89 |

注：截止本报告期末，子公司上海森马投资有限公司对北京润德创智文化传媒有限公司仅认缴未实缴出资，认缴比例为20%。

## 分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称    | 确认的股利收入    | 累计利得       | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|---------|------------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 宁波梅山保税港 | 136,364.00 | 136,364.00 |      |                 |                           |                 |

|                      |           |           |  |  |  |  |
|----------------------|-----------|-----------|--|--|--|--|
| 区分享鑫空间创业投资合伙企业（有限合伙） |           |           |  |  |  |  |
| 上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙） | 21,168.84 | 21,168.84 |  |  |  |  |

## 19、其他非流动金融资产

无。

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物           | 土地使用权         | 在建工程 | 合计               |
|-------------------|------------------|---------------|------|------------------|
| 一、账面原值            |                  |               |      |                  |
| 1.期初余额            | 1,547,922,812.88 | 20,957,470.34 |      | 1,568,880,283.22 |
| 2.本期增加金额          |                  |               |      |                  |
| （1）外购             |                  |               |      |                  |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |                  |               |      |                  |
| （3）企业合并增加         |                  |               |      |                  |
| 3.本期减少金额          |                  |               |      |                  |
| （1）处置             |                  |               |      |                  |
| （2）其他转出           |                  |               |      |                  |
| 4.期末余额            | 1,547,922,812.88 | 20,957,470.34 |      | 1,568,880,283.22 |
| 二、累计折旧和累计摊销       |                  |               |      |                  |
| 1.期初余额            | 265,035,428.82   | 2,549,825.58  |      | 267,585,254.40   |
| 2.本期增加金额          | 18,283,646.86    | 209,574.72    |      | 18,493,221.58    |
| （1）计提或摊销          | 18,283,646.86    | 209,574.72    |      | 18,493,221.58    |
| 3.本期减少金额          |                  |               |      |                  |
| （1）处置             |                  |               |      |                  |
| （2）其他转出           |                  |               |      |                  |
| 4.期末余额            | 283,319,075.68   | 2,759,400.30  |      | 286,078,475.98   |
| 三、减值准备            |                  |               |      |                  |
| 1.期初余额            | 205,825,259.25   |               |      | 205,825,259.25   |

|          |                  |               |  |                  |
|----------|------------------|---------------|--|------------------|
| 2.本期增加金额 |                  |               |  |                  |
| (1) 计提   |                  |               |  |                  |
| 3、本期减少金额 |                  |               |  |                  |
| (1) 处置   |                  |               |  |                  |
| (2) 其他转出 |                  |               |  |                  |
| 4.期末余额   | 205,825,259.25   |               |  | 205,825,259.25   |
| 四、账面价值   |                  |               |  |                  |
| 1.期末账面价值 | 1,058,778,477.95 | 18,198,070.04 |  | 1,076,976,547.99 |
| 2.期初账面价值 | 1,077,062,124.81 | 18,407,644.76 |  | 1,095,469,769.57 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值           | 未办妥产权证书原因                 |
|--------|----------------|---------------------------|
| 房屋及建筑物 | 207,887,826.34 | 房产证已经办理，土地使用权证为大证，尚在分割办理中 |
| 房屋及建筑物 | 23,139,893.40  | 房产证已经办理，土地使用权证为大证，尚在分割办理中 |
| 房屋及建筑物 | 167,477,966.39 | 房产证已办妥，土地证集中办理中           |
| 房屋及建筑物 | 58,493,410.53  | 房产证已经办理，土地使用权证为大证，尚在分割办理中 |
| 合计     | 456,999,096.66 |                           |

其他说明

无。

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额             | 期初余额             |
|------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,164,901,403.91 | 1,985,681,432.75 |
| 合计   | 2,164,901,403.91 | 1,985,681,432.75 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目      | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
|---------|--------|------|---------|----|
| 一、账面原值： |        |      |         |    |

|            |                  |               |                |                  |
|------------|------------------|---------------|----------------|------------------|
| 1.期初余额     | 2,306,313,499.37 | 29,904,526.25 | 319,103,054.22 | 2,655,321,079.84 |
| 2.本期增加金额   | 223,896,536.93   |               | 23,126,067.89  | 247,022,604.82   |
| (1) 购置     |                  |               | 19,746,326.45  | 19,746,326.45    |
| (2) 在建工程转入 | 223,896,536.93   |               | 3,379,741.44   | 227,276,278.37   |
| (3) 企业合并增加 |                  |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   |                  | 1,805,542.99  | 7,258,670.16   | 9,064,213.15     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,805,542.99  | 7,258,670.16   | 9,064,213.15     |
| 4.外币报表折算差额 | -29,321.60       | -2,962.64     | -361,453.79    | -393,738.03      |
| 5.期末余额     | 2,530,180,714.70 | 28,096,020.62 | 334,608,998.16 | 2,892,885,733.48 |
| 二、累计折旧     |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 370,074,927.13   | 27,220,451.61 | 225,837,874.27 | 623,133,253.01   |
| 2.本期增加金额   | 47,306,093.55    | 811,883.90    | 17,880,266.37  | 65,998,243.82    |
| (1) 计提     | 47,306,093.55    | 811,883.90    | 17,880,266.37  | 65,998,243.82    |
| 3.本期减少金额   |                  | 1,715,265.84  | 5,752,524.63   | 7,467,790.47     |
| (1) 处置或报废  |                  | 1,715,265.84  | 5,752,524.63   | 7,467,790.47     |
| 4.外币报表折算差额 | -22,810.67       | -2,962.64     | -159,997.56    | -185,770.87      |
| 5.期末余额     | 417,358,210.01   | 26,314,107.03 | 237,805,618.45 | 681,477,935.49   |
| 三、减值准备     |                  |               |                |                  |
| 1.期初余额     | 46,506,394.08    |               |                | 46,506,394.08    |
| 2.本期增加金额   |                  |               |                |                  |
| (1) 计提     |                  |               |                |                  |
| 3.本期减少金额   |                  |               |                |                  |
| (1) 处置或报废  |                  |               |                |                  |
| 4.期末余额     | 46,506,394.08    |               |                | 46,506,394.08    |
| 四、账面价值     |                  |               |                |                  |
| 1.期末账面价值   | 2,066,316,110.61 | 1,781,913.59  | 96,803,379.71  | 2,164,901,403.91 |
| 2.期初账面价值   | 1,889,732,178.16 | 2,684,074.64  | 93,265,179.95  | 1,985,681,432.75 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|



|      |          |          |  |        |
|------|----------|----------|--|--------|
| 机器设备 | 7,028.91 | 6,052.67 |  | 976.24 |
|------|----------|----------|--|--------|

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值        |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 62,951,621.50 |

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目    | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因               |
|-------|----------------|--------------------------|
| 房屋建筑物 | 32,999,713.21  | 房产交付时开发商大产权证尚未办妥，故小证无法办理 |
| 房屋建筑物 | 29,951,908.29  | 正在办理中，开发商原因延迟办理          |
| 房屋建筑物 | 225,391,456.08 | 正在办理中                    |
| 房屋建筑物 | 571,862,769.50 | 正在办理中                    |
| 房屋建筑物 | 6,190,849.53   | 正在办理中                    |
| 合计    | 866,396,696.61 |                          |

其他说明

无。

## (6) 固定资产清理

无。

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额           |
|------|---------------|----------------|
| 在建工程 | 81,224,040.99 | 253,822,669.24 |
| 合计   | 81,224,040.99 | 253,822,669.24 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目             | 期末余额          |      |               | 期初余额           |      |                |
|----------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 杭州电子商务产业园项目    |               |      |               | 175,843,176.06 |      | 175,843,176.06 |
| 嘉兴仓储物流基地硬件设备项目 | 59,829,059.83 |      | 59,829,059.83 | 59,829,059.83  |      | 59,829,059.83  |

|            |               |  |               |                |  |                |
|------------|---------------|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 上海森马园区二期项目 | 4,712,194.15  |  | 4,712,194.15  |                |  |                |
| 设备安装       | 6,235,389.08  |  | 6,235,389.08  | 1,814,200.00   |  | 1,814,200.00   |
| 软件安装       | 9,696,213.76  |  | 9,696,213.76  | 7,082,905.60   |  | 7,082,905.60   |
| 装修工程       | 577,932.60    |  | 577,932.60    | 9,080,508.11   |  | 9,080,508.11   |
| 其他         | 173,251.57    |  | 173,251.57    | 172,819.64     |  | 172,819.64     |
| 合计         | 81,224,040.99 |  | 81,224,040.99 | 253,822,669.24 |  | 253,822,669.24 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称           | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额     | 本期其他减少金额 | 期末余额          | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 杭州电子商务产业园项目    | 275,222,600.00 | 175,843,176.06 | 49,548,280.02 | 225,391,456.08 |          |               | 81.89%      | 完工   |           |              |          | 其他   |
| 嘉兴仓储物流基地硬件设备项目 | 70,000,000.00  | 59,829,059.83  |               |                |          | 59,829,059.83 | 85.47%      | 在建   |           |              |          | 其他   |
| 合计             | 345,222,600.00 | 235,672,235.89 | 49,548,280.02 | 225,391,456.08 |          | 59,829,059.83 | --          | --   |           |              |          | --   |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

期末在建工程无减值迹象。

## (4) 工程物资

无。

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、使用权资产

无。

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 土地使用权          | 专利权 | 非专利技术 | 软件             | 商标权            | 店铺租赁权          | 合计               |
|--------------|----------------|-----|-------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值       |                |     |       |                |                |                |                  |
| 1.期初余额       | 421,187,754.67 |     |       | 230,481,439.53 | 207,987,031.64 | 136,158,306.01 | 995,814,531.85   |
| 2.本期增加金额     |                |     |       | 26,606,806.97  |                |                | 26,606,806.97    |
| (1) 购置       |                |     |       | 23,620,129.01  |                |                | 23,620,129.01    |
| (2) 内部研发     |                |     |       |                |                |                |                  |
| (3) 企业合并增加   |                |     |       |                |                |                |                  |
| (4) 在建工程转入增加 |                |     |       | 2,986,677.96   |                |                | 2,986,677.96     |
| 3.本期减少金额     |                |     |       | 4,046,253.30   |                | 15,529,760.10  | 19,576,013.40    |
| (1) 处置       |                |     |       | 4,046,253.30   |                | 15,529,760.10  | 19,576,013.40    |
| 4.外币报表折算差额   |                |     |       | -325,712.05    | -48,283.40     | -573,548.45    | -947,543.90      |
| 5.期末余额       | 421,187,754.67 |     |       | 252,716,281.15 | 207,938,748.24 | 120,054,997.46 | 1,001,897,781.52 |
| 二、累计摊销       |                |     |       |                |                |                |                  |
| 1.期初余额       | 46,612,604.72  |     |       | 149,947,132.29 | 5,319,997.44   | 7,251,921.45   | 209,131,655.90   |
| 2.本期增加金额     | 5,129,737.99   |     |       | 7,541,460.29   | 9,515,446.62   | 13,073,928.12  | 35,260,573.02    |

|            |                |  |  |                |                |                |                |
|------------|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 计提     | 5,129,737.99   |  |  | 7,541,460.29   | 9,515,446.62   | 13,073,928.12  | 35,260,573.02  |
| 3.本期减少金额   |                |  |  | 4,046,253.30   |                | 1,239,390.40   | 5,285,643.70   |
| (1) 处置     |                |  |  | 4,046,253.30   |                | 1,239,390.40   | 5,285,643.70   |
| 4.外币报表折算差额 |                |  |  | -380,719.99    |                | -69,412.65     | -450,132.64    |
| 5.期末余额     | 51,742,342.71  |  |  | 153,061,619.29 | 14,835,444.06  | 19,017,046.52  | 238,656,452.58 |
| 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   | 369,445,411.96 |  |  | 99,654,661.86  | 193,103,304.18 | 101,037,950.94 | 763,241,328.94 |
| 2.期初账面价值   | 374,575,149.95 |  |  | 80,534,307.24  | 202,667,034.20 | 128,906,384.56 | 786,682,875.95 |

