

# 报喜鸟控股股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴志泽、主管会计工作负责人吴跃现及会计机构负责人(会计主管人员)黄珍声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性陈述，均不构成公司对投资者的实质性承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	31
第五节 重要事项.....	45
第六节 股份变动及股东情况.....	51
第七节 优先股相关情况.....	51
第八节 可转换公司债券相关情况.....	51
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	52
第十节 公司治理.....	53
第十一节 公司债券相关情况.....	59
第十二节 财务报告.....	65
第十三节 备查文件目录.....	66

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、母公司	指	报喜鸟控股股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报喜鸟集团	指	报喜鸟集团有限公司
上海宝鸟	指	上海宝鸟服饰有限公司
上海金沙	指	上海金沙投资有限公司
欧爵服饰	指	上海欧爵服饰有限公司
迪睿服饰	指	上海迪睿纺织科技有限公司
美格服饰	指	上海美格服饰有限公司
卡米其服饰	指	上海卡米其服饰有限公司
乐飞叶服饰	指	上海乐菲服饰有限公司
衣俪特服饰	指	上海衣俪特服饰有限公司
柯兰美服饰	指	柯兰美服饰（上海）有限公司
浙江所罗	指	浙江所罗服饰有限公司
凤凰尚品	指	浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司
云翼智能	指	浙江云翼智能科技有限公司
凤凰尚品品牌管理	指	浙江凤凰尚品品牌管理有限公司
锦凡服饰	指	浙江锦凡服饰有限公司
报喜鸟创投	指	浙江报喜鸟创业投资有限公司
浚泉信投资	指	上海浚泉信投资有限公司
易正投资	指	赣州浚泉信易正投资管理合伙企业（有限合伙）
温州浚泉信远投资	指	温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）
平阳源泉投资	指	平阳源泉投资合伙企业（有限合伙）
直营平台	指	负责各品牌直营网点的拓展、运营和管理
奥莱平台	指	负责各品牌特卖活动的开展、运营和管理
电商平台	指	负责各品牌在天猫、京东、唯品会等第三方平台的线上运营和管理
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
会计师、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、国浩律师	指	国浩律师（上海）事务所

元	指	人民币元
代理商、加盟商	指	经过公司评估及授权，在某区域范围内经营公司旗下品牌零售业务的机构或个人，代理商、加盟商可在公司授权的销售区域自行开设加盟店（厅、柜），销售向公司购买的产品。
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	报喜鸟	股票代码	002154
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	报喜鸟控股股份有限公司		
公司的中文简称	报喜鸟		
公司的外文名称（如有）	BAOXINIAO HOLDING CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SAINT ANGELO		
公司的法定代表人	吴志泽		
注册地址	浙江省永嘉县瓯北街道双塔路 2299 号		
注册地址的邮政编码	325105		
办公地址	浙江省永嘉县瓯北街道双塔路 2299 号		
办公地址的邮政编码	325105		
公司网址	www.baoxiniao.com.cn		
电子信箱	stock@baoxiniao.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢海静	包飞雪
联系地址	浙江省永嘉县瓯北街道双塔路 2299 号	浙江省永嘉县瓯北街道双塔路 2299 号
电话	0577-67379161	0577-67379161
传真	0577-67315986	0577-67315986
电子信箱	stock@baoxiniao.com	stock@baoxiniao.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000729133019U
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>2014年12月26日，公司原第一大股东报喜鸟集团协议转让将其所持部分公司股票并过户完成，本次转让后，报喜鸟集团持有60,356,606股，占公司总股本10.30%，为公司第二大股东。公司董事长吴志泽先生及其一致行动人吴婷婷、上海金纱合计持有公司股票89,366,772股，占当时公司总股本15.25%，由原第二大股东变为第一大股东。</p> <p>2018年7月18日公司披露《关于公司控股股东及实际控制人已发生变更的提示性公告》，公司大股东吴婷婷女士于2017年7月17日至2018年7月12日期间通过深圳证券交易所交易系统增持公司股份累计65,527,907股，至此吴志泽先生及其一致行动人吴婷婷女士、上海金纱合计持有252,657,050股，占当时总股本的20.00%，可实际支配的上市公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响，因此，吴志泽先生成为公司控股股东，吴志泽先生及其一致行动人吴婷婷女士、上海金纱成为公司实际控制人。截至本报告披露日，公司控股股东吴志泽先生及其一致行动人吴婷婷女士、上海金纱合计持有314,092,747股公司股票，占公司总股本的25.7958%。</p>

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路61号
签字会计师姓名	蔡畅 王昌功 陶凌雪

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入（元）	3,272,553,595.55	3,109,551,128.18	5.24%	2,601,152,800.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	210,088,660.45	51,837,510.57	305.28%	25,928,830.34
归属于上市公司股东的扣除非经	107,173,024.62	-16,848,292.22	736.11%	4,608,342.78

常性损益的净利润（元）				
经营活动产生的现金流量净额（元）	395,941,311.93	348,243,503.28	13.70%	451,462,195.10
基本每股收益（元/股）	0.17	0.04	325.00%	0.02
稀释每股收益（元/股）	0.17	0.04	325.00%	0.02
加权平均净资产收益率	8.07%	2.03%	6.04%	1.06%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	4,417,368,163.39	4,195,950,341.36	5.28%	4,256,100,375.09
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,818,940,685.78	2,729,020,074.20	3.29%	2,465,391,698.86

## 七、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照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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照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。

### 2、同时按照境外会计准则与按照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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	770,915,611.28	658,775,916.21	739,042,636.94	1,103,819,431.12
归属于上市公司股东的净利润	91,194,650.63	20,470,823.53	51,658,313.09	46,764,873.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,906,434.81	2,345,947.63	45,682,205.66	-7,761,563.48
经营活动产生的现金流量净额	8,199,789.33	-24,230,652.90	-43,831,772.17	455,803,947.67

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	5,532,747.22	17,313,111.15	5,426,396.04	
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）	78,837,836.13	52,483,339.15	13,509,214.03	主要系报告期内收到政府的产业扶持金。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,483,782.89	5,463,170.93	11,664,560.76	主要系报告期内收取的资金占用费（风险金）。
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	29,173,400.23			对外投资以公允价值计量变动损益计入当期损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,680,394.95	8,182,014.78	-9,548,126.85	
减：所得税影响额	17,924,962.42	16,656,993.05	410,507.97	
少数股东权益影响额（税后）	1,867,563.17	-1,901,159.83	-678,951.55	
合计	102,915,635.83	68,685,802.79	21,320,487.56	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### (一) 公司主要业务

报喜鸟控股成立于2001年，主营业务为品牌服装的研发、生产和销售，在温州永嘉、上海松江、安徽合肥建立了三大生产基地，产品品类涵盖西服、西裤、衬衫、夹克、羊毛衫、休闲裤等全品类男士服饰。公司实施“一主一副、一纵一横”的发展战略，服装主业上坚持多品牌，目前拥有或代理的品牌包含报喜鸟、HAZZYS（哈吉斯）、Camicissima（恺米切）、lafuma（乐飞叶）、东博利尼、云翼智能、宝鸟等，各品牌产品能满足中高端男士不同场合下的着装需求。

主要品牌基本情况如下：

品牌	发展阶段	品牌标识	品牌风格	目标消费群体
报喜鸟	成熟		中高档商务男装品牌	30-50岁自信、儒雅、尊贵的白领、商务人士
哈吉斯	成熟		中高档英伦风格男装、女装品牌	25-40岁时尚、品味的都市精英
恺米切	成长		极具性价比的意大利专业衬衫品牌	30-45岁的中产阶层、商务人士
乐飞叶	成长		高档户外休闲品牌	30-50岁户外休闲爱好者
东博利尼	初创		意大利轻奢男装品牌	30-45岁追求精致生活的中产阶层人士
所罗	成长		专业高级定制品牌	追求品质的商务高端人士
亨利 格兰	初创		中高档英伦高尔夫风男装品牌	30-40岁追求轻松、品味生活理念和健康活力生活方式的男士
云翼智能	成长		中高档私人定制服务平台	定制店、定制品牌商、服饰品牌商、定制贸易商

宝鸟	成熟		职业装团购品牌	具有统一着装需求的高端商务组织
----	----	-----------------------------------------------------------------------------------	---------	-----------------

## （二）公司经营模式

### 1、采购模式

公司采购的类别主要包括面料、辅料（里布、衬布、拉链、纽扣等）、外购件（衬衣、风衣、皮带等贴牌产品）。公司严格执行《采购控制程序》、《供应商评估办法》、《供应商分类管理办法》、《外协品采购管理规定》等相关制度，向列入战略供应商目录或合格供应商目录的面、辅料生产商和外购件供应商进行采购。

### 2、生产模式

公司主营业务为品牌服装的生产、研发和销售，在温州永嘉、上海松江、安徽合肥建立了三大生产基地，主导产品西服、衬衫以自制生产为主，拥有西服产能130万套，衬衫产能70万件，其他品类主要采用委外加工方式进行生产，包括衬衫、T恤、夹克、羊毛衫等。公司建立了报喜鸟大规模个性化智能定制系统，按照消费者的个性化订单，通过智能化数据分析和信息整合，生成订单信息指令，驱动智能工厂进行大规模的个性化制造，实现服装定制的最高生产目标——“个性化缝制不降低品质、单件流不降低效率”，保障了公司全品类私人定制业务的顺利实施。

### 3、销售模式

公司运营品牌分为零售品牌和团购品牌，零售品牌如报喜鸟、HAZZYS（哈吉斯）、Camicissima（恺米切）、LAFUMA（乐飞叶）等实行线上线下相互融合的全渠道营销，线下销售主要为加盟和直营相结合的销售模式，通过开设品牌专卖店、商场专柜/专厅进行品牌服装零售；线上销售主要通过同第三方平台如天猫、京东、唯品会等主流电商平台进行合作，开设官方旗舰店实现线上线下同款同价，并尝试推进微商城小程序“凤凰尚品”的运营。团购品牌和团购业务如职业装品牌宝鸟、校服品牌衣俪特、公司各品牌定制业务，通过招投标、市场开拓等形式获取客户订单，根据客户订单需求进行自主生产或委外加工。加盟商客户方面，公司原则上要求其先付款再发货，对部分加盟商根据其以往汇款信用、经营情况给予一定的信用账期，并收取一定的资金占用费（风险金）。商场合作方面，根据合同约定，在收到商场的结算清单结算货款，一般都在次月回笼上个月销售款。团购业务方面，根据合同约定收取一定的预收款，按合同约定的交货日期交付货品后收取货款，并以一定尾款作为保证金，待质保期满，收取尾款。

## （三）行业情况说明与公司所处的行业地位

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订）及中国证监会公布的上市公司行业分类结果，公司所属的行业为“纺织服装、服饰业”。根据国家统计局数据显示，2019年度全国社会消费品零售总额达到人民币411,649.00亿元，同比增长8.01%，2019年度人均消费支出21,559.00元，同比增长8.59%，其中，人均衣着消费支出1,338元，增长3.80%，仅占人均消费支出的6.2%，衣着消费占比下降0.2%。2019年全国网上零售额同比增长16.5%，其中穿着类商品网上累计零售额增长15.4%，电商渠道销售额进一步提升。