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 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

无。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 天津巴拉巴拉服饰有限公司    | 791,939.70    |      |      | 791,939.70    |
| 浙江华人实业发展有限公司    | 37,197,616.75 |      |      | 37,197,616.75 |
| 合计              | 37,989,556.45 |      |      | 37,989,556.45 |

### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
| 天津巴拉巴拉服饰有限公司    | 791,939.70    |      |      | 791,939.70    |
| 浙江华人实业发展有限公司    | 37,197,616.75 |      |      | 37,197,616.75 |
| 合计              | 37,989,556.45 |      |      | 37,989,556.45 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司于2012年6月21日完成对浙江华人实业发展有限公司（以下简称“华人实业”）100%股权的收购，形成非同一控制下的企业合并。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。

公司2018年对华人实业与商誉相关的资产组进行减值测试，其各资产组账面价值远低于其可回收金额，据此对商誉全部计提了减值准备。

其他说明

无。

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目          | 期初余额           | 本期增加金额        | 外币报表折算差额    | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额           |
|-------------|----------------|---------------|-------------|---------------|--------|----------------|
| 装修费、租赁费、广告费 | 230,261,500.04 | 36,446,706.37 | -845,409.32 | 49,571,829.85 |        | 216,290,967.24 |
| 合计          | 230,261,500.04 | 36,446,706.37 | -845,409.32 | 49,571,829.85 |        | 216,290,967.24 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目          | 期末余额           |                | 期初余额           |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|             | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产        |
| 可抵扣亏损       | 85,291,917.90  | 24,086,882.31  | 85,700,363.30  | 24,202,223.40  |
| 坏账准备        | 117,264,900.13 | 30,843,818.04  | 121,503,320.73 | 32,607,092.80  |
| 存货跌价准备      | 201,547,377.23 | 50,386,844.31  | 218,435,680.54 | 54,615,452.75  |
| 存货未实现内部销售损益 | 543,039,962.73 | 138,347,935.11 | 450,328,140.26 | 114,749,434.85 |
| 业务合并影响      | 2,692,714.45   | 673,178.61     | 2,917,847.28   | 729,461.82     |
| 预计负债        | 291,191,284.90 | 73,029,775.26  | 537,450,060.58 | 134,657,024.32 |
| 预提销售返利      | 69,165,554.53  | 17,291,388.63  | 177,329,090.78 | 44,332,272.69  |
| 股权激励费用      | 49,738,529.00  | 12,434,632.25  | 24,094,065.01  | 6,023,516.25   |

|      |                  |                |                  |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 递延收益 | 5,132,083.31     | 1,283,020.83   | 5,450,000.00     | 1,362,500.00   |
| 合计   | 1,365,064,324.18 | 348,377,475.35 | 1,623,208,568.48 | 413,278,978.88 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 303,767,268.81 | 80,503,550.36 | 365,937,888.32 | 87,863,623.60 |
| 固定资产税务会计差异      | 30,897,275.35  | 8,650,920.91  | 32,949,790.20  | 9,224,924.98  |
| 合计              | 334,664,544.16 | 89,154,471.27 | 398,887,678.52 | 97,088,548.58 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

无。

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目         | 期末余额             | 期初余额             |
|------------|------------------|------------------|
| 可抵扣亏损      | 1,892,518,367.21 | 1,676,683,375.05 |
| 坏账准备       | 85,146,694.82    | 73,671,207.57    |
| 存货跌价准备     | 406,571,465.62   | 522,911,624.05   |
| 商誉减值准备     | 37,989,556.45    | 37,989,556.45    |
| 固定资产减值准备   | 46,506,394.08    | 46,506,394.08    |
| 投资性房地产减值准备 | 205,825,259.25   | 205,825,259.25   |
| 预计负债       | 33,556,187.23    | 243,199.70       |
| 合计         | 2,708,113,924.66 | 2,563,830,616.15 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额           | 期初金额             | 备注 |
|------|----------------|------------------|----|
| 2019 | 42,942,995.10  | 42,942,995.10    |    |
| 2020 | 62,082,588.06  | 62,082,588.06    |    |
| 2021 | 99,513,491.90  | 99,513,491.90    |    |
| 2022 | 132,608,543.09 | 132,608,543.09   |    |
| 2023 | 209,823,975.14 | 1,339,535,756.90 |    |

|           |                  |                  |    |
|-----------|------------------|------------------|----|
| 2024 年及之后 | 1,345,546,773.92 |                  |    |
| 合计        | 1,892,518,367.21 | 1,676,683,375.05 | -- |

其他说明：

无。

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目                               | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 预付增资款-宁波梅山保税港区辰海君瑞创业投资合伙企业（有限合伙） |               | 20,000,000.00  |
| 预付增资款-共青城紫牛成长投资管理合伙企业（有限合伙）      |               | 14,000,000.00  |
| 员工住房补贴计划                         | 35,049,628.48 | 34,571,441.57  |
| 长期保证金、押金                         | 45,191,437.11 | 51,140,048.26  |
| 预付设备款                            | 881,637.20    | 625,000.02     |
| 合计                               | 81,122,702.79 | 120,336,489.85 |

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 质押借款   |                | 54,454,768.89  |
| 保证借款   | 16,500,000.00  | 14,000,000.00  |
| 银行信用透支 | 204,299,894.16 | 106,119,116.37 |
| 合计     | 220,799,894.16 | 174,573,885.26 |

短期借款分类的说明：

无。

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

期末无已逾期未偿还的短期借款。

**33、交易性金融负债**

无。

**34、衍生金融负债**

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 远期结汇合同 | 1,960,284.90 | 6,552,495.50 |
| 合计     | 1,960,284.90 | 6,552,495.50 |

**35、应付票据**

单位：元

| 种类     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 711,220,906.37 | 432,396,371.40 |
| 合计     | 711,220,906.37 | 432,396,371.40 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

| 项目        | 期末余额             | 期初余额             |
|-----------|------------------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 1,372,465,192.03 | 2,550,136,644.01 |
| 1-2年（含2年） | 121,677,320.58   | 67,710,034.18    |
| 2-3年（含3年） | 2,612,624.68     | 3,208,536.46     |
| 3年以上      | 6,286,923.94     | 4,994,342.82     |
| 合计        | 1,503,042,061.23 | 2,626,049,557.47 |

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

无账龄超过一年的重要应付账款。

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则



□ 是 √ 否

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 182,205,199.44 | 159,089,005.10 |
| 1-2 年（含 2 年） | 3,645,025.25   | 4,453,216.63   |
| 2-3 年（含 3 年） | 989,976.66     | 1,749,123.77   |
| 3 年以上        | 1,128,249.77   | 216,566.41     |
| 合计           | 187,968,451.12 | 165,507,911.91 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无期末建造合同形成的已结算未完工项目情况。

## 38、合同负债

无。

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少             | 期末余额           |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 一、短期薪酬         | 317,910,022.09 | 913,632,940.34 | 987,707,921.55   | 243,835,040.88 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 9,024,118.77   | 46,933,371.99  | 49,198,525.33    | 6,758,965.43   |
| 三、辞退福利         | 6,059,952.00   |                | 6,059,952.00     |                |
| 合计             | 332,994,092.86 | 960,566,312.33 | 1,042,966,398.88 | 250,594,006.31 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额           |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 270,852,947.66 | 735,163,645.26 | 808,526,248.79 | 197,490,344.13 |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 2、职工福利费       |                | 15,112,499.86  | 15,112,499.86  |                |
| 3、社会保险费       | 3,791,775.00   | 28,619,710.81  | 28,121,879.33  | 4,289,606.48   |
| 其中：医疗保险费      | 3,341,401.14   | 25,214,088.74  | 24,797,216.29  | 3,758,273.59   |
| 工伤保险费         | 76,631.67      | 616,960.63     | 586,898.95     | 106,693.35     |
| 生育保险费         | 373,742.19     | 2,788,661.44   | 2,737,764.09   | 424,639.54     |
| 4、住房公积金       | 1,581,599.93   | 18,177,242.73  | 18,063,641.30  | 1,695,201.36   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 666,130.78     | 5,808,300.32   | 4,802,323.23   | 1,672,107.87   |
| 8、境外社会保险费     | 41,017,568.72  | 110,751,541.36 | 113,081,329.04 | 38,687,781.04  |
| 合计            | 317,910,022.09 | 913,632,940.34 | 987,707,921.55 | 243,835,040.88 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 8,838,946.68 | 45,366,315.46 | 47,743,889.19 | 6,461,372.95 |
| 2、失业保险费  | 185,172.09   | 1,567,056.53  | 1,454,636.14  | 297,592.48   |
| 合计       | 9,024,118.77 | 46,933,371.99 | 49,198,525.33 | 6,758,965.43 |

其他说明：

无。

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税     | 55,309,248.45  | 95,593,752.63  |
| 企业所得税   | 100,670,226.70 | 341,640,744.23 |
| 个人所得税   | 2,299,935.53   | 3,926,815.92   |
| 城市维护建设税 | 155,535.30     | 1,887,792.31   |
| 印花税     | 243,494.23     | 692,099.20     |
| 房产税     | 942,165.07     | 7,770,231.73   |
| 教育费附加   | 72,969.81      | 822,270.04     |
| 地方教育费附加 | 112,749.20     | 619,335.61     |
| 水利建设基金  | 2,262.98       | 4,870.00       |
| 城镇土地使用税 | 142,001.40     | 75,572.76      |
| 防洪费     | 0.00           | 700.69         |
| 境外其他税费  | 3,344,248.15   | 2,238,864.12   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 163,294,836.82 | 455,273,049.24 |
|----|----------------|----------------|

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 484,213.80     | 52,769.43      |
| 其他应付款 | 218,925,222.51 | 212,333,557.72 |
| 合计    | 219,409,436.31 | 212,386,327.15 |

##### (1) 应付利息

单位：元

| 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 |            | 52,769.43 |
| 短期借款应付利息        | 484,213.80 |           |
| 合计              | 484,213.80 | 52,769.43 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

无。

##### (2) 应付股利

无。

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金      | 147,964,176.24 | 130,118,033.41 |
| 限制性股票回购款 | 57,188,463.00  | 64,666,080.00  |
| 其他       | 13,772,583.27  | 17,549,444.31  |
| 合计       | 218,925,222.51 | 212,333,557.72 |

###### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------|---------------|-----------|
| 代理商保证金 | 42,639,720.69 | 未到期       |

|        |               |     |
|--------|---------------|-----|
| 供应商保证金 | 23,346,734.33 | 未到期 |
| 合计     | 65,986,455.02 | --  |

其他说明

无。

#### 42、持有待售负债

无。

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目          | 期末余额       | 期初余额         |
|-------------|------------|--------------|
| 一年内到期的长期应付款 | 999,667.20 | 2,197,244.00 |
| 合计          | 999,667.20 | 2,197,244.00 |