报告期内，国内经济平稳发展，终端零售消费有所增长。公司所处的服装零售业整体景气度依然较弱，虽然随着居民可支配收入的提升，消费升级的趋势不会改变，但消费者消费心理更为成熟，消费者的消费观念和习惯正在被不断重塑和快速变化。随着城镇化和互联网的快速发展，直播、短视频等新媒体的迅速崛起，渠道流量已从传统百货和街边店向购物中心转化、从线下向线上转化、从传统的电商平台向新媒体分流，服装行业必须结合自身的品牌定位快速进行渠道创新，才能满足消费者的消费需求，并吸引年轻的消费客群。服装消费既要满足消费者高性价比的需求，又要满足其个性化、多元化的需求，服装行业必须坚持“以满足客户需求”为核心进行产品创新、渠道创新和文化创新，加强精细化管理，提升单店业绩，通过全渠道营销，满足消费者更多元的消费需求，才能提升品牌市场竞争力。

报喜鸟品牌作为全国知名服装品牌，在市场上具有较高的知名度、美誉度和忠诚度，曾荣获“中国驰名商标”、“中国名牌产品”、多项博览会奖项、“中国服装协会推荐品牌”、“中国消费者协会推荐品牌”等诸多荣誉，报告期内荣获“2019中国服装质量标杆企业”、“2019中国服装领军品牌”“2019中国职业装十大品牌”等荣誉。代理品牌哈吉斯（HAZZYS）作为全国知名休闲品牌，具有较高知名度、美誉度和忠诚度，在中高端英伦休闲风格细分市场处于领先地位。自有品牌宝鸟为国内知名职业装团购品牌，曾被中国服装协会评为“中国职业装十大领军企业”，报告期内荣获“政府采购十大服装供应商”、“2019年度品牌建设先进单位”。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初增长 15.20%。
固定资产	较期初减少 6.90%。
无形资产	较期初减少 9.32%。
在建工程	较期初减少 10.55%。
货币资金	较期初增长 57.03%，主要系报告期内实现销售增长以及偿还银行借款减少所致。
应收票据	较期初增长 800.37%，主要系报告期内票据结算增加所致。
预付款项	较期初减少 37.07%，主要系报告期内支付货品采购预付款减少所致。
持有待售资产	较期初减少 100.00%，主要系报告期内根据交易变化变更科目重分类所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

核心竞争力主要体现在“品牌+平台”协同、管理团队、全品类私人量体定制、智能生产、全渠道营销方面，报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，国内经济平稳发展，终端零售消费有所增长，但公司所处的服装零售业整体景气度仍然较弱。为进一步巩固在行业中的品牌地位和市场竞争力，公司继续坚持“一主一副”发展战略，围绕既定发展战略与经营计划，努力开源节流，实现营业收入与利润双增长。报告期内，公司实现营业收入327,255.36万元，同比增长5.24%；实现营业利润27,565.88万元，较上年同期增长124.64%；实现归属于上市公司股东的净利润21,008.87万元，较上年同期增长305.28%。

报告期内，公司继续以“创新者为先、奋斗者为本”的精神，围绕中高端男装品牌的定位，坚持“聚焦、简单、标准、可复制”的经营原则，继续聚焦核心业务，坚持平台+品牌“1+N”的运营模式，坚持做好产品，开好店，招好商，努力提升公司运营能力，推进“一主一副、一纵一横”发展战略的顺利实施。报告期内，公司实现主营业务收入317,692.92万元，较上年同期上升6.13%；主营业务成本118,159.78万元，较上年同期上升5.24%；三项费用合计160,331.33万元，较上年上升2.04%；研发费用6,128.25万元，较上年上升14.83%，主要系报告期内加强产品研发导致人工费用增加所致；经营活动产生的现金流量净额39,594.13万元，较上年同期增长13.70%，主要系报告期内实现销售增长以及支付预付款减少所致。

报告期内，主要品牌重点工作如下：

#### 1、报喜鸟品牌

报告期内，报喜鸟推行“建好渠道、做好产品、推好定制”的营销策略，重点进行产品变革、渠道变革，并大力推进定制业务的开展。渠道上，进一步优化网点结构，新开网点148家，关闭低效网点91家；产品上，坚持泛时尚化正装大师定位，打造正装品质化、休闲品味化、商务时尚化；定制业务上，持续开展外籍量体师、搭配师参与全国巡店活动，加强量体团队建设，大力拓展云翼智能加工定制业务，初步建立互联网定制服务体系，打造全渠道定制业务模式，实现定制业务较上年同期增长超10%。品牌推广方面，强化全品类私人订制及正装大师的品牌形象，举办VK百男大秀、318会员回馈、亲子定制季等活动提升品牌影响力，重点加强线上推广、新媒体、区域高铁、购物中心等全渠道推广，连续举办报喜鸟婚礼季活动，巩固婚庆市场的品牌地位。



#### 2、HAZZYS品牌

报告期内重点加强品牌战略旗舰店的渠道建设。开设品牌战略旗舰店全面展示全品类品牌产品，针对中高端商务消费人群重点城市开设机场店，开拓优质奥莱店铺，加大加盟店铺拓展力度，促进渠道下沉，共新开网点90家，关闭低效网点63

家。品牌推广上，受英国时装协会BFC以及电商平台京东邀请，以“BACK TO LONDON”为主题，回到品牌灵感来源地-伦敦，举办2020ss春夏时装秀，实现线上线下联动营销；结合明星与内容营销增加转化率；举办维多利亚格纹产品推广活动、英国Liberty品牌联合推广活动、第三届中国原创潮流插画大赛、上海时装周、品牌巡展等活动加大曝光量、提升品牌影响力、有效提升销售业绩。



### 3、恺米切、东博利尼品牌

报告期内，积极拓展网点并优化网点结构，提升团购销售规模。渠道上，继续扩大加盟商规模，恺米切、东博利尼合计新开网点64家，关闭低效网点48家；产品上，开启专供款开发，实现线上线下融合发展；品牌推广上，开展88周年庆主题活动、明星商拍、大缝纫机巡展、主题月活动等方式进行品牌宣传，促进销售的提升。



### 4、LAFUMA（乐飞叶）品牌

报告期内，乐飞叶品牌努力扩大电商和加盟商销售占比；不断完善渠道结构，新开网点23家，关闭低效网点22家；产品方面，提升产品系列化，进行精准化营销，聚焦产品，打造核心产品；品牌推广方面，紧紧围绕“轻户外、悦旅行”的定位，通过强化明星背书、全球旅行达人产品体验官招募活动、户外展参展、徒步挑战赛等活动提升品牌口碑传播，提升品牌形象。



### 5、所罗品牌

报告期内，所罗品牌积极开拓加盟商网点，新开网点82家，关闭低效店12家，围绕第一专业定制品牌进行品牌塑造，通过推广款引流、明星街拍、跨界合作、高端论坛等活动，举办品牌专业秀，参加2019TCE专业定制展等展会，提升品牌影响力，荣获2019TEC定制展“最具魅力品牌”和2019中国（服装定制行业）领军品牌等荣誉。



### 6、亨利 格兰品牌

报告期内，亨利 格兰品牌主要围绕中高端英伦运动休闲定位进行产品研发，通过融入报喜鸟品牌店进行产品销售。



### 7、云翼智能

报告期内稳步推进定制加工业务的开展，深入市场加强定制客户合作，维护客户关系提升合作粘性。



#### 8、宝鸟品牌和衣俪特校服品牌

报告期内建立专员式销售服务体系，打造多元化产品供应结构，持续直营、代理/中间商、大客户部多渠道拓展的多元化营销模式，扩大销售规模。报告期内荣获“中国职业装十大领军企业”、“政府采购十大服装供应商”、“2019年度品牌建设先进单位”等荣誉。



9、投资方面，报告期内继续稳健经营，控制风险。报告期内，公司全资子公司浙江报喜鸟创业投资公司与台州飞跃科创园有限公司、浙江衣拿智能科技有限公司共同签订《股权转让协议》，报喜鸟创投以2280万元人民币受让台州飞跃所持有衣拿智能4.56%股权，截止报告期末，相关工商变更手续已完成。报告期内，公司参与设立的投资基金温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）、赣州浚泉信易正投资合伙企业（有限合伙）稳步发展。

### 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

#### （一）公司的营销网络情况

截至2019年12月31日，公司已在全国各省、自治区、直辖市的核心商圈、商场、购物中心及部分机场高铁交通枢纽建立了1678家线下门店，其中直营店788家，加盟店890家；同时，公司积极拓展线上渠道，在天猫、京东等第三方平台设立各品牌官方旗舰店，尝试微商城小程序“凤凰尚品”进行线上社群营销。具体网点情况如下：

##### 1、线下门店情况

##### （1）按业务模式分类

模式	截止2018年12月31日		2019年增加		2019年减少		截止2019年12月31日	
	数量 (个)	面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)
直营	815	8.32	135	1.43	162	1.44	788	8.31
加盟	761	14.63	291	3.08	162	2.04	890	15.67
合计	1576	22.95	426	4.51	324	3.48	1678	23.98

注：法兰诗顿、千行品牌融入店（共82家）未单独计算面积，截止2019年12月31日已停止运营。

##### （2）按品牌分类

品牌	截止2018年12月31日		2019年增加		2019年减少		截止2019年12月31日	
	数量	面积	数量	营业面积	数量	营业面积	数量	营业面积

	(个)	(万平方米)	(个)	(万平方米)	(个)	(万平方米)	(个)	(万平方米)
报喜鸟	740	16.22	148	2.26	91	2.08	797	16.40
HAZZYS	365	4.12	90	1.10	63	0.73	392	4.49
LAFUMA	81	0.72	23	0.13	22	0.19	82	0.66
恺米切	180	1.12	55	0.27	39	0.31	196	1.08
其他	210	0.77	110	0.75	109	0.17	211	1.35
<b>合计</b>	<b>1576</b>	<b>22.95</b>	<b>426</b>	<b>4.51</b>	<b>324</b>	<b>3.48</b>	<b>1678</b>	<b>23.98</b>

注：法兰诗顿、千行品牌融入店（共82家）未单独计算面积，截止2019年12月31日已停止运营。

### (3)按区域分类

区域	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)
东北地区	247	5.01	37	0.44	43	0.43	241	5.03
华北地区	198	3.12	47	0.46	49	0.55	196	3.03
华东地区	630	8.17	187	2.01	125	1.25	692	8.91
华南地区	57	0.49	20	0.18	18	0.16	59	0.51
华中地区	104	1.44	45	0.46	19	0.24	130	1.67
西北地区	171	2.29	44	0.42	34	0.38	181	2.34
西南地区	169	2.43	46	0.53	36	0.48	179	2.48
<b>合计</b>	<b>1576</b>	<b>22.95</b>	<b>426</b>	<b>4.51</b>	<b>324</b>	<b>3.48</b>	<b>1678</b>	<b>23.98</b>

### (4)按经营业态分类

业态	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)	数量 (个)	营业面积 (万平方米)
商场	658	7.15	145	1.11	116	1.03	687	6.29
购物中心	394	3.44	140	1.78	97	0.81	437	5.35
街边店	524	12.35	141	1.62	111	1.63	554	12.34
<b>合计</b>	<b>1576</b>	<b>22.95</b>	<b>426</b>	<b>4.51</b>	<b>324</b>	<b>3.48</b>	<b>1678</b>	<b>23.98</b>