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 待转销项税额  | 536,641.50 | 31,598.74    |
| 预收股权转让款 |            | 2,273,300.00 |
| 合计      | 536,641.50 | 2,304,898.74 |

短期应付债券的增减变动：

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额           |
|-------|------|----------------|
| 保证金借款 |      | 156,946,000.00 |
| 合计    |      | 156,946,000.00 |

**46、应付债券**

无。

**47、租赁负债**

无。

**48、长期应付款**

无。

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | 10,887,000.60 | 10,852,815.90 |
| 合计                | 10,887,000.60 | 10,852,815.90 |

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------|
| 一、期初余额          | 28,470,004.40 |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 594,118.61    |       |
| 1.当期服务成本        | 594,118.61    |       |
| 五、期末余额          | 29,064,123.01 |       |

计划资产：

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------|
| 一、期初余额          | 17,617,188.50 |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 559,933.91    |       |
| 1、利息净额          | 559,933.91    |       |
| 五、期末余额          | 18,177,122.41 |       |

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|-------|
| 一、期初余额          | 10,852,815.90 |       |
| 二、计入当期损益的设定受益成本 | 34,184.70     |       |
| 五、期末余额          | 10,887,000.60 |       |

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明:

设定收益计划为海外公司所涉及的职业退休金计划, 该计划分为基于员工在职至正常退休年龄的最佳估计来计算的设定收益计划义务现值及单独设立并由保险公司管理的计划资产两部分组成。其中, 设定收益计划义务现值根据海外公司聘请的第三方咨询机构使用预期累积福利单位法进行精算得出的结果确定, 用以数项假设及估值为基准进行估计, 当中包括通胀率, 折现率, 工资及离职率和在职至正常退休年龄的概率等。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

设定受益义务现值所依赖的重大精算假设如下:

| 精算估计的重大假设 | 本期     | 上期 |
|-----------|--------|----|
| 折现率       | 1.08%  |    |
| 正常退休年龄    | 67     |    |
| 预期通货膨胀率   | 1.20%  |    |
| 预期社保占工资比重 | 30.59% |    |

基于一个假设发生变动而其他假设均保持不变, 设定受益义务现值所依赖的重大精算假设的敏感性分析如下:

| 精算估计的重大假设 | 假设的变动幅度 | 对本期设定受益计划义务现值的影响 |               |
|-----------|---------|------------------|---------------|
|           |         | 假设增加             | 假设减小          |
| 折现率       | 0.25%   | -1,322,879.91    | 1,390,412.12  |
| 预期通货膨胀率   | 0.25%   | 1,401,923.91     | -1,321,232.02 |
| 预期社保占工资比重 | 0.50%   | 111,158.31       | -111,158.31   |

上述敏感性分析, 系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益净额的影响的推断。敏感性分析, 是在其他假设保持不变的前提下, 根据重大假设的变动做出的。由于假设的变化往往并非彼此孤立, 敏感性分析不代表设定受益计划义务的实际变化。

其他说明:

无。

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位: 元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           | 形成原因 |
|--------|----------------|----------------|------|
| 未决诉讼   | 25,948,138.31  | 12,487,161.36  | 注 1  |
| 预计期后退货 | 290,914,866.77 | 537,693,260.29 | 注 2  |

|      |                |                |     |
|------|----------------|----------------|-----|
| 税收争议 | 95,038,673.10  | 95,493,793.70  | 注 3 |
| 关店成本 | 6,564,593.95   | 9,648,255.35   | 注 4 |
| 合计   | 418,466,272.13 | 655,322,470.70 | --  |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：截至2019年6月30日，公司存在尚未完结的商业诉讼案件和尚未完结的员工诉讼案件。

针对上述诉讼案件，公司共计提预计负债25,948,138.31元。

注2：预计期后退货系公司在资产负债表日对分销模式下已发出但约定可有条件退回的销售测算预计退货金额，冲减已确认收入和已结转的相应成本，同时对预计退回的存货，计提存货跌价准备，确认为预计负债。

注3：公司在意大利的孙公司Kidiliz Group Italy S.r.l. 被当地税务局对其2011年至2015年期间的转移定价进行税务稽查，对此公司对2011年至2015年的潜在税务风险及对2016年可能面临的转移定价税务稽查共计提预计负债95,038,673.10元。

注4：公司境外孙公司计划关停部分门店，管理层目前针对截止资产负债表日宣布关停的店铺计提关停成本。

## 51、递延收益

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因              |
|--------|---------------|------|--------------|---------------|-------------------|
| 政府补助   | 27,263,237.35 |      | 1,242,078.21 | 26,021,159.14 | 与资产相关的政府补助        |
| 客户忠诚计划 | 17,276,024.62 |      | 2,169,748.33 | 15,106,276.29 | 根据目前有效的客户忠诚卡保有量计提 |
| 合计     | 44,539,261.97 |      | 3,411,826.54 | 41,127,435.43 | --                |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                     | 期初余额          | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入营<br>业外收入金<br>额 | 本期计入其他收<br>益金额 | 本期冲减<br>成本费用<br>金额 | 其他<br>变动 | 期末余额          | 与资产相关<br>/与收益相<br>关 |
|--------------------------|---------------|--------------|---------------------|----------------|--------------------|----------|---------------|---------------------|
| 年产 900 万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目 | 5,050,927.07  |              |                     | 739,161.54     |                    |          | 4,311,765.53  | 与资产相关               |
| 上海工业园物流设备项目              | 462,500.28    |              |                     | 184,999.98     |                    |          | 277,500.30    | 与资产相关               |
| 天津仓储物流基地项目               | 15,499,810.00 |              |                     |                |                    |          | 15,499,810.00 | 与资产相关               |
| 嘉兴仓储物流基地项目               | 800,000.00    |              |                     |                |                    |          | 800,000.00    | 与资产相关               |
| 上海紫竹高新技术产业开发区专项补助        | 5,450,000.00  |              |                     | 317,916.69     |                    |          | 5,132,083.31  | 与资产相关               |
| 合计                       | 27,263,237.35 |              |                     | 1,242,078.21   |                    |          | 26,021,159.14 |                     |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

无。

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额             | 本次变动增减（+、-） |    |       |               |               | 期末余额             |
|------|------------------|-------------|----|-------|---------------|---------------|------------------|
|      |                  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            |                  |
| 股份总数 | 2,699,847,700.00 |             |    |       | -1,311,600.00 | -1,311,600.00 | 2,698,536,100.00 |

其他说明：

根据公司2019年4月25日第四届董事会第二十五次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第二期限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票合计1,311,600股，减少注册资本人民币1,311,600.00元。

## 54、其他权益工具

无。

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|------------------|---------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,535,080,843.49 |               | 4,984,080.00 | 2,530,096,763.49 |
| 其他资本公积     | 24,094,065.01    | 25,644,463.96 |              | 49,738,528.97    |
| 合计         | 2,559,174,908.50 | 25,644,463.96 | 4,984,080.00 | 2,579,835,292.46 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：公司实施限制性股票激励计划因未到解锁期，确认股份支付的权益成本计入其他资本公积25,644,463.96元。

注2：根据公司2019年4月25日第四届董事会第二十五次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第二期限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票合计1,311,600股，相应减少股本1,311,600.00元，减少资本公积（股本溢价）4,984,080.00元。

## 56、库存股

单位：元



| 项目        | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少          | 期末余额          |
|-----------|---------------|------|---------------|---------------|
| 限制性股票激励计划 | 68,323,680.00 |      | 10,810,848.00 | 57,512,832.00 |
| 合计        | 68,323,680.00 |      | 10,810,848.00 | 57,512,832.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司2019年4月25日第四届董事会第二十五次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第二期限限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票合计1,311,600股，相应减少股本1,311,600.00元，并同时调整减少相应的库存股金额6,295,680.00元。

2、已分配给限制性股票持有者的现金股利减少库存股和相关负债4,515,168.00元。

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目                | 期初余额       | 本期发生额         |                    |                      |         |               |           | 期末余额          |
|-------------------|------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
|                   |            | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 15,913.17  |               |                    |                      |         |               |           | 15,913.17     |
| 其他                | 15,913.17  |               |                    |                      |         |               |           | 15,913.17     |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益  | 698,408.18 | -2,437,844.07 |                    |                      |         | -2,437,844.07 |           | -1,739,435.89 |
| 外币财务报表折算差额        | 698,408.18 | -2,437,844.07 |                    |                      |         | -2,437,844.07 |           | -1,739,435.89 |
| 其他综合收益合计          | 714,321.35 | -2,437,844.07 |                    |                      |         | -2,437,844.07 |           | -1,723,522.72 |

## 58、专项储备

无。

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额             | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额             |
|--------|------------------|------|------|------------------|
| 法定盈余公积 | 1,185,667,111.50 |      |      | 1,185,667,111.50 |

|    |                  |  |  |                  |
|----|------------------|--|--|------------------|
| 合计 | 1,185,667,111.50 |  |  | 1,185,667,111.50 |
|----|------------------|--|--|------------------|

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期               | 上期               |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 4,768,753,544.87 | 3,917,413,148.36 |
| 调整后期初未分配利润        | 4,768,753,544.87 | 3,917,413,148.36 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 722,106,491.81   | 1,693,628,451.69 |
| 减：提取法定盈余公积        |                  | 170,884,655.18   |
| 应付普通股股利           | 944,479,928.00   | 671,403,400.00   |
| 期末未分配利润           | 4,546,380,108.68 | 4,768,753,544.87 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 8,155,883,361.66 | 4,499,005,860.78 | 5,493,869,858.96 | 3,371,252,631.08 |
| 其他业务 | 63,548,067.92    | 34,918,212.80    | 38,591,378.08    | 39,562,794.77    |
| 合计   | 8,219,431,429.58 | 4,533,924,073.58 | 5,532,461,237.04 | 3,410,815,425.85 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

无。

## 62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 12,070,466.77 | 15,696,939.58 |
| 教育费附加   | 8,423,459.45  | 10,445,063.75 |
| 房产税     | 5,891,612.13  | 5,362,480.67  |
| 土地使用税   | 1,474,788.49  | 384,688.21    |
| 车船使用税   | 22,944.08     | 19,309.38     |
| 印花税     | 1,761,820.20  | 1,347,232.67  |
| 河道管理费   |               | 4,366.96      |
| 防洪费     | 761.68        | 36,984.35     |
| 水利建设基金  | 17,461.51     | 15,654.34     |
| 境外其他税费  | 15,654,395.76 |               |
| 合计      | 45,317,710.07 | 33,312,719.91 |

## 63、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 工资        | 545,260,366.03 | 283,987,402.85 |
| 租赁费       | 347,342,345.37 | 192,724,777.61 |
| 广告宣传费     | 197,555,437.89 | 114,658,036.51 |
| 运杂费       | 129,353,270.67 | 71,922,613.98  |
| 折旧费       | 66,004,265.92  | 20,994,876.30  |
| 社会保险费     | 128,573,313.33 | 52,970,987.43  |
| 装潢修理费     | 28,967,525.91  | 28,479,601.48  |
| 服务费       | 140,568,557.07 | 88,122,125.80  |
| 差旅费       | 33,240,503.91  | 13,883,314.13  |
| 水电费       | 18,866,370.02  | 12,811,019.53  |
| 办公费       | 16,723,191.47  | 14,213,011.94  |
| 会务费       | 5,634,755.29   | 6,881,556.21   |
| 联营店铺分成费用  | 82,914,325.43  |                |
| 服务外包费     | 76,804,659.54  |                |
| 代理品牌商标使用费 | 48,079,009.80  |                |
| 其他        | 97,917,288.50  | 45,162,493.28  |

|    |                  |                |
|----|------------------|----------------|
| 合计 | 1,963,805,186.15 | 946,811,817.05 |
|----|------------------|----------------|

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 工资      | 111,442,583.79 | 49,168,966.60  |
| 折旧费     | 16,401,884.10  | 9,427,693.69   |
| 办公费     | 20,972,809.90  | 9,930,664.78   |
| 福利费     | 11,340,936.93  | 12,458,318.57  |
| 无形资产摊销  | 35,260,573.02  | 9,368,690.26   |
| 社会保险费   | 27,762,156.62  | 14,966,438.63  |
| 工会经费    | 4,501,901.47   | 3,500,831.25   |
| 咨询费     | 28,656,375.03  | 19,097,665.14  |
| 差旅费     | 8,770,778.55   | 3,705,268.91   |
| 租赁费     | 23,000,597.58  | 5,363,830.74   |
| 限制性股票费用 | 25,644,463.96  |                |
| 服务外包费   | 27,338,306.96  |                |
| 其他      | 32,846,502.89  | 11,564,641.86  |
| 合计      | 373,939,870.80 | 148,553,010.43 |

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额         |
|-------|----------------|---------------|
| 试制费   | 46,432,839.01  | 2,170,477.29  |
| 工资    | 80,198,126.54  | 50,883,330.23 |
| 社会保险费 | 20,761,086.65  | 14,143,020.62 |
| 差旅费   | 5,513,851.87   | 4,144,545.17  |
| 其他    | 27,080,740.12  | 17,136,161.65 |
| 合计    | 179,986,644.19 | 88,477,534.96 |

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 利息支出   | 2,795,735.74   | 527,135.39     |
| 减：利息收入 | 89,733,823.18  | 63,956,952.44  |
| 汇兑损益   | 6,713,626.32   | 3,377.43       |
| 其他     | 15,066,054.86  | 3,276,074.36   |
| 合计     | -65,158,406.26 | -60,150,365.26 |

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------------------------|--------------|--------------|
| 上海工业园物流设备项目                     | 184,999.98   | 184,999.98   |
| “年产 900 万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目”补助    | 739,161.54   | 739,161.54   |
| 个税返还手续费收入                       | 228,494.04   |              |
| 城镇土地使用税减免                       | 3,236.55     |              |
| 海洋经济发展专项资金                      | 2,000,000.00 |              |
| 温州市社保费返还                        | 3,407,579.29 |              |
| 上海紫竹高新技术产业开发区专项发展补助资金           | 317,916.69   |              |
| 2019 年第一季度瓯海区标准研制奖励和“浙江制造”品牌奖励金 | 150,000.00   |              |
| 温州市瓯海区商务局对外投资奖励                 | 500,000.00   |              |
| 增值税及附加税减免                       | 11,678.15    |              |
| 2018 年度产业发展先进单位奖励               | 200,000.00   |              |
| 2017 年温州市海外工程师市级资助              |              | 200,000.00   |
| 研发经费支出指标优秀企业补助                  |              | 50,000.00    |
| 瓯海区工业转型升级财政专项资金                 |              | 150,000.00   |
| 合计                              | 7,743,066.24 | 1,324,161.52 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -3,623,930.69 | -594,900.37   |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 157,532.84    |               |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益    |               | 900,118.42    |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益   |               | 9,490,000.00  |
| 交易性金融资产-理财产品收益       | 46,264,488.47 | 60,756,568.32 |
| 合计                   | 42,798,090.62 | 70,551,786.37 |

## 69、净敞口套期收益

无。

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额 |
|---------------|--------------|-------|
| 衍生金融负债        | 4,483,893.60 |       |
| 合计            | 4,483,893.60 |       |

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -13,151,029.31 |       |
| 应收账款坏账损失  | 5,912,147.00   |       |
| 合计        | -7,238,882.31  |       |

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目       | 本期发生额           | 上期发生额           |
|----------|-----------------|-----------------|
| 一、坏账损失   |                 | 533,659.88      |
| 二、存货跌价损失 | -236,608,443.06 | -170,649,664.18 |
| 合计       | -236,608,443.06 | -170,116,004.30 |

其他说明：

无。

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置利得  | -10,858.76 | -80,156.64 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 政府补助     | 50,648.19    | 711,520.50   | 50,648.19     |
| 固定资产处置利得 | 89,401.48    |              | 89,401.48     |
| 违约金收入    | 1,871,096.34 | 325,988.50   | 1,871,096.34  |
| 其他       | 148,556.37   | 119,746.13   | 148,556.37    |
| 合计       | 2,159,702.38 | 1,157,255.13 | 2,159,702.38  |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目        | 发放主体         | 发放原因 | 性质类型                      | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额    | 上期发生金额    | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|--------------|------|---------------------------|------------|--------|-----------|-----------|-------------|
| 保险基金管理局稳岗基金 | 武汉市社会保障局     | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否          | 否      | 9,800.00  | 11,400.00 | 与收益相关       |
| 保险基金管理局稳岗基金 | 深圳市社会保险基金管理局 | 补助   | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 否          | 否      | 40,848.19 | 21,850.92 | 与收益相关       |
| 合计          |              |      |                           |            |        | 50,648.19 | 33,250.92 |             |

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠     | 4,126,290.79 | 2,224,667.82 | 4,126,290.79  |
| 固定资产报废损失 | 2,956,269.23 | 176,251.65   | 2,956,269.23  |
| 罚款支出     | 213,750.49   | 252,340.01   | 213,750.49    |
| 违约金及赔偿支出 | 1,099,904.59 | 69,562.56    | 1,099,904.59  |
| 其他       | 429,316.12   | 362,642.02   | 429,316.12    |
| 合计       | 8,825,531.22 | 3,085,464.06 | 8,825,531.22  |

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 218,791,608.03 | 147,412,880.56 |
| 递延所得税费用 | 60,871,844.72  | 58,991,876.16  |
| 合计      | 279,663,452.75 | 206,404,756.72 |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 992,117,388.54 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 248,029,347.14 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 488,399.12     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 201,483.58     |
| 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 | 53,958,748.04  |
| 研发费加计扣除的影响                     | -23,014,525.13 |
| 所得税费用                          | 279,663,452.75 |

## 77、其他综合收益

详见附注57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 收暂收款与收回暂付款 | 61,474,184.30  | 29,977,619.86  |
| 利息收入       | 89,733,823.18  | 63,956,952.44  |
| 政府补助       | 6,536,721.52   | 1,111,520.50   |
| 违约金及罚款收入   | 281,917.93     | 325,988.50     |
| 租金收入       | 37,881,698.77  | 12,273,108.50  |
| 合计         | 195,908,345.70 | 107,645,189.80 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|



|                |                  |                |
|----------------|------------------|----------------|
| 其中：支付暂付款及偿还暂收款 | 57,902,883.31    | 145,017,314.77 |
| 租赁费            | 386,765,019.93   | 192,519,972.03 |
| 广告宣传费          | 139,588,980.99   | 114,658,036.51 |
| 运杂费            | 134,761,044.74   | 83,781,022.35  |
| 办公费            | 31,417,612.54    | 24,104,875.79  |
| 差旅费            | 51,081,946.69    | 26,621,575.27  |
| 水电费            | 19,949,458.39    | 11,531,666.98  |
| 技术开发费          | 111,799,403.08   | 61,934,274.47  |
| 咨询费            | 29,410,719.61    | 15,097,665.14  |
| 服务费            | 87,401,990.52    | 83,087,456.09  |
| 服务外包费          | 129,173,037.14   |                |
| 联营店铺分成费用       | 93,762,629.01    |                |
| 代理品牌商标使用费      | 54,227,870.44    |                |
| 其他             | 155,987,191.54   | 23,695,464.68  |
| 合计             | 1,483,229,787.93 | 782,049,324.08 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额          | 上期发生额 |
|------|----------------|-------|
| 定期存款 | 186,000,000.00 |       |
| 合计   | 186,000,000.00 |       |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------|--------------|---------------|
| 回购公司股票支付的现金 | 2,962,449.00 | 22,060,051.20 |
| 合计          | 2,962,449.00 | 22,060,051.20 |

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额              | 上期金额             |
|----------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --                | --               |
| 净利润                              | 712,453,935.79    | 657,987,915.40   |
| 加：资产减值准备                         | 243,847,325.37    | 170,116,004.30   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 84,491,465.40     | 57,987,820.02    |
| 无形资产摊销                           | 35,260,573.02     | 11,303,741.63    |
| 长期待摊费用摊销                         | 49,571,829.85     | 27,568,853.60    |
| 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） | 10,858.76         | 80,156.64        |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 2,866,867.75      | 176,251.65       |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -4,483,893.60     | 0.00             |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 2,795,735.74      | 527,135.39       |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -42,798,090.62    | -70,551,786.37   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 64,901,503.53     | 59,514,411.22    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -7,934,077.31     | 1,758,089.74     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -83,187,891.81    | -568,040,229.05  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -182,419,811.29   | 222,735,216.30   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | -1,318,910,037.48 | -578,558,324.79  |
| 其他                               | 25,644,463.96     | -924,161.52      |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -417,889,242.94   | -8,318,905.84    |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --                | --               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --                | --               |
| 现金的期末余额                          | 1,837,202,822.37  | 1,421,709,377.07 |
| 减：现金的期初余额                        | 2,248,574,236.89  | 1,286,526,882.72 |
| 加：现金等价物的期末余额                     | 16,690,198.16     | 18,251,577.47    |
| 减：现金等价物的期初余额                     | 18,080,591.32     | 28,063,742.18    |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -412,761,807.68   | 125,370,329.64   |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额             |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金           | 1,837,202,822.37 | 2,248,574,236.89 |
| 其中：库存现金        | 811,431.80       | 990,580.39       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,836,391,390.57 | 2,125,516,190.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |                  | 122,067,466.12   |
| 二、现金等价物        | 16,690,198.16    | 18,080,591.32    |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,853,893,020.53 | 2,266,654,828.21 |

其他说明：无。

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目          | 期末账面价值    | 受限原因  |
|-------------|-----------|-------|
| 货币资金-其他货币资金 | 50,000.00 | 电费保证金 |
| 合计          | 50,000.00 | --    |