## 2、主营业务收入情况

### (1) 按品牌分类

品牌	2019年营业收入(万元)	2018年营业收入(万元)	增减额(万元)	增减率
报喜鸟	125,927.70	128,144.81	-2,217.11	-1.73%
HAZZYS	100,702.57	87,232.75	13,469.82	15.44%
恺米切	14,405.09	13,875.34	529.75	3.82%
LAFUMA	14,018.82	12,808.17	1,210.65	9.45%

宝鸟	56,630.05	51,334.97	5,295.08	9.35%
其他	6,008.69	5960.76	47.93	0.80%
合计	317,692.92	299,356.80	18,336.12	6.13%

## (2) 按业务模式

业务模式	2019年营业收入(万元)	2018年营业收入(万元)	增减额	增减率
直营	135,606.68	132,937.87	2,668.81	2.01%
加盟	66,099.70	70,732.82	-4,633.12	-6.55%
团购	59,093.59	56,472.82	2,620.77	4.64%
电子商务	42,222.50	31,161.43	11,061.07	35.50%
其他	14,670.45	8,051.85	6,618.60	82.20%
合计	317,692.92	299,356.80	18,336.13	6.13%

## 3、排名前十的直营门店情况：

序号	门店名称	地址	2019年度营业收入 (万元)	营业面积 (平方米)	开店日期	经营业态	物业权属 状态	品牌
1	温州河田工厂店	浙江省永嘉县双塔路	2,930.19	2200	2017/1/1	街边店	自有	多品牌
2	温州河田旗舰店	浙江省永嘉县双塔路	2,001.05	1158	2018/10/1	街边店	自有	多品牌
3	上海青浦店	上海青浦区沪清平公路	1,115.25	100	2016/8/26	购物中心	其他	哈吉斯
4	海南三亚国际免税城店	海南省三亚市海棠区海棠北路	813.02	145	2018/11/2	购物中心	租赁	哈吉斯
5	成都双楠大道店	四川省成都市双流区东升街道	795.69	89.5	2013/12/18	购物中心	其他	哈吉斯
6	杭州砂之船店	浙江省杭州市江干区解放东路	782.03	380	2015/9/1	购物中心	其他	哈吉斯
7	长沙友谊芙蓉南路店	湖南省长沙市天心区芙蓉南路	759.36	205	2016/7/2	购物中心	其他	哈吉斯
8	上海松江店	上海市松江区锦昔路	752.66	1000	2014/1/1	街边店	其他	多品牌
9	宁波天一银泰店	浙江省宁波市海曙区中山东路	721.08	69	2015/9/23	购物中心	其他	哈吉斯
10	上海佛罗伦萨卓耀路店	上海市浦东新区祝桥镇卓耀路	718.65	236	2015/2/10	购物中心	其他	哈吉斯
合计			11,388.98	5,435.63				

公司销售额排名前十的直营店铺营业面积共5,435.63平方米，报告期销售金额11,388.98万元，单店平均销售金额1,138.90万元，报告期内平均平效2.10万元。

注：排名第二的温州河田旗舰店于2018年10月正式搬至报喜鸟河田工业园，原位于报喜鸟工业园报喜鸟集团大楼1、2层。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	3,272,553,595.55	100%	3,109,551,128.18	100%	5.24%
分行业					
纺织服装	3,176,929,222.62	97.08%	2,993,567,965.02	96.27%	6.13%
其他业务	95,624,372.93	2.92%	115,983,163.16	3.73%	-17.55%
分产品					
上衣	713,008,360.71	21.79%	703,851,687.62	22.64%	1.30%
西裤	584,582,787.57	17.86%	554,663,870.81	17.84%	5.39%
T 恤	326,109,405.04	9.96%	279,549,215.41	8.99%	16.66%
衬衫	633,510,301.81	19.36%	576,531,250.81	18.54%	9.88%
风衣	346,637,979.83	10.59%	310,176,904.94	9.97%	11.75%
羊毛衫	183,315,112.44	5.60%	173,717,058.37	5.59%	5.53%
茄克	159,518,445.53	4.87%	138,465,705.27	4.45%	15.20%
皮鞋	49,826,570.18	1.52%	59,474,933.61	1.91%	-16.22%
领带	13,586,228.21	0.42%	12,796,010.26	0.41%	6.18%
其他	135,454,610.31	4.14%	161,945,448.41	5.21%	-16.36%
加工费	31,379,420.99	0.96%	22,395,879.51	0.72%	40.11%
其他业务	95,624,372.93	2.92%	115,983,163.16	3.73%	-17.55%
分地区					
内销	3,272,553,595.55	100.00%	3,109,551,128.18	100.00%	5.24%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
纺织服装	3,176,929,222.62	1,181,597,764.69	62.81%	6.13%	5.42%	0.25%
分产品						
上衣	713,008,360.71	290,433,129.52	59.27%	1.30%	0.79%	0.21%
裤子	584,582,787.58	238,101,123.12	59.27%	5.39%	7.03%	-0.62%
衬衫	633,510,301.81	205,087,701.53	67.63%	-9.88%	8.16%	0.52%
分地区						
内销	3,272,553,595.55	1,253,235,229.89	61.70%	5.24%	3.49%	0.64%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
纺织服装	销售量	件	8,082,274	8,335,370	-3.04%
	生产量	件	9,491,436	8,051,832	17.88%
	库存量	件	5,399,179	3,990,017	35.32%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

库存量较上年增长 35.32%，主要系报告期内基于网点数量增加相应扩大生产量，但销售量未有同比例增长。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
上衣	主营业务成本	290,433,129.52	23.17%	288,149,278.56	23.79%	0.79%
西裤	主营业务成本	238,101,123.12	19.00%	222,465,333.60	18.37%	7.03%
T 恤	主营业务成本	97,946,142.42	7.82%	80,968,772.45	6.69%	20.97%

衬衫	主营业务成本	205,087,701.53	16.36%	189,607,153.71	15.66%	8.16%
风衣	主营业务成本	130,684,747.69	10.43%	120,677,363.07	9.97%	8.29%
羊毛衫	主营业务成本	56,982,034.82	4.55%	57,484,010.01	4.75%	-0.87%
茄克	主营业务成本	65,438,856.99	5.22%	56,508,587.85	4.67%	15.80%
皮鞋	主营业务成本	35,059,960.69	2.80%	37,832,818.68	3.12%	-7.33%
领带	主营业务成本	4,875,060.74	0.39%	3,168,710.64	0.26%	53.85%
其他	主营业务成本	38,786,228.01	3.09%	52,159,393.88	4.31%	-25.64%
加工费	主营业务成本	18,202,779.16	1.45%	11,780,077.38	0.97%	54.52%

说明

以上产品中，公司主要生产的产品为上衣，西裤和衬衫，产品成本主要由面辅料、工资和职工福利费、燃料及动力等制造费用构成，公司生产产品成本要素构成如下：

主要自制产品	期间	面辅料	人工成本	制造费用	合计
上衣	2019	55.66%	25.54%	18.79%	100%
西裤	2019	61.51%	21.62%	16.87%	100%
衬衫	2019	51.09%	27.80%	21.11%	100%

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

本期减少合并单位3家，原因为：

公司因生产经营需要，于2019年7月注销全资子公司盘锦报喜鸟服饰有限公司，故2019年7月起盘锦报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2019年11月注销全资子公司江阴汉爵斯服饰有限公司，故2019年11月起江阴汉爵斯服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2019年12月注销孙公司无锡卡尔博诺服饰有限公司，故2019年12月起无锡卡尔博诺服饰有限公司不再纳入合并范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	90,030,809.50
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	2.75%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	37,400,069.86	1.14%
2	第二名	15,540,118.39	0.47%
3	第三名	13,835,527.56	0.42%
4	第四名	12,217,928.42	0.37%
5	第五名	11,037,165.27	0.34%
合计	--	90,030,809.50	2.75%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	266,959,522.82
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.95%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	89,894,027.70	6.72%
2	第二名	69,640,728.55	5.20%
3	第三名	54,252,933.29	4.05%
4	第四名	28,136,457.66	2.10%
5	第五名	25,035,375.62	1.87%
合计	--	266,959,522.82	19.95%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,284,338,945.85	1,158,537,154.53	10.86%	
管理费用	307,567,663.88	390,732,846.79	-21.28%	
财务费用	11,406,735.54	21,963,129.30	-48.06%	主要系公司债“11 报喜 02”于 2018 年度到期兑付完毕，2019 年不再产生相关利息费用。
研发费用	61,282,465.82	53,369,386.09	14.83%	

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司各品牌公司拥有独立的研发设计部门，以MD为主导，采用场景化开发模式，进行调研、分析，深入了解消费者需求，通过波段组合进行开发。报告期内，公司研发项目9项，其中技术研发团队对双排扣西服、船形手巾袋西服缝制工艺、防止门襟拉链顶下额、冰肤工艺、埋夹等工艺进行了研究和开发。截至报告期末，公司已获得12项国家发明专利、3项外观设计专利、87项实用新型专利。报告期内，公司申请发明专利1项，实用新型专利8项，获得授权专利4项，实用新型专利4项。公司坚持持续创新，各品牌研发部门利用各自优势与资源，设计出消费者喜爱的产品。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	412	392	5.10%
研发人员数量占比	5.36%	4.88%	0.48%
研发投入金额（元）	61,282,465.82	53,369,386.09	14.83%
研发投入占营业收入比例	1.87%	1.72%	0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,678,255,410.25	3,539,429,462.41	3.92%
经营活动现金流出小计	3,282,314,098.32	3,191,185,959.13	2.86%
经营活动产生的现金流量净额	395,941,311.93	348,243,503.28	13.70%
投资活动现金流入小计	296,579,123.28	428,897,074.38	-30.85%
投资活动现金流出小计	396,699,829.95	518,769,505.39	-23.53%
投资活动产生的现金流量净额	-100,120,706.67	-89,872,431.01	-11.40%
筹资活动现金流入小计	248,089,540.00	338,909,109.38	-26.80%
筹资活动现金流出小计	396,142,045.02	619,598,959.08	-36.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-148,052,505.02	-280,689,849.70	47.25%

现金及现金等价物净增加额	148,184,589.87	-22,527,434.93	757.80%
--------------	----------------	----------------	---------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动现金流入小计较同期减少30.85%，主要系报告期内购买理财产品、出售商铺交易金额减少所致。

筹资活动现金流出小计较同期减少36.06%，主要系前期银行借款减少，本期偿还银行借款相应减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较同期减上升47.25%，主要系前期银行借款减少，本期偿还银行借款相应减少所致。

现金及现金等价物净增加额较同期上升757.80%，主要系本期销售增长及偿还借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内本年经营活动产生的现金流量净额395,941,311.93元，本年净利润204,250,133.03元，二者相差-185,852,651.48元，主要原因系：

- 1、减少净利润但没有现金流出的各类费用、准备的计提形成的差347,059,562.89元。
- 2、减少净利润但没有现金流出的固定资产处置净损失形成的差异5,658,015.06元。
- 3、减少净利润但不增加经营活动现金流出的贷款利息、汇兑损失形成的差异9,746,452.61元；
- 4、增加净利润但没有经营活动现金流入的投资收益形成的差异37,708,440.42元；
- 5、减少经营活动现金净流量但不减少净利润的存货增加形成的差异287,082,871.61元；
- 6、增加净利润但没有现金流入的递延所得税资产与负债形成的差异1,994,922.92元；
- 7、不增加净利润但增加现金流入的经营性应收项目减少形成的差异50,921,766.44元；
- 8、不增加净利润但增加现金流入的经营性应付项目增加形成的差异214,261,334.01元