其他说明：

无。

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|------------|--------|----------------|
| 货币资金  | --         | --     | 137,096,281.13 |
| 其中：美元 | 347,815.48 | 6.8628 | 2,386,988.08   |

|        |               |        |                |
|--------|---------------|--------|----------------|
| 欧元     | 16,325,729.76 | 7.8099 | 127,502,316.85 |
| 港币     | 2,480,815.82  | 0.8762 | 2,173,690.82   |
| 英镑     | 551,998.31    | 8.7106 | 4,808,236.48   |
| 瑞士法郎   | 31,999.90     | 7.0328 | 225,048.90     |
| 应收账款   | --            | --     | 332,574,109.61 |
| 其中：美元  | 3,264,282.04  | 6.8628 | 22,402,114.78  |
| 欧元     | 36,841,000.00 | 7.8099 | 287,724,525.90 |
| 港币     |               |        |                |
| 英镑     | 2,572,992.11  | 8.7106 | 22,412,305.07  |
| 瑞士法郎   | 4,999.98      | 7.0328 | 35,163.86      |
| 长期借款   | --            | --     |                |
| 其中：美元  |               |        |                |
| 欧元     |               |        |                |
| 港币     |               |        |                |
| 其他应收款  |               |        | 89,596,119.78  |
| 其中：美元  | 80,758.47     | 6.8628 | 554,229.23     |
| 欧元     | 11,064,882.00 | 7.8099 | 86,415,621.93  |
| 英镑     | 6,999.98      | 8.7106 | 60,974.03      |
| 港币     | 2,927,750.05  | 0.8762 | 2,565,294.59   |
| 短期借款   |               |        | 204,299,894.16 |
| 其中：欧元  | 26,159,092.20 | 7.8099 | 204,299,894.16 |
| 应付账款   |               |        | 471,514,691.37 |
| 其中：美元  | 156,000.67    | 6.8628 | 1,070,601.40   |
| 欧元     | 60,175,017.00 | 7.8099 | 469,960,865.27 |
| 英镑     | 6,999.98      | 8.7106 | 60,974.03      |
| 瑞士法郎   | 38,999.88     | 7.0328 | 274,278.36     |
| 摩洛哥迪拉姆 | 20,998.79     | 0.7201 | 15,121.23      |
| 港币     | 151,621.87    | 0.8762 | 132,851.08     |
| 其他应付款  |               |        | 5,089,378.50   |
| 其中：美元  | 160,584.69    | 6.8628 | 1,102,060.61   |
| 欧元     | 460,591.03    | 7.8099 | 3,597,169.89   |
| 英镑     | 6,311.20      | 8.7106 | 54,974.34      |
| 瑞士法郎   | 5,609.64      | 7.0328 | 39,451.48      |
| 摩洛哥迪拉姆 | 410,668.21    | 0.7201 | 295,722.18     |

(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

境外主要经营实体说明

| 主要境外经营实体                                              | 主要经营地 | 记账本位币 |
|-------------------------------------------------------|-------|-------|
| Sofiza SAS                                            | 法国    | 欧元    |
| Kidiliz Group SAS                                     | 法国    | 欧元    |
| Z Retail SAS                                          | 法国    | 欧元    |
| Kidiliz Outlet SAS                                    | 法国    | 欧元    |
| Kidiliz Retail SAS                                    | 法国    | 欧元    |
| Digital-Store.com SAS                                 | 法国    | 欧元    |
| Kidiliz Group Portugal, S.A.                          | 葡萄牙   | 欧元    |
| Kidiliz Group Netherlands B.V.                        | 荷兰    | 欧元    |
| Kidiliz Switzerland S.A.                              | 瑞士    | 欧元    |
| Kidiliz Group Germany GmbH                            | 德国    | 欧元    |
| Kidiliz Group Belgium S.A.                            | 比利时   | 欧元    |
| Kidiliz Group Italy S.r.l.                            | 意大利   | 欧元    |
| Kidiliz Group Kidswear Spain, S.A.U.                  | 西班牙   | 欧元    |
| Kidiliz Group Luxembourg S.àr.l.                      | 卢森堡   | 欧元    |
| Catimini Retail, Inc.                                 | 美国    | 美元    |
| Kidiliz Group U.K. Limited                            | 英国    | 英镑    |
| Kidiliz Group USA, Inc.                               | 美国    | 美元    |
| Centrale d'Achats Kidiliz SNC                         | 法国    | 欧元    |
| Hong Kong Shen Ai Information Technology Co., Limited | 香港    | 港币    |

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类        | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|-----------|------------|------|------------|
| 个税返还手续费收入 | 228,494.04 | 其他收益 | 228,494.04 |

|                                          |               |       |              |
|------------------------------------------|---------------|-------|--------------|
| 城镇土地使用税减免                                | 3,236.55      | 其他收益  | 3,236.55     |
| 海洋经济发展专项资金                               | 2,000,000.00  | 其他收益  | 2,000,000.00 |
| 温州市社保费返还                                 | 3,407,579.29  | 其他收益  | 3,407,579.29 |
| 上海紫竹高新技术产业开发区专项发展补助资金                    | 5,450,000.00  | 其他收益  | 317,916.69   |
| 2019 年第一季度瓯海区标准研制奖励和“浙江制造”品牌奖励金          | 150,000.00    | 其他收益  | 150,000.00   |
| 温州市瓯海区商务局对外投资奖励                          | 500,000.00    | 其他收益  | 500,000.00   |
| 增值税及附加税减免                                | 11,678.15     | 其他收益  | 11,678.15    |
| 2018 年度产业发展先进单位奖励                        | 200,000.00    | 其他收益  | 200,000.00   |
| 保险基金管理局稳岗基金                              | 50,648.19     | 营业外收入 | 50,648.19    |
| 物流分拣自动化设备投资使用 900 万件休闲服及服饰分拣系统建设项目财政补助资金 | 14,253,900.00 | 其他收益  | 739,161.54   |
| 上海工业园物流设备项目补助资金                          | 3,700,000.00  | 其他收益  | 184,999.98   |
| 天津仓储物流基地项目                               | 15,499,810.00 | 递延收益  |              |
| 嘉兴仓储物流基地项目                               | 800,000.00    | 递延收益  |              |

## (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 85、其他

无。

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

#### (2) 合并成本及商誉

无。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

无。

**(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

☐ 是 ☒ 否

**(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**

无。

**(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

本期未发生同一控制下企业合并。

**(2) 合并成本**

无。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无。

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本期未发生反向购买。

**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

☐ 是 ☒ 否

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

☐ 是 ☒ 否

**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：

本公司于2019年1月29日设立上海森歌企业管理有限公司，持股比例100.00%，故从2019年1月29日起上海森歌企业管理

有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2019年2月13日设立开心栗子(上海)服饰有限公司,持股比例70.00%,故从2019年2月13日起开心栗子(上海)服饰有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2019年3月22日设立佛山森马服饰有限公司,持股比例100.00%,故从2019年3月22日起将佛山森马服饰有限公司纳入合并报表范围。

子公司浙江森马电子商务有限公司于2019年5月17日设立深圳前海跃马信息科技有限公司,持股比例100.00%,故从2019年5月17日起将深圳前海跃马信息科技有限公司纳入合并报表范围。

## 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |    | 取得方式       |
|----------------|-------|-----|------|---------|----|------------|
|                |       |     |      | 直接      | 间接 |            |
| 上海森马服饰有限公司     | 上海    | 上海  | 商业   | 100.00% |    | 股权收购       |
| 上海巴拉巴拉服饰有限公司   | 上海    | 上海  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 北京森马服饰有限公司     | 北京    | 北京  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 北京巴拉巴拉服饰有限公司   | 北京    | 北京  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 天津森马服饰有限公司     | 天津    | 天津  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 天津巴拉巴拉服饰有限公司   | 天津    | 天津  | 商业   | 100.00% |    | 股权收购       |
| 重庆森马服饰有限公司     | 重庆    | 重庆  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 湖北巴拉巴拉服饰有限公司   | 武汉    | 武汉  | 商业   | 100.00% |    | 股权收购       |
| 广州森马服饰有限公司     | 广州    | 广州  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 西安森马服饰有限公司     | 西安    | 西安  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 浙江森马电子商务有限公司   | 杭州    | 杭州  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 深圳森马服饰有限公司     | 深圳    | 深圳  | 商业   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 森马(天津)物流投资有限公司 | 天津    | 天津  | 物流   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 上海森马投资有限公司     | 上海    | 上海  | 投资   | 100.00% |    | 出资设立       |
| 浙江华人实业发展有限公司   | 杭州    | 杭州  | 商业   | 100.00% |    | 非同一控制下企业合并 |
| 上海盛夏服饰有限公司     | 上海    | 上海  | 商业   | 74.70%  |    | 出资设立       |



|                                                       |     |     |    |         |         |            |
|-------------------------------------------------------|-----|-----|----|---------|---------|------------|
| 上海森睿服饰有限公司                                            | 上海  | 上海  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 森马（嘉兴）物流投资有限公司                                        | 嘉兴  | 嘉兴  | 物流 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 上海森画电子商务有限公司                                          | 上海  | 上海  | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 上海深艾信息科技有限公司                                          | 上海  | 上海  | 商业 |         | 80.10%  | 出资设立       |
| 长春巴拉巴拉服饰有限公司                                          | 长春  | 长春  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 上海马卡乐儿童服饰有限公司                                         | 上海  | 上海  | 商业 | 55.00%  |         | 出资设立       |
| 上海丽纬餐饮服务有限公司                                          | 上海  | 上海  | 商业 |         | 74.70%  | 出资设立       |
| Hong Kong Shen Ai Information Technology Co., Limited | 香港  | 香港  | 商业 |         | 80.10%  | 出资设立       |
| 成都森马服饰有限公司                                            | 成都  | 成都  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 浙江森马教育科技有限公司                                          | 温州  | 温州  | 商业 | 51.00%  |         | 出资设立       |
| 森马国际集团（香港）有限公司                                        | 香港  | 香港  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 上海森汇进出口有限公司                                           | 上海  | 上海  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 杭州斑马电子商务有限公司                                          | 杭州  | 杭州  | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 武汉森意服饰有限公司                                            | 武汉  | 武汉  | 商业 |         | 55.00%  | 出资设立       |
| 上海绮贝服饰有限公司                                            | 上海  | 上海  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 森马控股（香港）有限公司                                          | 香港  | 香港  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 浙江森乐服饰有限公司                                            | 温州  | 温州  | 商业 | 51.00%  |         | 出资设立       |
| Semir Holding (Cayman) Limited                        | 开曼  | 开曼  | 投资 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 西安巴拉巴拉服饰有限公司                                          | 西安  | 西安  | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| Semir Luxembourg S. à r.l.                            | 卢森堡 | 卢森堡 | 投资 |         | 100.00% | 出资设立       |
| Semir KG Holding S. à r.l.                            | 卢森堡 | 卢森堡 | 投资 |         | 100.00% | 出资设立       |
| Sofiza SAS                                            | 法国  | 法国  | 投资 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group SAS                                     | 法国  | 法国  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Z Retail SAS                                          | 法国  | 法国  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Outlet SAS                                    | 法国  | 法国  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Retail SAS                                    | 法国  | 法国  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| D2J SAS                                               | 法国  | 法国  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Digital-Store.com SAS                                 | 法国  | 法国  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group Portugal, S.A.                          | 葡萄牙 | 葡萄牙 | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group Netherlands B.V.                        | 荷兰  | 荷兰  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Switzerland S.A.                              | 瑞士  | 瑞士  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group Germany GmbH                            | 德国  | 德国  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group Belgium S.A.                            | 比利时 | 比利时 | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |

|                                         |      |      |    |         |         |            |
|-----------------------------------------|------|------|----|---------|---------|------------|
| Kidiliz Group Italy S.r.l.              | 意大利  | 意大利  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group Kidswear Spain, S.A.U.    | 西班牙  | 西班牙  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group Luxembourg S.à.r.l.       | 卢森堡  | 卢森堡  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Catimini Retail, Inc.                   | 美国   | 美国   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group U.K. Limited              | 英国   | 英国   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Kidiliz Group USA, Inc.                 | 美国   | 美国   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Centrale d'Achats Kidiliz SNC           | 法国   | 法国   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Ever Star Manufacturer Limited          | 中国香港 | 中国香港 | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海新秀商贸有限公司                              | 上海   | 上海   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Centrale d'Achat Zannier Maroc S.à.r.l. | 摩洛哥  | 摩洛哥  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Semir Holding (US) Inc.                 | 美国   | 美国   | 投资 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 杰森吴（上海）服饰有限公司                           | 上海   | 上海   | 商业 | 75.00%  |         | 出资设立       |
| 上海森歌企业管理有限公司                            | 上海   | 上海   | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 开心栗子（上海）服饰有限公司                          | 上海   | 上海   | 商业 | 70.00%  |         | 出资设立       |
| 佛山森马服饰有限公司                              | 佛山   | 佛山   | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 深圳前海跃马信息科技有限公司                          | 深圳   | 深圳   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无此情况。

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

无此情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无此情况。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无此情况。

## （2）重要的非全资子公司

无重要的非全资子公司。

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

无。

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

## (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

无。

## 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

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

## (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

无。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无重要的合营企业或联营企业。

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

无。

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

无。

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

无。

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： | --         | --         |

|                 |               |              |
|-----------------|---------------|--------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --           |
| --净利润           | 0.00          | 93,475.34    |
| --综合收益总额        | 0.00          | 93,475.34    |
| 联营企业：           | --            | --           |
| 投资账面价值合计        |               | 3,623,930.69 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | --           |
| --净利润           | -5,898,863.09 | -594,900.37  |
| --综合收益总额        | -5,898,863.09 | -594,900.37  |

## (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

不存在。

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称  | 累积未确认前期累计认的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失   |
|--------------|---------------|---------------------|---------------|
| 上海森思化妆品有限公司  | 45,802.92     | 0.00                | 45,802.92     |
| 浙江意森服饰有限公司   | 51,059,699.90 | 1,038,443.82        | 52,098,143.72 |
| 宁波帷迦投资管理有限公司 | 21,476.46     | 63,753.40           | 85,229.86     |
| 上海裔森服饰有限公司   | 0.00          | 1,172,735.18        | 1,172,735.18  |

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

## 4、重要的共同经营

无。

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。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级的实时监控（季度调整）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。在监控客户的信用风险时，按照客户的资信规模及信用表现对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求发货前完成相应款项的支付。

### 2、市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款，于2019年6月30日公司期末短期借余额220,799,894.16元。在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### （2）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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       | 欧元               | 其他外币          | 合计               | 欧元               | 其他外币           | 合计               |
|-------|------------------|---------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 货币资金  | 127,502,316.85   | 9,593,964.28  | 137,096,281.13   | 123,676,716.40   | 187,649,717.19 | 311,326,433.59   |
| 应收账款  | 287,724,525.90   | 44,849,583.71 | 332,574,109.61   | 350,521,614.62   | 65,266,088.88  | 415,787,703.50   |
| 其他应收款 | 86,415,621.93    | 3,180,497.85  | 89,596,119.78    | 80,839,737.75    | 1,550,102.28   | 82,389,840.03    |
| 应付账款  | 469,960,865.27   | 1,553,826.10  | 471,514,691.37   | 497,536,727.77   | 5,486,775.95   | 503,023,503.72   |
| 其他应付款 | 3,597,169.89     | 1,492,208.61  | 5,089,378.50     | 9,051,216.13     | 3,282,895.00   | 12,334,111.13    |
| 短期借款  | 204,299,894.16   |               | 204,299,894.16   |                  |                |                  |
| 合计    | 1,179,500,394.00 | 60,670,080.55 | 1,240,170,474.55 | 1,061,626,012.67 | 263,235,579.30 | 1,324,861,591.97 |

于2019年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元升值或贬值5%，则公司将增加或减少净利润人民币8,810,773.23元。管理层认为5%合理反映了下一年度人民币对欧元可能发生变动的合理范围。

### 3. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

单位：元

| 项目   | 期末余额             |      |      |      |                  |
|------|------------------|------|------|------|------------------|
|      | 1年以内             | 1-2年 | 2-3年 | 3年以上 | 合计               |
| 短期借款 | 220,799,894.16   |      |      |      | 220,799,894.16   |
| 应付票据 | 711,220,906.37   |      |      |      | 711,220,906.37   |
| 应付账款 | 1,503,042,061.23 |      |      |      | 1,503,042,061.23 |
| 合计   | 2,435,062,861.76 |      |      |      | 2,435,062,861.76 |

单位：元

| 项目   | 年初余额             |                |      |      |                  |
|------|------------------|----------------|------|------|------------------|
|      | 1年以内             | 1-2年           | 2-3年 | 3年以上 | 合计               |
| 短期借款 | 174,573,885.26   |                |      |      | 174,573,885.26   |
| 应付票据 | 432,396,371.40   |                |      |      | 432,396,371.40   |
| 应付账款 | 2,626,049,557.47 |                |      |      | 2,626,049,557.47 |
| 长期借款 |                  | 156,946,000.00 |      |      | 156,946,000.00   |
| 合计   | 3,233,019,814.13 | 156,946,000.00 |      |      | 3,389,965,814.13 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值     |              |                  |                  |
|--------------------------|------------|--------------|------------------|------------------|
|                          | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量   | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| 一、持续的公允价值计量              | --         | --           | --               | --               |
| （一）交易性金融资产               |            |              | 732,600,000.00   | 732,600,000.00   |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |              | 732,600,000.00   | 732,600,000.00   |
| （三）其他权益工具投资              |            |              | 508,253,555.89   | 508,253,555.89   |
| 持续以公允价值计量的资产总额           |            |              | 1,240,853,555.89 | 1,240,853,555.89 |
| （六）交易性金融负债               |            | 1,960,284.90 |                  | 1,960,284.90     |
| 衍生金融负债                   |            | 1,960,284.90 |                  | 1,960,284.90     |
| 持续以公允价值计量的负债总额           |            | 1,960,284.90 |                  | 1,960,284.90     |
| 二、非持续的公允价值计量             | --         | --           | --               | --               |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

### 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

期末衍生金融负债系远期结汇合约，根据未到期合约约定的远期汇率与金融机构在资产负债表日按照剩余交割时限确定的远期汇率之差确定公允价值。

### 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

本公司持续和非持续第三层次公允价值计量项目采用成本计量，除非该项成本计量不可靠。

- 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
- 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
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 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
- 9、其他

公司持有的交易性金融资产为到期日在一年以内的委托理财产品。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 实际控制人               | 实际控制人对本公司的持股金额（万元） | 实际控制人对本公司的持股比例 | 实际控制人对本公司的表决权比例 |
|---------------------|--------------------|----------------|-----------------|
| 邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约 | 195,435.32         | 72.42%         | 72.42%          |

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称               | 其他关联方与本企业关系         |
|-----------------------|---------------------|
| 森马集团有限公司              | 公司股东                |
| 杭州骏美服饰有限公司            | 公司股东关系密切家庭成员郑索控制（注） |
| 视铎时装有限公司株式会社          | 子公司上海盛夏服饰有限公司参股股东   |
| ISE COMMERCE CO.,LTD. | 子公司上海深艾信息科技有限公司参股股东 |
| 温州市梦多多文化创意投资有限公司      | 公司股东森马集团有限公司控制      |
| 华润置地森马实业（温州）有限公司      | 公司股东森马集团有限公司对其有重大影响 |
| 温州佳诺服饰有限公司            | 子公司浙江森乐服饰有限公司参股股东   |

其他说明

郑索（公司股东关系密切家庭成员）持有杭州骏美服饰有限公司90%的股权。



## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方                   | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度       | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|-----------------------|--------|--------------|---------------|----------|--------------|
| 视铤时装有限公司株式会社          | 采购女装   | 1,307,263.58 | 20,000,000.00 | 否        | 3,212,308.00 |
| 上海裔森服饰有限公司            | 采购服饰   | -601,942.63  | 5,000,000.00  | 否        |              |
| ISE COMMERCE CO.,LTD. | 采购服饰   |              | 8,000,000.00  | 否        | 310,436.81   |
| 温州佳诺服饰有限公司            | 采购服饰   |              |               | 否        | 8,763,867.59 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方                   | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-----------------------|--------|--------------|--------------|
| ISE COMMERCE CO.,LTD. | 提供劳务   | 4,578,900.00 | 5,934,758.37 |
| 浙江意森服饰有限公司            | 销售商品   | 5,292,882.27 |              |
| 温州佳诺服饰有限公司            | 销售服饰   | 1,414,604.21 |              |
| 华润置地森马实业（温州）有限公司      | 销售服饰   | 47,946.67    |              |

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称    | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入  |
|----------|--------|-----------|------------|
| 森马集团有限公司 | 房屋建筑物  | 67,649.15 | 189,028.57 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 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   |
|--------------|--------|------------|------------|
| 邱坚强          | 房屋建筑物  | 143,540.76 | 143,540.76 |
| 戴智约          | 房屋建筑物  | 136,886.76 | 137,674.63 |
| 温州市梦多多文化创意投资 | 房屋建筑物  | 232,105.09 | 287,271.37 |

|                  |       |              |              |
|------------------|-------|--------------|--------------|
| 有限公司             |       |              |              |
| 华润置地森马实业（温州）有限公司 | 房屋建筑物 | 1,481,378.17 | 1,641,706.32 |

#### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额          | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|------------------|------------------|------------|
| 邱坚强 | 16,500,000.00 | 2019 年 01 月 16 日 | 2020 年 07 月 12 日 | 否          |

#### （5）关联方资金拆借

无。

#### （6）关联方资产转让、债务重组情况

无。

#### （7）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 6,443,942.40 | 5,459,769.39 |

#### （8）其他关联交易

无。

### 6、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 |      | 期初余额 |      |
|------|-----|------|------|------|------|
|      |     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 |     |      |      |      |      |

|       |                       |               |              |               |              |
|-------|-----------------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|       | 华润置地森马实业（温州）有限公司      | 63,020.13     | 630.20       | 458,015.68    | 4,580.16     |
|       | 森马集团有限公司              | 71,031.60     | 710.32       |               |              |
|       | 浙江意森服饰有限公司            | 10,770,318.31 | 295,915.59   | 4,705,310.10  | 47,053.10    |
|       | 温州佳诺服饰有限公司            | 749,675.48    | 7,496.75     | 365,254.03    | 3,652.54     |
| 预付账款  |                       |               |              |               |              |
|       | 华润置地森马实业（温州）有限公司      | 339,927.44    |              | 141,056.88    |              |
|       | ISE COMMERCE CO.,LTD. | 616,987.24    |              | 616,987.24    |              |
|       | 温州市梦多多文化创意投资有限公司      | 6,412.54      |              |               |              |
| 其他应收款 |                       |               |              |               |              |
|       | 温州市梦多多文化创意投资有限公司      | 111,000.00    | 111,000.00   | 111,000.00    | 111,000.00   |
|       | 华润置地森马实业（温州）有限公司      | 879,281.21    | 738,240.07   | 954,437.20    | 516,233.24   |
|       | 上海裔森服饰有限公司            | 21,000,000.00 | 4,200,000.00 | 21,000,000.00 | 1,050,000.00 |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方                   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|-------|-----------------------|--------------|--------------|
| 应付账款  |                       |              |              |
|       | 视铎时装有限公司株式会社          | 7,770,523.70 | 6,313,237.87 |
|       | ISE COMMERCE CO.,LTD. | 4,179,103.36 | 4,179,103.36 |
|       | 上海裔森服饰有限公司            | 1,477,444.15 | 3,385,522.54 |
| 其他应付款 |                       |              |              |
|       | 上海裔森服饰有限公司            | 212,173.10   | 635,651.86   |
|       | 杭州骏美服饰有限公司            |              | 10,000.00    |
| 预收账款  |                       |              |              |
|       | 温州佳诺服饰有限公司            |              | 100,000.00   |