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	477,052,630.06	10.80%	303,804,726.61	7.24%	3.56%	较期初增长 57.03%，主要系报告期内实现销售增长以及偿还银行借款减少所致。
应收账款	392,594,284.59	8.89%	389,913,568.72	9.29%	-0.40%	
存货	1,014,737,537.58	22.97%	819,771,594.17	19.54%	3.43%	
投资性房	970,952,089.89	21.98%	1,054,199,790.38	25.12%	-3.14%	

地产						
长期股权投资	249,154,990.03	5.64%	216,282,196.88	5.15%	0.49%	
固定资产	557,566,112.14	12.62%	598,903,567.16	14.27%	-1.65%	
在建工程	1,153,916.11	0.03%	1,290,000.00	0.03%	0.00%	
短期借款	237,126,769.44	5.37%	268,083,800.00	6.39%	-1.02%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	112,162,412.00				233,580,000.00	243,580,000.00		102,162,412.00
其他非流动金融资产	9,167,156.24	14,940,332.00	14,940,332.00		22,800,000.00			46,907,488.24
上述合计	121,329,568.24	14,940,332.00	14,940,332.00		256,380,000.00	243,580,000.00		149,069,900.24
金融负债	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	58,240,378.62	承兑保证及保函保证等
固定资产	18,045,403.08	控股子公司上海宝鸟抵押固定资产向银行借款
无形资产	12,591,196.35	控股子公司上海宝鸟抵押无形资产向银行借款
合计	88,876,978.05	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

40,800,000.00	287,200,000.00	-85.79%
---------------	----------------	---------

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	100,000,000.00			233,580,000.00	233,580,000.00		100,000,000.00	自有资金
其他	21,329,568.24	14,940,332.00	14,940,332.00	22,800,000.00	10,000,000.00		49,069,900.24	自有资金
合计	121,329,568.24	14,940,332.00	14,940,332.00	256,380,000.00	243,580,000.00	0.00	149,069,900.24	--

以上以公允价值计量的金融资产分别为理财产品和权益工具。

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海迪睿纺织科技有限公司	子公司	服装销售	50,000,000	430,191,452.39	221,415,596.03	586,198,833.78	124,750,794.10	92,709,274.08
浙江凤凰尚品品牌管理有限公司	子公司	服装销售	100,000,000	515,170,739.59	231,459,486.95	1,452,629,219.21	83,006,785.16	61,874,795.58
上海宝鸟服饰有限公司	子公司	服装销售	300,000,000	505,536,991.16	200,085,119.20	574,947,618.72	4,098,104.12	-463,404.87
浙江凤凰尚品企业咨询服务有限 公司	子公司	房屋租 赁、企业 信息咨询 管理	10,000,000	427,002,562.81	56,435,857.29	48,588,632.08	3,333,588.55	2,546,588.39

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
盘锦报喜鸟服饰有限公司	注销	对整体生产经营和业绩不产生重大影响。
江阴汉爵斯服饰有限公司	注销	对整体生产经营和业绩不产生重大影响。
无锡卡尔博诺服饰有限公司	注销	对整体生产经营和业绩不产生重大影响。

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业竞争格局和发展趋势

详见第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务”。

### （二）公司未来发展机遇和挑战

随着国内经济增速平稳增长，居民消费能力进一步增强，消费习惯和消费观念也随着消费认知进一步提升，选择品牌化消费、个性化消费，或者选择平价消费，消费分级会越来越明显，将有利于头部品牌聚焦核心优势实现战略优化。同时，电商的持续快速发展和短视频、直播等新媒体的迅速崛起，促进企业拥抱全渠道营销并对全渠道营销进行升级转型，利用网络技术赋能数字化转型。

受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，自2月份以来终端零售受到严重影响，虽然公司内部积极采取自救措施，推动全员营销，通过微信小程序“凤凰尚品”、线上直播、朋友圈分享等方式加大线上销售力度，尽量减少疫情对市场的影响，但目前行业形势尚不明朗，终端零售压力仍然较大。

为应对品牌终端零售低迷的外部环境，公司继续以“创新者为先、奋斗者为本”的精神，坚持“一主一副、一纵一横”的发展战略。服装主业上，聚焦核心品牌和品类，缩减未达预期品牌和网点；聚焦优质渠道资源、优化网点结构；加强精细化管理，提升单店业绩；加强信息化建设促进数字化转型；做好开源节流，加强风险管控；并做好较长时间应对外部环境变化的准备工作。投资业务上，2020年将继续稳健投资，控制风险，稳步推进项目落地。2020年各主要品牌具体工作如下：

#### 1、主力品牌以重点提升单店业绩为核心

报喜鸟品牌。继续加强产品研发、渠道建设和品牌推广。产品方面，坚持产品创新，加强自主面料开发提升研发工艺，打造高品质、高性价比和高科技的产品；渠道方面，进一步优化网点结构进行渠道转换，重点加强优质购物中心和商场、奥莱网点建设；定制业务方面，全面升级样衣款式，持续推进全品类私人量体定制业务，提升空白市场的定制业务；品牌推广方面，围绕企业核心价值和产品品牌推广，树立正装大师的品牌定位；加强运营管理，通过对店铺的分层、分级和产品拼盘加强精细化管理，提升品牌运营能力和市场竞争力。

哈吉斯品牌。渠道方面，进一步提升线下网点质量，加强与加盟商的合作，提升加盟商销售占比；产品方面，围绕系列化、年轻化、趣味化进行产品研发，并加强货品精细化管理，建立店铺和货品的匹配模型，保证客、货、场的匹配，提升单店业绩；品牌推广方面，继续加强英伦休闲品牌属性，通过线上线下联动推广营销，吸引年轻客群，提升品牌影响力；供应链方面，优化供应链信息系统，提升并细化供应商名录管理，加强成本管控。

## 2、其他品牌坚持积极创新、快速发展，并形成可持续盈利模式

乐飞叶品牌。渠道上，优化线下网点和加强线上渠道的布局；产品研发上，根据品牌定位明确核心品类，加强功能性面料的开发，适当推广买手制，提升产品开发精准度；品牌推广上，持续强化“轻户外、悦旅行”、“穿Lafuma去旅行，拍照好看”的品牌理念，加强线上线下联动，提升品牌影响力。

恺米切&东博利尼品牌。渠道上，适当提升加盟网点占比，重点开拓优质奥莱和购物中心渠道；产品上，坚持“免烫”核心优势，打造高性价比单品；品牌推广上，通过品牌巡展活动、线上直播、商务会议活动合作等方式提升品牌影响力。

亨利 格兰品牌。处于培育阶段，稳健发展。

所罗品牌。持续提升优质网点规模，深化CRM系统管理并探索可持续的运营提升方案，充分利用主力品牌资源，强化品牌DNA，提升品牌影响力。

云翼智能。围绕目标客户进行精准拓展，帮助提升关键客户成长提升业绩，优化价格体系和营销政策，加强成本费用控制，提升生产效率，实现产业链的延伸，加强信息化建设促进数字化转型。

宝鸟品牌。渠道上，做强直营，借助加盟商资源优势，提升市场占有率；产品上，做精做强自产产品，和外包厂家形成战略合作，做优服务；努力以规模提升带动运营效率的提升。

## （三）、公司面临的风险和应对措施

### 1、新型冠状病毒肺炎疫情长期影响的风险

受新型冠状病毒肺炎疫情的影响，公司品牌终端网点自2月份以来受到较大影响，通过积极采取自救措施，推动全员营销，通过微信小程序“凤凰尚品”、线上直播、朋友圈分享等方式加大线上销售力度，尽量减少疫情对市场的影响。公司也时刻关注疫情发展，积极响应和维护国家政府的相关法规政策，在做好自身防控工作的同时，全力支持抗击新型冠状病毒肺炎疫情工作，主动与员工、客户、供应商、政府等利益相关方沟通，了解相关需求，协同资源，共克时艰。随着工厂及终端店铺逐步复工，终端销售较2月份有所回暖，但仍然下降较大，存在较大不确定性。公司将密切关注市场变化，积极采取应对措施。

### 2、宏观经济波动的风险。

服装行业消费受制于宏观经济增速和社会消费景气度，受全球发生新型冠状病毒肺炎疫情影响，宏观经济可能出现下行。若未来宏观经济不景气，服装销售增长缓慢，将对公司主营业务收入造成不利影响。面对宏观经济波动的风险，公司将坚持“一主一副、一纵一横”的战略方向，实施多品牌发展战略，开源节流，聚焦核心业务，以创新者为先、奋斗者为本的精神努力创造并推动更高效、更好体验的新零售、新制造模式。

### 3、行业竞争及变化的风险。

面对消费转型升级，线上线下相互融合的新零售体系正在快速更新升级，小红书、抖音、直播等新媒体快速发展，对服装传统销售模式造成了一定程度的冲击。若公司不能全面、及时、准确应对市场环境的变化，将会对公司经营造成不利影响。公司将持续关注并探索服装行业的发展趋势，同时继续加强品牌和渠道建设，利用多品牌优势占领更多细分市场，继续推广全品类私人定制业务，提升客户体验，加大对线上销售的投入，实现线上线下融合，为消费者提供全方位的消费体验。

### 4、内部管控不当的风险

公司实施“一主一副”的发展战略，服装主业上坚持多品牌发展战略，根据品牌特点和业务模式情况对公司业务模块进行了清晰的划分，设立报喜鸟自有品牌业务、国际代理品牌业务、销售平台业务、职业装品牌业务和投资管理五大业务模块，

各业务模块相对独立运营，若各业务模块未严格执行公司发展战略规划和公司制度，则可能存在公司内部管控不当的风险。公司将加强内部管控，定期对各事业部进行现场走访、审计监督，加强内部绩效考核管理机制，建立、健全有效的激励约束机制，将股东利益、公司利益和员工个人利益紧密结合，使各方共同关注公司的可持续发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

#### 5、存货减值的风险。

公司2019年末，存货账面价值为101,473.75万元，较上年同期增长23.78%。公司已按照企业会计准则的规定，结合公司实际销售情况，谨慎计提存货跌价准备。未来如因消费需求动能不足、行业竞争加剧等原因导致存货变现困难，有可能出现存货减值超过跌价准备计提数额的情况，公司存在存货跌价风险。公司将加强产品研发、采购和生产的计划性，增加供应链的快速反应等措施，提升产销率，减少库存。

#### 6、应收款项回收不达预期的风险。

截至报告期末，因个别应收款项已提起诉讼且有证据证明其回收存在不确定性，或尚未提起诉讼但有证据证明其回收存在损失的，根据计提依据并结合谨慎性原则，以其未来可收回额计算其损失金额计入当期损益，其余应收款项按照账龄计提。未来若加盟商经营情况低于预期，可能导致公司应收款项回收不达预期；若商场、平台等第三方合作伙伴经营不善，也可能导致款项回收不达预期。公司将进一步加强对加盟商的管理和处置，密切关注加盟商发展情况并持续做好跟踪监控，努力使公司和加盟商实现双赢，同时加强第三方合作对象的筛选，选择优质第三方合作。

#### 7、投资进度不达预期的风险。

公司通过参股投资公司、设立投资基金等方式进行对外投资。由于投资项目风险性高、优质项目稀缺、资源局限性、宏观经济的不确定性、政策法规等因素及投资环境变化，都可能导致投资进度不达预期。公司将加强战略合作，积极开发项目资源，加强人才队伍建设，提升投资效率，加强风险管控。

#### 8、投资项目收益不确定的风险。

公司实施“实业+投资”的发展战略，顺应互联网时代经济发展趋势，快速推进转型升级。项目投资收益受经济形势、市场环境、投资标的企业内部管理状况等因素影响，具有不可预见性，存在不确定风险。公司通过投资浚泉信投资，并参与设立投资基金，通过该平台利用外部资源、发挥公司内部优势，充分整合资源，强化公司产业布局，推动公司积极稳妥地进行外延式扩张，促进公司战略目标的实现。

#### 9、网点拓展不达预期的风险。

公司继续扩大规模，加快网点拓展促进增长。但网点拓展受市场环境、行业发展趋势、新零售模式等因素影响，具有不确定性，存在拓展不达预期的风险。公司将加强渠道拓展管理，提升渠道拓展效率。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年06月13日	实地调研	机构	2019年6月17日于巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露的《报喜鸟调研活动信息 20190617》

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

(1) 2019年度公司具体利润分配预案为：2019年度公司暂不进行现金分红，不送红股，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。

(2) 2018年度利润分配预案：公司拟以2019年4月26日的总股本1,217,611,874股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.00元（含税），共用利润121,761,187.40元。

(3) 2017年度利润分配方案：以公司权益分派方案实施的股权登记日总股本1,263,285,008股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币0.10元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	210,088,660.45	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	121,761,187.40	51,837,510.57	234.89%	0.00	0.00%	121,761,187.00	234.89%
2017年	12,176,118.74	25,928,830.34	46.96%	0.00	0.00%	12,176,118.74	46.96%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	吴志泽、陈章银、吴文忠、叶庆来		保证本人直接或间接控制的公司、企业不从事与股份公司构成实质性同业竞争的业务和经营。本人将不在股份公司以外的公司、企业增加投资，从事与股份公司构成实质性同业竞争的业务和经营。本人愿意承担由于违反上述承诺给股份公司造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。	2004年06月15日	长期有效	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
	吴志泽		公司首次公开发行股份前已向其发行的股份，自公司股票上市之日起三十六个月内不转让；前述锁定期期满后，若仍担任公司董事、监事或高管，在任职期间内，每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2007年03月26日	2007年8月16日-2010年8月15日、本人在任期间以及离职后半年内。	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
	报喜鸟集团有限公司及自然人发起人吴志泽、陈章银、吴文忠、叶庆来		若因政策方面的因素，导致本公司2005年度广告费支出按不超过销售收入的8%据实扣除不成立，税务部门追缴本公司广告费超额据实列支引致的所得税款，则各自按本公司首次公开发行股票前的持股比例承担应缴税款，不给本公司造成负面影响。	2007年03月26日	长期有效	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
	报喜鸟集团有限公司及自然人发起人吴志泽、陈章银、吴文忠、叶庆来		确认“报喜鸟”商标命名权为本公司排他性占有，上海报喜鸟电子商务有限公司目前、将来都不会从事或拓展与本公司业务相同或相近的业务，也不会从事任何损“报喜鸟”商标声誉的行为。	2007年03月26日	长期有效	截止报告期末，该承诺事项仍在严格履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
吴婷婷		部分分红款代派重复发放	56.12	0	0	56.12	现金清偿	60.7	2020年4月
合计			56.12	0	0	56.12	--	60.7	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			0.02%						
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			公司实施 2017 年度分红方案时，将股东吴婷婷股权质押部分的分红款通过中国证券登记结算有限责任公司进行代派，其他非股权质押部分的分红款通过公司自派，但执行时因工作人员失误，于自派时对已代派部分的股份重复进行自派分红，导致多付分红款 56.12 万元。公司发现上述问题后，及时和吴婷婷女士沟通，吴婷婷女士已及时退还多余分红款并支付利息合计 60.70 万元。						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			截止本报告披露日，股东吴婷婷已退回多余分红款并按 2-5 年同期贷款利率支付利息，合计 60.70 万元。						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2020 年 04 月 23 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）						

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付	董事会	合并：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额357,314.00元，“应收账款”上年年末余额389,913,568.72元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和

票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		“应付账款”，“应付票据”上年年末余额96,469,314.58元，“应付账款”上年年末余额245,120,646.19元。 母公司：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额291,392.00元，“应收账款”上年年末余额314,940,447.29元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额77,069,314.58元，“应付账款”上年年末余额201,025,447.82元。
(2)可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	合并：可供出售金融资产：减少36,677,072.24元，其他非流动金融资产：增加36,677,072.24元 母公司：可供出售金融资产：减少27,509,916.00元，其他非流动金融资产：增加27,509,916.00元
(3)可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	合并：可供出售金融资产：减少12,162,412.00元，交易性金融资产：增加12,162,412.00元 母公司：可供出售金融资产：减少2,162,412.00元，交易性金融资产：增加2,162,412.00元
(4)理财产品从“其他流动资产”重分类至“交易性金融资产”	董事会	合并：其他流动资产：减少100,000,000.00元；交易性金融资产：增加100,000,000.00元； 母公司：其他流动资产：减少100,000,000.00元；交易性金融资产：增加100,000,000.00元

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期减少合并单位3家，原因为：

公司因生产经营需要，于2019年7月注销全资子公司盘锦报喜鸟服饰有限公司，故2019年7月起盘锦报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2019年11月注销全资子公司江阴汉爵斯服饰有限公司，故2019年11月起江阴汉爵斯服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于2019年12月注销孙公司无锡卡尔博诺服饰有限公司，故2019年12月起无锡卡尔博诺服饰有限公司不再纳入合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	160

境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	蔡畅 王昌功 陶凌雪
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、1 年、4 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负 债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结 果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露 日期	披露 索引
9 起报喜鸟控股诉加盟商财务资助欠款纠纷	3,468	否	5 起已胜诉,强制执行中; 4 起通过法院调解,强制执行中。	应向公司支付 3,468 万元。	强制执行中, 已执行 1,467.08 万元, 已计提减值 2,691.38 万元(含利息)。		
3 起报喜鸟控股诉房屋买卖合同纠纷	786	否	3 起已胜诉,强制执行中。	应向公司支付 786 万元, 其中 1 起胜诉办理房屋产权证的供垫款。	强制执行中, 已执行 0 万元, 已计提减值 756.99 万元, 1 起以房产抵作执行款, 截止目前房屋产权证办理尚未完成。		
40 起报喜鸟控股或下属全资子公司起诉加盟商货款欠款纠纷、联营合同纠纷	8,674.91	否	21 起已胜诉,强制执行中; 11 起通过法院调解,强制执行中; 4 起尚未开庭, 1 起审理中; 2 起通过法院调解, 已执行完毕; 1 起申请债权分配。	应向公司支付 8,265.81 万元	强制执行中, 已执行 535.83 万元, 已计提减值 6,303.74 万元。		
26 起报喜鸟控股或上海迪睿诉商标侵权纠纷	1,410	否	3 起已胜诉,强制执行中; 4 起胜诉, 已执行完毕; 10 起通过法院调解, 执行完毕; 9 起尚未开庭。	已胜诉或法院调解 应向公司支付 521.58 万元	强制执行中, 已执行 202.785 万元。		
报喜鸟控股诉万方团	83	否	一审胜诉, 二审尚未开庭	-	强制执行中, 已执行 0 万元, 已计		

购合同纠纷					提减值 16.43 万元		
7 起报喜鸟控股或子公司诉房屋租赁合同纠纷	1,134.66	否	4 起已胜诉,强制执行中; 1 起通过法院调解,强制执行中; 1 起尚在审理中; 1 起正处于立案阶段。	应向公司支付 954.41 万元	强制执行中,已向公司支付 577 万元,已计提减值 237.31 万元。		
杨鹤强诉报喜鸟控股、报喜鸟集团房屋租赁合同纠纷	110	否	审理中	-	-		

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2017年1月18日,公司分别召开第六届董事会第六次会议和第六届监事会第五次会议,审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》(以下简称“激励计划”)及相关议案,公司独立董事、监事会、律师对此发表了意见。《第六届董事会第六次会议决议公告》(公告编号:2017-007)、《2017年限制性股票激励计划(草案)》及摘要内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

2、2017年2月7日,公司监事会出具核查意见,《监事会关于公司2017年限制性股票激励计划授予激励对象名单审核意见及公示情况的说明》(公告编号:2017-012)内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

3、2017年2月13日,公司召开2017年第一次临时股东大会,审议通过了《关于<公司2017年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》。

《2017年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:2017-014)内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

4、2017年3月22日,公司分别召开第六届董事会第八次会议和第六届监事会第七次会议,审议通过了《关于向激励对象首次授予2017年限制性股票的议案》,董事会确定2017年3月22日为授予日,向57名激励对象首次授予8,540万股限制性股票。

《第六届董事会第八次会议决议公告》(公告编号:2017-023)、《关于向激励对象首次授予2017年限制性股票的公告》(公告编号:2017-025)内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

5、在授予过程中,有6名激励对象自愿放弃全部获授的限制性股票合计220万股,有16名激励对象自愿放弃部分限制性股票合计634.3732万股,因此,公司实际向51名激励对象授予7,685.6268万股。2017年4月27日,立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了信会师报字[2017]第ZF10500号《验资报告》,截止2017年4月12日止已收到邱成奎、黄嘉霜、吴利亚等51名自然人缴纳的新增注册资本205,974,798.24元。授予股份于2017年5月4日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记,上市时间为2017年5月8日。

《关于2017年限制性股票首次授予完成的公告》(公告编号:2017-049)内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

6、2017年6月6日，公司分别召开第六届董事会第十二次会议和第六届监事会第九次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予的议案》，董事会同意向9名中层管理人员、核心技术（业务）人员共授予本激励计划预留部分1,460万份限制性股票，授予价格为1.88元/股，授予日为2017年6月6日。

《第六届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2017-055）、《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予的公告》（公告编号：2017-057）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

7、在授予过程中，有1名激励对象自愿放弃部分获授的限制性股票合计19万股，因此，公司实际向9名激励对象授予1,441万股限制性股票。2017年7月12日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了信会师报字[2017]第ZF10670号《验资报告》，截止2017年6月30日止，公司已收到葛奇鹏、吴跃现、李奇、黄珍、吴振群、吴翠芬、成龙、邢洁、冯旭9名自然人缴纳的新增出资额2,709.08万元。授予股份于2017年7月18日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司完成登记，上市时间为2017年7月19日。

《关于2017年限制性股票激励计划预留部分授予完成的公告》（公告编号：2017-059）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

8、2018年4月22日，公司分别召开第六届董事会第十六次会议和第六届监事会第十二次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次符合解锁条件的激励对象为49名，可申请解锁的限制性股票数量为3,839.3134万股，占公司总股本比例的3.0392%。公司已按照相关规定办理了上述限制性股票的解锁及上市流通事宜，上市流通日为2018年5月10日。同时审议通过了《关于回购注销部分2017年限制性股票的议案》，由于部分激励对象因离职不具备激励资格，公司将上述激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票合计8万股进行回购注销，上述限制性股票已于2018年10月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购、注销手续。

《关于回购注销部分2017年限制性股票的公告》（公告编号：2018-015）、《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2018-017）、《关于2017年限制性股票激励计划首次授予第一个解锁期股票解除限售的公告》（公告编号：2018-029）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