## 7、关联方承诺

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额<br>(元)                       | 年初余额<br>(元)              |
|------|------------------|-----------------------------------|--------------------------|
| 租赁   |                  |                                   |                          |
| -租入  |                  |                                   |                          |
|      | 邱坚强              | 143,540.76                        | 287,081.52               |
|      | 华润置地森马实业（温州）有限公司 | 每月固定租金77,571.07元，每月浮动租金为当月销售额的19% | 806,133.72               |
|      | 温州市梦多多文化创意       | 600万销售额以下，按销售额的15%；600万销          | 600万销售额以下，按销售额的15%；600万销 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 投资有限公司 | 售额以上，按销售额的32% | 售额以上，按销售额的32% |
|--------|---------------|---------------|

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                 |              |
|-----------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00         |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00         |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 1,311,600.00 |

其他说明

#### 第二期限制性股票激励计划

股份支付情况的说明：

2018年4月24日，公司召开第四届董事会第十一次会议审议，通过《浙江森马服饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案，该议案经公司2018年5月16日召开的2017年度股东大会审议通过。

2018年5月16日，公司召开第四届董事会第十五次会议，审议通过了《向激励对象授予限制性股票》的议案，同意以2018年5月16日为授予日，向激励对象授予限制性股票。

2018年6月4日，公司召开第四届董事会第十七次会议，审议通过《调整公司第二期限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》的议案。本次授予限制性股票的总股数为1,423.41万股，授予的激励对象人数501人，授予限制性股票的授予价格：每股4.80元。

该次股权激励计划的有效期、锁定期和解锁期为：激励计划有效期为4年，自限制性股票授予之日起至所有限制性股票解锁或回购注销完毕之日止。激励对象自获授限制性股票之日起12个月内为锁定期；锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。

在解锁日，公司为满足解锁条件的激励对象办理解锁事宜，未满足解锁条件的激励对象持有的限制性股票由公司回购注销。

激励对象持有的限制性股票分三次解锁，即各个锁定期满后激励对象可分别解锁（或由公司回购注销）占其获授总数40%、30%、30%的限制性股票。

授予限制性股票解锁安排如表所示：

| 解锁安排  | 解锁时间                                  | 可解锁数量占限制性股票数量比例 |
|-------|---------------------------------------|-----------------|
| 第一次解锁 | 自授予日起满12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止 | 40%             |
| 第二次解锁 | 自授予日起满24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止 | 30%             |
| 第三次解锁 | 自授予日起满36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止 | 30%             |

2019年4月25日第四届董事会第二十五次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第二期限限制性股票激励计划部分已获授但尚未解锁的限制性股票合计1,311,600股，减少注册资本人民币1,311,600.00元。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                       |                                                                              |
|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日股票收盘价与授予价格差额                                                              |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 授予期权的职工均为公司中层管理人员以上，本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                                                                            |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 49,738,528.97                                                                |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 25,644,463.96                                                                |

其他说明

### 第二期限限制性股票激励计划

(金额单位：元)

| 项目名称                 | 相关内容                                                                         |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法     | 授予日股票收盘价与授予价格差额                                                              |
| 对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法 | 授予期权的职工均为公司中层管理人员以上，本公司估计该部分职工在等待期内离职的可能性较小；根据是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权益工具数量做出最佳估计 |
| 资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额 | 49,738,528.97                                                                |
| 本期以权益结算的股份支付而确认的费用总额 | 25,644,463.96 (注)                                                            |

注：2019年1-6月份，公司实施的第二期限限制性股票激励计划因未到解锁期，确认股份支付的权益成本计入其他资本公积25,644,463.96元。

## 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

无。

## 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的大额发包合同

1) 公司子公司浙江森马电子商务有限公司为建造杭州电子商务产业园项目与施工单位签订合同，合同金额总计 130,804,188.00 元，截至 2019 年 6 月 30 日，已支付工程款 126,982,340.43 元。

2) 公司子公司森马（嘉兴）物流投资有限公司为建造嘉兴物流仓储基地项目与施工单位签订合同，合同金额总计 602,565,154.56 元，截至 2019 年 6 月 30 日，已支付工程款 570,812,137.52 元。

(2) 已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本附注“十二、关联方及关联交易”部分相应内容，无其他已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响。

(3) 无已签订的正在或准备履行的大额设备购买合同。

(4) 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(5) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。

(6) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。

(7) 无其他重大财务承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无。

## 2、利润分配情况

无。

## 3、销售退回

无。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

子公司天津巴拉巴拉服饰有限公司于2019年7月18日办理完工商注销手续，故从2019年7月18日起不再将天津巴拉巴拉服饰有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2019年7月18日设立森滋（上海）商贸有限公司，持股比例100.00%，故从2019年7月18日起将森滋（上海）商贸有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2019年7月25日设立宁波森马服饰有限公司，持股比例100.00%，故从2019年7月25日起将宁波森马服饰有限公司纳入合并报表范围。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无。

#### （2）未来适用法

无。

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无。

## (2) 其他资产置换

无。

## 4、年金计划

无。

## 5、终止经营

无。

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司的经营分部的分类与内容如下：本公司经营分部按业务分类，分为森马业务、KIDILIZ业务，森马业务的经营范围主要为森马成人休闲装类产品、巴拉巴拉童装类产品业务，KIDILIZ业务经营范围主要为法国Absorba、Catimini等品牌的海外童装类产品业务。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目             | 森马业务             | KIDILIZ 业务       | 分部间抵销        | 合计               |
|----------------|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 主营业务收入         | 6,673,131,702.87 | 1,482,751,658.79 |              | 8,155,883,361.66 |
| 其他营业收入         | 42,074,351.74    | 21,473,716.18    |              | 63,548,067.92    |
| 营业收入合计         | 6,715,206,054.61 | 1,504,225,374.97 |              | 8,219,431,429.58 |
| 报告分部营业成本       | 4,022,702,743.83 | 511,221,329.75   |              | 4,533,924,073.58 |
| 报告分部营业利润       | 1,109,657,812.10 | -110,874,594.72  |              | 998,783,217.38   |
| 报告分部利润总额       | 1,105,579,634.00 | -113,462,245.46  |              | 992,117,388.54   |
| 其他重要信息：        |                  |                  |              |                  |
| -净利息支出         | 1,156,997.72     | 3,923,406.90     | 2,284,668.88 | 2,795,735.74     |
| -资产减值损失及信用减值损失 | -188,628,317.04  | -55,219,008.33   |              | -243,847,325.37  |
| -于联营公司投资收益     | -3,623,930.69    |                  |              | -3,623,930.69    |
| -折旧和摊销费用       | 108,915,272.56   | 60,408,595.71    |              | 169,323,868.27   |
| -报告分部资本开支      | 165,611,453.20   | 10,079,198.44    |              | 175,690,651.64   |



|      |                   |                  |  |                   |
|------|-------------------|------------------|--|-------------------|
| 资产总额 | 12,662,288,273.04 | 2,145,219,539.13 |  | 14,807,507,812.17 |
| 负债总额 | 2,533,899,947.29  | 1,285,561,418.06 |  | 3,819,461,365.35  |

**(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**

无。

**(4) 其他说明**

无。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无。

**8、其他**

**(一) 对外投资事项**

1、本公司于2018年9月与JWU, LLC. 签订《认购协议》，以每股0.70美元认购JWU, LLC. 新发行股份7,104,140.37股，合计500万美元，已于2019年3月20日完成出资，按照当日汇率人民币兑美元中间价6.7101计算，合计人民币33,550,000.00元。

2、公司子公司上海森马投资有限公司于2018年6月与共青城紫牛成长投资管理合伙企业（有限合伙）（下称“共青城紫牛”）签署《合伙协议》，向共青城紫牛投资20,000,000.00元，获得其6.667%的股份。公司于2018年支付股权转让款14,000,000.00元，本期支付股权转让款6,000,000.00元，截至2019年6月30日，股权转让款全部支付完毕，股权转让工商变更已完成。

3、公司子公司上海森马投资有限公司于2018年10月与宁波梅山保税港区辰海君瑞创业投资合伙企业（有限合伙）（下称“辰海君瑞”）签署《合伙协议》，向辰海君瑞投资20,000,000.00元，获得其66.67%的股份。公司于2018年支付股权转让款20,000,000.00元，截至2019年6月30日，股权转让工商变更已完成。

**(二) 股东股权质押情况**

公司股东邱坚强将其持有的本公司40,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自2016年11月21日起至2019年11月20日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司36,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自2017年2月28日起至2020年2月27日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司12,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自2017年7月17日起至2020年2月27日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司5,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自2017年7月17日起至2019年11月20日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司45,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自2018年11月12日起至2021年11月11日止。

截至2019年6月30日，邱坚强持有公司股份数量为360,042,552股，占公司总股本的13.34%。其所持有上市公司股份累计被质押（冻结、拍卖或设定信托）的数量为138,000,000股，占公司总股本的5.11%，占其所持有股份的38.33%。

公司股东邱光和将其持有的本公司145,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自2018年12月21日起至2021年11月20日止。

截至2019年6月30日，邱光和持有公司股份数量为456,343,000股，占公司总股本的16.90%。其所持有上市公司股份累计被质押（冻结、拍卖或设定信托）的数量为145,000,000股，占公司总股本的5.37%，占其所持有股份的31.77%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额             |         |                |         |                  | 期初余额             |         |                |         |                  |
|----------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|------------------|---------|----------------|---------|------------------|
|                | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             | 账面余额             |         | 坏账准备           |         | 账面价值             |
|                | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  | 金额               | 比例      | 金额             | 计提比例    |                  |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 67,273,199.80    | 1.75%   | 67,273,199.80  | 100.00% |                  | 14,770,446.92    | 0.33%   | 14,770,446.92  | 100.00% |                  |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,781,634,216.44 | 98.25%  | 128,494,601.79 | 3.40%   | 3,653,139,614.65 | 4,464,064,142.84 | 99.67%  | 139,468,498.88 | 3.12%   | 4,324,595,643.96 |
| 其中：            |                  |         |                |         |                  |                  |         |                |         |                  |
| 合计             | 3,848,907,416.24 | 100.00% | 195,767,801.59 | 5.09%   | 3,653,139,614.65 | 4,478,834,589.76 | 100.00% | 154,238,945.80 |         | 4,324,595,643.96 |

按单项计提坏账准备：期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称   | 期末余额          |               |         |            |
|------|---------------|---------------|---------|------------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由       |
| 销售货款 | 67,273,199.80 | 67,273,199.80 | 100.00% | 终止合作预计无法收回 |
| 合计   | 67,273,199.80 | 67,273,199.80 | --      | --         |

按组合计提坏账准备：组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 名称              | 期末余额             |               |         |
|-----------------|------------------|---------------|---------|
|                 | 账面余额             | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项         |                  |               |         |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 2,374,626,119.79 | 23,746,261.19 | 1.00%   |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 1,249,382,151.05 | 62,469,107.56 | 5.00%   |
| 1 年以内小计         | 3,624,008,270.84 | 86,215,368.75 | 2.38%   |
| 1 至 2 年         | 124,897,834.13   | 24,979,566.82 | 20.00%  |
| 2 至 3 年         | 30,856,890.52    | 15,428,445.27 | 50.00%  |
| 3 年以上           | 1,871,220.95     | 1,871,220.95  | 100.00% |

|    |                  |                |    |
|----|------------------|----------------|----|
| 合计 | 3,781,634,216.44 | 128,494,601.79 | -- |
|----|------------------|----------------|----|