9、2018年7月6日，公司分别召开第六届董事会第十八次会议及第六届监事会第十四次会议审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件成就的议案》，本次8名激励对象共计720万股限制性股票可办理解锁事宜，占公司股本总额的0.5699%。公司已按照相关规定办理了上述限制性股票的解锁及上市流通事宜，上市流通日为2018年7月19日。同时审议通过了《关于回购注销部分2017年限制性股票的议案》，由于部分激励对象因离职不具备激励资格，公司将上述激励对象已授予但尚未解锁的限制性股票合计500万股进行回购注销，上述限制性股票已于2018年10月25日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购、注销手续。

《关于回购注销部分2017年限制性股票的公告》（公告编号：2018-042）、《关于2017年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期解锁条件成就的公告》（公告编号：2018-044）、《关于2017年限制性股票激励计划预留部分第一个解锁期股票解除限售的公告》（公告编号：2018-046）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

10、2018年11月1日，公司分别召开第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第十七次会议，审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票的议案》，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票4,059.3134万股。公司独立董事、监事会、律师对此发表了意见。

《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票的公告》（公告编号：2018-072）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

11、2018年11月19日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票的议案》。上述限制性股票已于2019年1月18日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-075）、《关于限制性股票首次授予部分回购注销完成的公告》（公告编号：2019-004）、《关于限制性股票预留部分回购注销完成的公告》（公告编号：2019-005）内容详见《证

券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
温州浚泉信远投资合伙企业(有限合伙)、赣州浚泉信易正投资合伙企业(有限合伙)、宁波浚泉睿中投资合伙企业(有限合伙)、宁波浚泉乐成投资合伙企业(有限合伙)	温州浚泉信、赣州浚泉信的执行事务合伙人为上海浚泉信投资有限公司,周信忠持有上海浚泉信 50% 股份,为该公司控股股东。浚泉睿中、浚泉乐成的执行事务合伙人为平阳源泉投资合伙企业(有限合伙),周信忠先生为平阳源泉的执行事务合伙人,并持有平阳源泉 5% 的合伙份额,持有浚泉睿中 43.9% 的合伙份额。周信忠先生过去十二个月内担任公司全资子公司报喜鸟创投董事长兼总经理,出于谨慎性原则,将本次交易作为关联交易。	浙江衣拿智能科技有限公司	智能吊挂系统、智能物流系统、仓储系统、分拣系统、筛选系统、存取系统、传输系统等自动化流水线系统的软硬件的研发、生产、销售、售后服务及信息系统集成服务与信息技术咨询服务;自动化流水线系统配件的批发及零售。	10746 万元人民币			
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)	截至本报告披露日,已完成本次股权转让的相关工商登记手续。						

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2019年度，公司及下属分子公司为经营需要，租赁房产用于开设品牌网点及子公司办公场所，共支付租金及物业费11,476.94万元。

为了提高资产使用效率，公司将部分商铺出租给加盟商开设公司品牌专卖店，将部分商铺、工业园、写字楼出租给第三方使用，实现租金和物业费收入3,316.81万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告	担保额	实际发生日期	实际担保金	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	披露日期	度		额			完毕	关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宁波悦步鞋业有限公司	2019年08月23日	3,000	2019年09月25日	198.8	一般保证	24个月	是	否
宁波悦步鞋业有限公司	2019年08月23日	3,000	2019年10月31日	70	一般保证	24个月	否	否
宁波悦步鞋业有限公司	2019年08月23日	3,000	2019年11月27日	77.7	一般保证	24个月	否	否
宁波悦步鞋业有限公司	2019年08月23日	3,000	2019年12月13日	80.5	一般保证	24个月	否	否
宁波悦步鞋业有限公司	2019年08月23日	3,000	2019年12月30日	61.6	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2019年08月30日	600	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2019年04月26日	500	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2018年08月01日	232	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2018年11月26日	140	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2018年12月19日	20	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2018年12月12日	750	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2019年01月21日	250	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2019年03月06日	420.5	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2019年03月26日	137	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2018年04月24日	25,000	2019年04月25日	750	一般保证	24个月	是	否
上海宝鸟服饰有限公司	2019年04月27日	25,000	2019年07月30日	20	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2019年04月27日	25,000	2019年07月23日	161	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2019年04月27日	25,000	2019年08月19日	250	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2019年04月27日	25,000	2019年08月23日	200	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2019年04月27日	25,000	2019年10月09日	188	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2019年04月27日	25,000	2019年10月25日	62	一般保证	24个月	否	否
上海宝鸟服饰有限公司	2019年04月27日	25,000	2019年11月27日	331.5	一般保证	24个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			36,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,358.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			36,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				2,602.3
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	36,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	4,358.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	36,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,602.3
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			0.92%
其中:			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			2,312.5
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			2,312.5

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有	23,358	10,000	0
合计		23,358	10,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

只有具有高度社会责任心的企业，才更有可能实现企业价值、社会价值的最高回报。公司积极秉承以社会责任感为核心的精神内核，多年来在企业稳步发展的同时，主动承担社会责任，诚信经营、自主创新、环境保护、关爱员工、捐赠社会，有效地维护了股东、供应商、客户、员工的合法权益，以实现公司发展与社会进步的和谐统一，展现了作为大企业的责任与担当。具体情况如下：

#### （一）诚信经营

公司在经营决策过程中，公司高度重视债权人权益保护，严格按照与债权人签订的合同履行义务，充分考虑债权人的合法权益，及时向债权人反馈与债权权益相关的重大信息，重合同、守信用，及时通报相关的重大信息，保持与相关方的良好合作关系，实现股东利益与债权人利益的双赢。

截止2019年12月31日，公司资产负债率为34.54%，无长期借款，短期借款23,712.68万元，经营状况平稳，财务状况良好，债务清偿能力较强，具有较强的抗风险能力。公司建立了严格的资金审批流程，严格按照协议约定及时支付货款、按订单发货，确保资金安全，有效维护公司和供应商、代理商的利益。根据《中国人民银行信用评级管理指导意见》和《信贷市场和银行间债券市场信用评级规范》的规定，浙江众诚资信评估有限公司对我司的信用状况进行了综合分析和评估，经信用评级委员会最终审定，公司资信等级为“AA”级。

#### （二）自主创新

本公司坚持品牌经营的发展战略，以弘扬民族服饰品牌为己任，“打造具有民族特色的国际品牌”积极创造品牌价值，提出“质量是品牌的基础、营销是品牌的活力、设计是品牌的灵魂”的理念，设立功能齐全的研发设计中心，致力于服装新材料、新工艺、新版型的研究开发。截至报告期末，公司已获得12项国家发明专利、3项外观设计专利、81项实用新型专利。报告期内，公司申请发明专利3项，实用新型专利9项，获得授权专利8项，实用新型专利5项。

#### （三）环境保护

作为“绿色企业”，公司秉承可持续发展理念，重视并倡导绿色环保，积极落实节能降耗活动。报告期间内获得中华人民共和国工业和信息化部颁发的“绿色工厂”荣誉，充分发挥绿色工厂的标杆示范作用，积极带动行业加快绿色制造体系建设，实现行业转型升级和可持续发展。公司员工牢固树立环保意识，严格控制生产经营过程中的能源耗用：生产上，抓好生产全过程，加强对生产用料的管理，对各部门的面辅料耗用都进行数量控制，充分利用各种资源，杜绝浪费；管理上，鼓励员工树立绿色低碳环保健康生活理念，养成爱护环境、勤俭节约、物尽其用、减少废气的文明习惯，推行电子办公系统、电子传真、网络电话等无纸化办公设备，综合利用资源；做到办公场所无人时不开灯、不开空调，设备不用时设置睡眠状态或关机，以达到节能降耗的目的；开展绿色采购，优选节能降耗的设备，努力打造节约型、环保型的企业。

#### （四）关爱员工

公司倡导“以创新者为先，以奋斗者为本”的核心价值观，始终把员工权益放在首要位置，为人才提供施展才能的良好平台。

公司重视员工安全工作，推行清洁生产，为特殊员工提供劳动保护工具，有效保障职工的健康和安全。公司为职工提供健康、安全的工作环境和生活环境，报告期内实行食堂对外承包制，增加员工餐费补贴，提高员工生活质量；完成员工健身房的建设和开放，配置健康专业的运动器材，邀请专业健身教练为员工提供专业的服务，持续关注员工健康，提升职工生活质量。2019年度，公司平稳运行，没有发生重大劳动安全事故。

公司充分发挥报喜鸟商学院的功能，通过人才培养助推战略目标达成。结合公司战略方向，核心领域的业务挑战，开办初干班、中干班、高干班、EMBA班、专题班等，聘请专家匹配课程资源及锻炼项目，推动各中心部门关键事项的落地；持续关注和推进文化传播、核心人才梯队建设。各事业部通过对各部门、各岗位员工的培训需求进行整理、分析，制定了终端业绩激发技术、练货技巧、美学等有助于业务能力提升的培训计划，并系统性搭建内训师团队，打造系列课程知识库，通过内部讲师授课、外聘专业讲师培训、线上学习、团队拓展训练等多种形式，提高员工的职业意识与职业素养、提升员工的凝聚力，引领员工不断成长，打造学习型企业，为公司发展打造人才供应链，储备人才梯队。

公司积极开展文化活动，丰富员工文娱生活。报告期内，公司为激发员工的竞争意识和团队协作能力，组织“向阳奔

跑 创新无限”第四届23公里负重徒步挑战赛、报喜鸟云翼杯第二届趣味竞技大赛、“报喜中国筑梦未来”分岁酒年会，举行“寻找朗读者”推广寻找榜样的力量，为员工举办温馨生日会，通过开展系列活动，丰富职工精神文化生活，增强团队凝聚力，保障员工身心健康。持续开展报喜鸟第九届“小小鸟”学习成长乐园，为给暑期来温与父母团聚的职工子女提供一个安全、舒适的学习和生活环境。同时，公司还重视对员工的福利建设，如“三八节”为女职工们送上洗护用品等，“端午节”、“中秋节”、“春节”等传统节日为职工送上礼品或礼券，关注员工健康、安全和满意度，为员工创造舒适的居住环境，构建和谐、愉悦的人文环境。

#### （五）捐赠和回馈社会

报喜鸟以政府部门、行业组织、报喜鸟爱心基金为参与慈善事业的主要载体，以捐建希望小学、支助贫困大学生、援助公司困难员工为参与慈善事业的主要方式，同时积极向社会、社区捐款。报告期内通过永嘉慈善总会捐赠物善款及物资共455.20万元，定向资助贫困大学生21名、援助利奇马台风救灾等。

公司一直高度重视关注教育事业、注重人才培养，也始终关注青少年的成长教育，多年来秉持“真情服务、倾情发展、深情回报”的发展理念，在公益的道路上执着前行。报告期内公司携手代理商走进四川省阿坝州，近距离了解孩子们的学习生活，助力学校建设，捐赠喜爱的课外读物，积极参与青少年成长公益。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内无精准扶贫社会责任情况。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于重点排污单位，不存在需要披露的信息。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

### （一）财务资助情况

截至2019年12月31日，公司对外财务资助本金余额3,074.36万元，利息681.03万元，其中逾期金额 2,929.36元；处于法院强制执行阶段合计1369.56万元，将通过拍卖资产优先偿还欠款；通过法院程序进入民事调解的960万元；剩余599.8万元正处于协商阶段并积极催收。目前具体由公司法律事务部进行持续的跟踪和推进。

### （二）本期公司出售房产情况

报告期内，公司共出售商铺2宗，面积692.05平方米，合计确认收入 2,399.60万元。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

### 1、全资子公司出售股权事项

全资子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司以人民币1000.00万元向关联自然人周信忠先生转让小凌鱼金融信息服务有限公司的10%股权，根据协议周信忠先生已支付第一笔款项800万元，目前工商登记手续正在联系中。《关于全资子公司转让小凌鱼金融信息服务（上海）有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-010）、《关于全资子公司转让小凌鱼金融信息服务（上海）有限公司股权暨关联交易的补充公告》（公告编号：2019-012）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

### 2、全资子公司受让股权事项

全资子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司与台州飞跃科创园有限公司、浙江衣拿智能科技有限公司共同签订《股权转让协议》，报喜鸟创投以2280万元人民币受让台州飞跃所持有衣拿智能4.56%股权，截至本报告披露日，本次股权转让的相关工商登记手续已办理完成。《关于全资子公司对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2019-049）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	152,880,131	12.15%				-39,937,134	-39,937,134	112,942,997	9.28%
3、其他内资持股	152,880,131	12.15%				-39,937,134	-39,937,134	112,942,997	9.28%
境内自然人持股	152,880,131	12.15%				-39,937,134	-39,937,134	112,942,997	9.28%
二、无限售条件股份	1,105,324,877	87.85%				-656,000	-656,000	1,104,668,877	90.72%
1、人民币普通股	1,105,324,877	87.85%				-656,000	-656,000	1,104,668,877	90.72%
三、股份总数	1,258,205,008	100.00%				-40,593,134	-40,593,134	1,217,611,874	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年11月19日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票的议案》。上述40,593,134股限制性股票已于2019年1月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，公司总股本由1,258,205,008股减少至1,217,611,874股。

《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-075）、《关于限制性股票首次授予部分回购注销完成的公告》（公告编号：2019-004）、《关于限制性股票预留部分回购注销完成的公告》（公告编号：2019-005）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票的议案》已经第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第十七次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过，同意公司终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票4,059.3134万股。公司独立董事、监事会、律师对此发表了意见。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

因终止实施2017年限制性股票激励计划回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票合计40,593,134股，上述股份已于2019年1月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

项目	2018年	
	变动前	变动后
基本每股收益（元/股）	0.04	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.04
归属于公司股东的每股净资产（元/股）	2.22	2.29

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄嘉霜	5,000,000	0	0	0	根据 2017 年限制性股票激励计划，剩余 50% 限制性股票于报告期初仍处于锁定期。因公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票，上述限制性股票已于 2019 年 1 月 18 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。	不适用
吴利亚	5,000,000	0	0	0	根据 2017 年限制性股票激励计划，剩余 50% 限制性股票于报告期初仍处于锁定期。因公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票，上述限制性股票已于 2019 年 1 月 18 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。	不适用
张袖元	5,000,000	0	0	0	根据 2017 年限制性股票激励计划，剩余 50% 限制性股票于报告期初仍处于锁定期。因公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票，上述限制性股票已于 2019 年 1 月 18 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。	不适用
谢海静	4,000,000	0	0	0	根据 2017 年限制性股票激励计划，剩余 50% 限制性股票于报告期初仍处于锁定期。因公司终止实施	不适用

					2017 年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票，上述限制性股票已于 2019 年 1 月 18 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。	
吴跃现	2,300,000	0	0	0	根据 2017 年限制性股票激励计划，剩余 50% 限制性股票于报告期初仍处于锁定期。因公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票，上述限制性股票已于 2019 年 1 月 18 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。	不适用
葛武静	5,000,000	0	0	0	根据 2017 年限制性股票激励计划，剩余 50% 限制性股票于报告期初仍处于锁定期。因公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票，上述限制性股票已于 2019 年 1 月 18 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。	不适用
中层管理人员、核心技术（业务）	14,293,134	0	0	0	根据 2017 年限制性股票激励计划，剩余 50% 限制性股票于报告期初仍处于锁定期。因公司终止实施 2017 年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票，上述限制性股票已于 2019 年 1 月 18 日中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。	不适用
合计	40,593,134	0	0	0	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

2018年11月19日，公司召开2018年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票的议案》。上述40,593,134股限制性股票已于2019年1月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续，公司总股本由1,258,205,008股减少至1,217,611,874股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	92,411	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	108,981	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
吴婷婷	境内自然人	15.24%	185,564,542	47,806,255		185,564,542		
吴志泽	境内自然人	10.35%	126,056,099		94,542,074	31,514,025	质押	80,050,000
余建隆	境内自然人	2.25%	27,421,000	-110,000		27,421,000		
吴特	境内自然人	1.79%	21,800,466	21,800,466		21,800,466		
张玉叶	境内自然人	1.79%	21,800,466	21,800,466		21,800,466		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.95%	11,587,600	0		11,587,600		
叶庆来	境内自然人	0.82%	10,000,000	0		10,000,000		
杨卫新	境内自然人	0.75%	9,100,257	0		9,100,257		
黄嘉霜	境内自然人	0.49%	6,000,000		6,000,000	0		
洪士贵	境内自然人	0.43%	5,204,128			5,204,128		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东吴志泽、吴婷婷为一致行动人，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；股东张玉叶、吴特为一致行动人；未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否为一行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
吴婷婷	185,564,542		人民币普通股	185,564,542				
吴志泽	31,514,025		人民币普通股	31,514,025				
余建隆	27,421,000		人民币普通股	27,421,000				
吴特	21,800,466		人民币普通股	21,800,466				
张玉叶	21,800,466		人民币普通股	21,800,466				
中央汇金资产管理有限责任公司	11,587,600		人民币普通股	11,587,600				

叶庆来	10,000,000	人民币普通股	10,000,000
杨卫新	9,100,257	人民币普通股	9,100,257
洪士贵	5,204,128	人民币普通股	5,204,128
叶维琳	5,024,200	人民币普通股	5,024,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东吴志泽、吴婷婷为一致行动人，与前十名其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人；股东张玉叶、吴特为一致行动人；未知前十名其他股东之间是否存在关联关系或是否为一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	余建隆通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 27,421,000 股；洪士贵通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,203,128 股；叶维琳通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股份 5,024,200 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴志泽	中国	否
主要职业及职务	董事长兼总经理职务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
吴志泽	本人	中国	否
吴婷婷	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
上海金纱投资有限公司	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务			

吴志泽先生担任公司董事长兼总经理职务

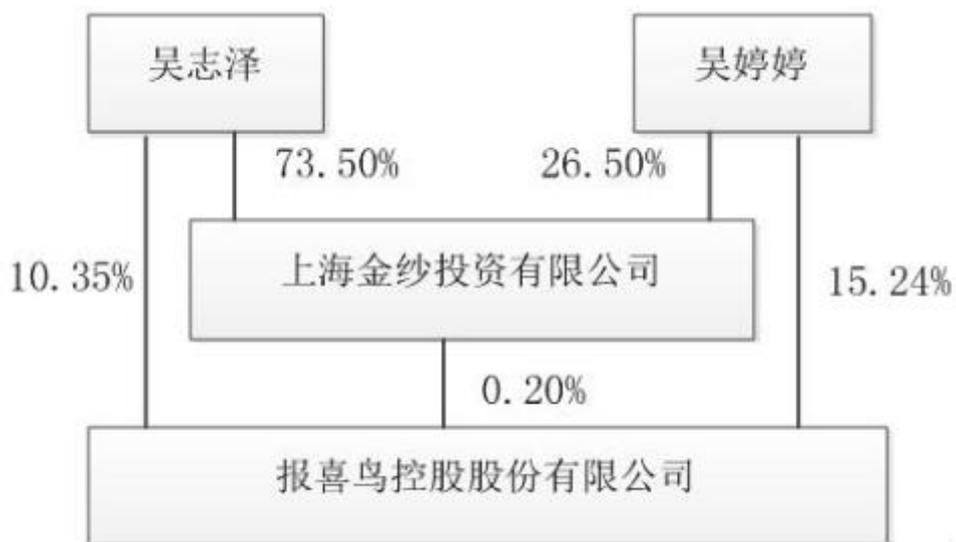
吴婷婷女士担任报喜鸟商学院常务副院长职务、凤凰国际本部人力资源总监职务	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	其他增减变 动(股)	期末持股数 (股)
吴志泽	董事长、 总经理	现任	男	60	2013年08月07日	2022年09月08日	126,056,099	0	0	0	126,056,099
黄嘉霜	前董事	离任	男	58	2016年12月26日	2019年09月09日	11,000,000	0	0	5,000,000	6,000,000
吴利亚	董事	现任	女	36	2016年12月26日	2022年09月08日	9,213,100	0	463,100	5,000,000	3,750,000
吴跃现	董事兼财 务总监	现任	女	41	2018年04月27日	2022年09月08日	4,600,000	0	440,000	2,300,000	1,860,000
杨芳	董事	现任	女	41	2019年05月20日	2022年09月08日	547,200	0	172,200	375,000	0
吕福新	独立董事	现任	男	70	2014年12月29日	2020年12月28日	0	0	0	0	0
彭涛	独立董事	现任	男	50	2016年08月19日	2022年09月08日	0	0	0	0	0
徐维东	独立董事	现任	男	38	2016年08月19日	2022年09月08日	0	0	0	0	0
周永温	监事	现任	男	63	2007年07月08日	2022年09月08日	0	0	0	0	0
余承唐	监事	现任	男	47	2011年03月18日	2022年09月08日	3,000	0	0	0	3,000
卢业业	监事	现任	女	41	2010年10月09日	2022年09月08日	0	0	0	0	0
张袖元	副总经理	现任	男	46	2016年12月09日	2022年09月08日	9,603,000	0	0	5,000,000	4,603,000
谢海静	副总经理 兼董事会 秘书	现任	女	36	2016年12月09日	2022年09月08日	7,015,464	0	753,800	4,000,000	2,261,664
葛武静	副总经理	现任	男	46	2016年12月09日	2022年09月08日	10,000,000	0	0	5,000,000	5,000,000
合计	--	--	--	--	--	--	178,037,863	0	1,829,100	26,675,000	149,533,763

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄嘉霜	董事	离任	2019年09月09日	任期届满离任

吴跃现	董事	任免	2019年09月09日	换届选举
-----	----	----	-------------	------

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事

吴志泽先生，中国国籍，男，1960年出生，长江商学院EMBA，高级经济师。具有30多年服装运营、企业管理决策经验，现担任公司董事长、总经理。

吴利亚女士：中国国籍，女，1984年出生，本科学历。2007年入职公司从事财务工作，曾担任浙江圣捷罗服饰有限公司法定代表人，现担任公司董事、报喜鸟本部财务总监。

吴跃现女士：中国国籍，女，1979年出生，研究生学历。2008年至2012年于公司担任财务经理，2013年至2016年于公司全资子公司浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司担任财务经理职务，2017年至今担任公司凤凰国际本部财务总监职务，**现任公司董事兼财务总监、总经理助理职务。**

杨芳女士：中国国籍，女，1979年出生，研究生学历。曾担任上海盛世愿景管理科学研究所项目部担任咨询顾问，报喜鸟集团有限公司战略管理部战略专员、部长助理，报喜鸟商学院常务副院长，浙江同普资产管理有限公司监事，现担任公司董事、战略管理部部长职务。