确定该组合依据的说明：

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本附注“五、重要会计政策及会计估计12、应收账款”。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄              | 期末余额             |
|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 3,624,008,270.84 |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 2,374,626,119.79 |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 1,249,382,151.05 |
| 1 至 2 年         | 124,897,834.13   |
| 2 至 3 年         | 30,856,890.52    |
| 3 年以上           | 1,871,220.95     |
| 合计              | 3,781,634,216.44 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额           | 本期变动金额        |       |    | 期末余额           |
|----------|----------------|---------------|-------|----|----------------|
|          |                | 计提            | 收回或转回 | 核销 |                |
| 应收账款坏账准备 | 154,238,945.80 | 41,528,855.79 |       |    | 195,767,801.59 |
| 合计       | 154,238,945.80 | 41,528,855.79 |       |    | 195,767,801.59 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

本期无坏账准备收回或转回的金额重要的情况。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款的情况。

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 期末余额             |                |               |
|------|------------------|----------------|---------------|
|      | 应收账款             | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备          |
| 第一名  | 2,039,521,194.88 | 52.99          | 51,463,063.19 |

|     |                  |       |               |
|-----|------------------|-------|---------------|
| 第二名 | 319,153,528.00   | 8.29  | 3,951,835.13  |
| 第三名 | 118,609,507.05   | 3.08  | 9,871,141.75  |
| 第四名 | 196,312,388.00   | 5.10  | 5,967,604.67  |
| 第五名 | 104,331,266.42   | 2.71  | 5,029,470.30  |
| 合计  | 2,777,927,884.35 | 72.17 | 76,283,115.04 |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项的情况。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

无。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 其他应收款 | 1,576,629,993.97 | 1,176,106,460.13 |
| 合计    | 1,576,629,993.97 | 1,176,106,460.13 |

#### (1) 应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|------|------------------|------------------|
| 往来款  | 1,420,156,289.69 | 1,196,872,460.00 |
| 保证金  | 234,871,172.64   | 7,852,608.96     |

|       |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|
| 备用金   | 325,470.24       | 42,728.50        |
| 代扣代缴款 | 431,358.69       | 689,593.04       |
| 其他    | 628,231.22       | 343,463.98       |
| 合计    | 1,656,412,522.48 | 1,205,800,854.48 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计            |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|---------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |               |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 29,694,394.35            |                          | 29,694,394.35 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——            |
| 本期计提                |                | 50,088,134.16            |                          | 50,088,134.16 |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 79,782,528.51            |                          | 79,782,528.51 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄              | 期末余额             |
|-----------------|------------------|
| 1 年以内（含 1 年）    | 1,552,123,962.63 |
| 6 个月以内（含 6 个月）  | 541,260,649.63   |
| 6 个月-1 年（含 1 年） | 1,010,863,313.00 |
| 1 至 2 年         | 100,351,965.88   |
| 2 至 3 年         | 360,461.55       |
| 3 年以上           | 3,576,132.42     |
| 合计              | 1,656,412,522.48 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额        |       | 期末余额          |
|-----------|---------------|---------------|-------|---------------|
|           |               | 计提            | 收回或转回 |               |
| 其他应收款坏账准备 | 29,694,394.35 | 50,088,134.16 |       | 79,782,528.51 |
| 合计        | 29,694,394.35 | 50,088,134.16 |       | 79,782,528.51 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

本期无坏账准备收回或转回的金额重要的情况。

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称           | 款项的性质 | 期末余额             | 账龄                                                                     | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额      |
|----------------|-------|------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------|
| 森马控股（香港）有限公司   | 往来款   | 1,052,928,600.00 | 6 个月以内 188,156,140.00 元；6 月-1 年 864,772,460.00 元                       | 63.57%           | 45,120,184.40 |
| 上海森睿服饰有限公司     | 往来款   | 115,796,609.69   | 6 个月以内 43,590,000.00 元；6 月-1 年 34,500,000.00 元；1-2 年 37,706,609.69 元   | 6.99%            | 9,702,221.94  |
| 上海森马投资有限公司     | 往来款   | 107,700,000.00   | 6 个月以内 21,700,000.00 元；6 月-1 年 86,000,000.00 元                         | 6.50%            | 4,517,000.00  |
| 森马（嘉兴）物流投资有限公司 | 往来款   | 87,450,000.00    | 6 个月以内 21,150,000.00 元；6 月-1 年 25,500,000.00 元；1 年-2 年 40,800,000.00 元 | 5.28%            | 9,646,500.00  |
| 浙江柳桥实业有限公司     | 保证金   | 67,800,000.00    | 6 个月以内                                                                 | 4.09%            | 678,000.00    |
| 合计             | --    | 1,431,675,209.69 | --                                                                     | 86.43%           | 69,663,906.34 |

6) 涉及政府补助的应收款项

期末其他应收款中无应收政府补助情况。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

其他说明：

无。

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额             |                |                  | 期初余额             |                |                  |
|--------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 2,298,620,699.29 | 110,716,992.65 | 2,187,903,706.64 | 2,241,874,639.29 | 110,716,992.65 | 2,131,157,646.64 |
| 合计     | 2,298,620,699.29 | 110,716,992.65 | 2,187,903,706.64 | 2,241,874,639.29 | 110,716,992.65 | 2,131,157,646.64 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额(账面价值)       | 本期增减变动        |      |        |    | 期末余额(账面价值)       | 减值准备期末余额       |
|----------------|------------------|---------------|------|--------|----|------------------|----------------|
|                |                  | 追加投资          | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |                |
| 上海森马服饰有限公司     | 794,492,255.74   |               |      |        |    | 794,492,255.74   |                |
| 上海巴拉巴拉服饰有限公司   | 5,000,000.00     |               |      |        |    | 5,000,000.00     |                |
| 湖北巴拉巴拉服饰有限公司   | 1,501,397.10     |               |      |        |    | 1,501,397.10     |                |
| 天津巴拉巴拉服饰有限公司   | 1,802,349.56     |               |      |        |    | 1,802,349.56     |                |
| 北京巴拉巴拉服饰有限公司   | 5,000,000.00     |               |      |        |    | 5,000,000.00     |                |
| 北京森马服饰有限公司     | 5,000,000.00     |               |      |        |    | 5,000,000.00     |                |
| 重庆森马服饰有限公司     |                  |               |      |        |    |                  | 3,000,000.00   |
| 天津森马服饰有限公司     | 120,000,000.00   |               |      |        |    | 120,000,000.00   |                |
| 广州森马服饰有限公司     | 30,000,000.00    |               |      |        |    | 30,000,000.00    |                |
| 西安森马服饰有限公司     | 30,000,000.00    |               |      |        |    | 30,000,000.00    |                |
| 浙江森马电子商务有限公司   | 300,000,000.00   |               |      |        |    | 300,000,000.00   |                |
| 深圳森马服饰有限公司     | 12,000,000.00    |               |      |        |    | 12,000,000.00    |                |
| 森马(天津)物流投资有限公司 | 140,000,000.00   |               |      |        |    | 140,000,000.00   |                |
| 上海森马投资有限公司     | 400,000,000.00   |               |      |        |    | 400,000,000.00   |                |
| 浙江华人实业发展有限公司   | 59,173,251.80    |               |      |        |    | 59,173,251.80    | 107,716,992.65 |
| 上海盛夏服饰有限公司     | 75,500,000.00    |               |      |        |    | 75,500,000.00    |                |
| 长春巴拉巴拉服饰有限公司   | 8,000,000.00     |               |      |        |    | 8,000,000.00     |                |
| 上海巴卡乐儿童服饰有限公司  | 11,000,000.00    |               |      |        |    | 11,000,000.00    |                |
| 上海森睿服饰有限公司     | 80,000,000.00    |               |      |        |    | 80,000,000.00    |                |
| 成都森马服饰有限公司     | 5,000,000.00     |               |      |        |    | 5,000,000.00     |                |
| 上海森汇进出口有限公司    | 900,000.00       | 1,000,000.00  |      |        |    | 1,900,000.00     |                |
| 上海绮贝服饰有限公司     | 6,400,000.00     | 15,000,000.00 |      |        |    | 21,400,000.00    |                |
| 浙江森乐服饰有限公司     | 22,950,000.00    |               |      |        |    | 22,950,000.00    |                |
| 西安巴拉巴拉服饰有限公司   | 196,152.44       |               |      |        |    | 196,152.44       |                |
| 浙江森马教育科技有限公司   | 10,200,000.00    |               |      |        |    | 10,200,000.00    |                |
| 森马国际集团(香港)有限公司 | 7,042,240.00     | 4,746,060.00  |      |        |    | 11,788,300.00    |                |
| 杰森吴(上海)服饰有限公司  |                  | 15,000,000.00 |      |        |    | 15,000,000.00    |                |
| 开心栗子(上海)服饰有限公司 |                  | 21,000,000.00 |      |        |    | 21,000,000.00    |                |
| 合计             | 2,131,157,646.64 | 56,746,060.00 |      | 0.00   |    | 2,187,903,706.64 | 110,716,992.65 |



## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位           | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动   |          |                 |              |            |                 |            |        | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|----------|----------|-----------------|--------------|------------|-----------------|------------|--------|----------------|--------------|
|                |                | 追加<br>投资 | 减少<br>投资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其<br>他 |                |              |
| 一、合营企业         |                |          |          |                 |              |            |                 |            |        |                |              |
| 二、联营企业         |                |          |          |                 |              |            |                 |            |        |                |              |
| 浙江意森服<br>饰有限公司 |                |          |          |                 |              |            |                 |            |        |                |              |

## (3) 其他说明

说明：浙江意森服饰有限公司累计亏损额已超过长期股权投资的账面价值，详见本报告“九、在其他主体中的权益”。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 4,977,771,021.18 | 3,330,562,144.70 | 4,256,554,199.04 | 3,158,397,431.03 |
| 其他业务 | 41,491,828.51    | 32,652,359.44    | 40,139,921.22    | 43,353,275.77    |
| 合计   | 5,019,262,849.69 | 3,363,214,504.14 | 4,296,694,120.26 | 3,201,750,706.80 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 |               | 900,118.42    |
| 交易性金融资产-理财产品收益    | 45,279,338.73 | 60,153,575.17 |
| 合计                | 45,279,338.73 | 61,053,693.59 |

## 6、其他

无。

## 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

| 项目                                                                                                                | 金额            | 说明                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | -2,877,726.51 | 非流动资产处置损益主要为处置固定资产损益                |
| 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）                                                                     | 7,553,542.24  | 计入当期损益的政府补助详见第十节财务报告附注之其他收益、营业外收入所述 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             | 19,256,491.17 | 公司向授信加盟商收取的资金占用费                    |
| 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 | 50,748,382.07 | 交易性金融资产-理财产品收益、持有衍生金融负债产生的公允价值变动损益  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -3,849,609.28 |                                     |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 17,367,659.83 |                                     |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | 277,588.18    |                                     |
| 合计                                                                                                                | 53,185,831.68 | --                                  |

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

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.36%      | 0.27        | 0.27        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 6.36%      | 0.25        | 0.25        |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 4、其他