吕福新先生：中国国籍，男，1950年出生，中共党员，经济学博士，教授，博士生导师。曾任浙江工商大学工商管理学院院长、浙江省浙商研究中心主任、浙江工商大学浙商研究院院长和名誉院长。现担任公司独立董事。

彭涛先生，中国国籍，男，1970年出生，本科，中共党员，高级会计师，中国注册会计师。曾任职于杭州环境监测中心站主办会计，浙江东方会计师事务所项目经理，浙江证监局主任科员、副处长，浙江上市公司协会常务副会长、法定代表人，浙江广厦股份有限公司、广厦控股集团有限公司以及子公司杭州建工集团有限责任公司担任过常务副总经理、董事会副董事长、董事会董事长、总经理等职务，浙江哈尔斯真空器皿股份有限公司副总裁、董事会秘书，浙江金聚唐电子商务有限公司副总裁，杭州圆邦股权投资基金管理有限公司总经理、北京东华宏泰股份有限公司独立董事等。现担任公司独立董事。

徐维东先生：中国国籍，男，1981年出生，博士，民建会员。曾在加拿大英属哥伦比亚大学、新加坡国立大学信用风险管理研究所（RMI）访问，2016年6月至2017年6月挂职杭州下城区区长助理，现任公司独立董事。

#### 2、监事

周永温先生：中国国籍，男，1957年出生，大专，高级政工师、高级经营师，浙江省作家协会会员。曾任中国人民解放军某部报务员，浙江省永嘉县沙头粮管所工业会计，永嘉县粮食局秘书、工业主办会计、办公室副主任，永嘉报社编委办主任、永嘉报社副总编，报喜鸟集团有限公司董事会办公室主任、党支部书记、总支部书记，历任公司第三届、第四届、第五届、第六届监事会监事、监事会主席。现任公司监事会主席、党委书记兼工会主席。

余承唐先生：中国国籍，男，1973年出生，曾担任报喜鸟集团有限公司行政部经理、质检部经理、本公司企管部经理，历任公司第一届、第二届、第四届、第五届、第六届监事会监事。现任公司监事，董事办主任。

卢业业女士：中国国籍，女，1979年12月出生，硕士学历。曾任温州开太百货有限公司人力资源助理，2006年进入公司人力资源部，现担任公司监事、报喜鸟本部人力资源部总监职务。

#### 3、高级管理人员

吴志泽先生：简历同上

张袖元先生：中国国籍，男，1974年出生，硕士研究生，注册会计师、注册税务师、会计师。曾在爱普生（上海）信息产品有限公司、劳力士（上海）有限公司从事财务管理工作，曾任公司董事会董事。现担任公司副总经理，分管报喜鸟本部经营管理工作。

谢海静女士：中国国籍，女，1984年出生，本科学历。2006年进入公司，曾任公司证券部副经理、证券事务代表职务，现担任公司副总经理、董事会秘书、证券部经理等职务。

吴跃现女士：简历同上

葛武静先生：中国国籍，男，1974年出生，中共浙江省委党校函授学院大专班企业管理专业毕业。曾任浙江飞环阀门有限公司副总经理，现任公司副总经理、行政总监、采购二部经理，并分管公司行政、采购业务，协助总经理进行生产管理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴利亚	浙江报喜鸟创业投资有限公司	监事			否
吴利亚	浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司	监事			否
杨芳	浙江报喜鸟创业投资有限公司	董事			否
吕福新	遂昌县政府	顾问			否
吕福新	浙江航民股份有限公司	独立董事			是
彭涛	利欧集团股份有限公司	独立董事			是
彭涛	浙江天晟建材股份有限公司	独立董事			是
彭涛	浙江大维高新股份有限公司	独立董事			是
彭涛	杭州隆启投资管理有限公司	副总裁			是
彭涛	杭州同家资本管理有限公司				是
彭涛	浙江舒云互联网传媒有限公司	董事			是
徐维东	浙江大学管理学院会计与财务系	副教授、博导			是
徐维东	浙江大学互联网金融研究院互联网与创新金融研究中心	执行主任			否
徐维东	阜阳大可新材料股份有限公司	独立董事			是
葛武静	上海乐菲服饰有限公司	监事			否
葛武静	浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司	执行董事兼总经理			否
葛武静	温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	执行董事兼总经理			否
吴跃现	温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	监事			否
吴跃现	浙江凤凰尚品品牌管理有限公司	监事			否
吴跃现	浙江锦凡服饰有限公司	监事			否
卢业业	浙江报喜鸟创业投资有限公司	监事			否
张袖元	无锡吉姆兄弟时装定制科技有限公司	董事			否
谢海静	浙江报喜鸟创业投资有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司薪酬与考核委员会提出薪酬计划，高级管理人员薪酬由董事会审批，董事、监事薪酬由股东大会审批。

(二) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

根据公司生产经营情况，以及地区和同行业薪资总水平，确定董事、监事和高级管理人员基本薪酬；按照公司绩效考核标准，根据董事、监事和高级管理人员工作情况进行考核，确定绩效工资。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴志泽	董事长兼总经理	男	60	现任	196	否
黄嘉霜	董事	男	58	离任	0	是
吴跃现	董事兼财务总监	女	41	现任	54.5	否
杨芳	董事	女	41	现任	49.22	否
吴利亚	董事	男	36	现任	31.13	否
吕福新	独立董事	男	70	现任	5	否
彭涛	独立董事	男	50	现任	5	否
徐维东	独立董事	男	38	现任	5	否
周永温	监事	男	63	现任	20.01	否
余承唐	监事	男	47	现任	26.21	否
卢业业	监事	女	41	现任	35.44	否
张袖元	副总经理	男	46	现任	111	否
谢海静	副总经理兼董事会秘书	女	36	现任	51.65	否
葛武静	副总经理	男	46	现任	32.23	否
合计	--	--	--	--	622.39	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量

				格(元/股)			量	股)		
吴跃现	董事兼财务总监	0	0			2,300,000	0	0	1.88	0
杨芳	董事	0	0			375,000	0	0	2.68	0
吴利亚	董事	0	0			5,000,000	0	0	2.68	0
张袖元	副总经理	0	0			5,000,000	0	0	2.68	0
谢海静	副总经理兼董事会秘书	0	0			4,000,000	0	0	2.68	0
葛武静	副总经理	0	0			5,000,000	0	0	2.68	0
合计	--	0	0	--	--	21,675,000	0	0	--	0
备注(如有)	<p>1、报告期初，吴跃现女士持有限制性股票首次授予部分共 20 万股，授予价格为 2.68 元/股；预留部分授予共 210 万股，授予价格为 1.88 元/股。</p> <p>2、公司于 2019 年 1 月 18 日完成回购注销已授予但尚未解锁的限制性股票，截止本报告披露日，董事黄嘉霜先生、吴利亚女士、副总经理张袖元先生、副总经理兼董事会秘书谢海静女士、董事兼财务总监吴跃现女士、副总经理葛武静先生已不再持有已获授但尚未解锁的限制性股票。</p>									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	2,197
主要子公司在职员工的数量(人)	5,486
在职员工的数量合计(人)	7,683
当期领取薪酬员工总人数(人)	7,683
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数(人)
生产人员	2,276
销售人员	4,545
技术人员	412
财务人员	86
行政人员	364
合计	7,683
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
硕士及以上	35

大专及本科	2,441
高中及中专	3,454
初中及以下	1,753
合计	7,683

## 2、薪酬政策

报告期内，公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》等国家相关法律法规，执行各地社会保险政策，按时支付薪资，缴纳社保，签订劳动合同。切实保障员工合法权益。公司综合考量宏观经济环境、行业和经济地区的经济水平以及公司的实际经营情况制定了薪酬政策。公司以以岗定薪、按劳取酬为原则，实行岗位工资和绩效奖励相结合的薪酬分配办法，建立了考核与工资、奖金、调薪、晋升及培训等机制。实行利润、规模与薪酬绩效挂钩，不断完善科学的绩效考核体系，实行优胜劣汰的用人机制，并持续推行符合公司实际情况的激励政策，通过年度激励、专项激励、“事业合伙人”机制、“业绩提成”等方式，建立责、权、利对等的过程性激励机制，为骨干员工和优秀人才提供中长期的激励政策，充分发挥团队能动性，充分调动了员工的积极性和创造性，不断提高员工的满意度和忠诚度。

## 3、培训计划

报喜鸟商学院为宣贯企业文化、推动战略落地和助力专业人才发展的重要阵地，积极探索新人才培养模式推进公司战略目标达成。结合公司战略方向，核心领域的业务挑战，针对岗位、层级制定有针对性的分层分类的系统性培训计划，开办初干班、高干班、EMBA班等，聘请专家匹配课程资源及锻炼项目，挖掘并开展线上优秀课程培训，推动各中心部门关键事项的落地并持续关注和推进文化传播。各事业部通过对各部门、各岗位员工的培训需求进行整理、分析，分别制定了新入职员工、终端销售技巧、产品知识、业务能力提升、营销等不同的培训计划，打造具有各品牌特色的学习项目。通过内部讲师授课、外聘专业讲师培训、团队拓展训练等多种形式，夯实公司管理阶梯人才建设工作，打造学习型企业。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规，不断规范和完善公司法人治理结构，建立健全和有效实施内部控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司整体规范运作。截至报告期末，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 1.关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》和《公司章程》等的规定和要求，召集、召开股东大会，并采用现场投票与网络投票相结合的方式为股东参与决策提供便利，充分保障了全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。报告期内共召开2次股东大会，均由董事会召集召开，聘请律师对股东大会合法性、规范性进行现场见证。

#### 2.关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定公开、公平、公正的进行董事会的换届选举；公司目前有独立董事三名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。董事会认真、勤勉尽责地履行职责，深入了解掌握公司规范治理和风险控制情况，关注公司生产经营投资状况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，对公司作出科学性决策具有重要意义。报告期内共召开7次董事会，会议的召开符合法定程序，合法有效。

#### 3.关于监事与监事会：

报告期内，公司完成了监事会成员的换届选举，由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，监事会人数、构成及选聘程序均符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事会依照相关制度行使其职能和权利，诚信、勤勉、尽责地对公司重大事项、关联交易、财务情况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督并发表意见。报告期内，监事会共召开了6次会议，会议的召集、召开和表决程序均符合相关法律、法规和《公司章程》、《监事会议事规则》的规定。

#### 4、关于控股股东与上市公司

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》等相关法律法规及《公司章程》的规定，规范股东行为，公司重大经营决策由股东大会和董事会依法作出，未发生超越股东大会直接或间接干预于公司运营和决策的行为；不存在违规占用公司资金的情形，不存在其他损害公司及其他股东的合法权益的情况；公司在人员、资产、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。报告期内，公司未与控股股东之间发生关联交易。

#### 5.关于绩效评价和激励约束机制

公司已建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

#### 6.关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工、客户、供应商等各方利益的协调平衡，积极履行社会责任，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7.关于信息披露与透明度

公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》等有关法律法规以及《报喜鸟信息披露管理制度》的规定进行信息披露工作，确保及时、真实、准确、完整地披露公司重大信息。公司董事会秘书负责信息披露工作、接待投资者开放、回复投资者咨询，并指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、《证券时报》、《上海证券报》和《中国证券报》为公司信息披露的平台，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。报告期内未发生因为信息披露不规范而被处理的情形。

#### 8、投资者关系管理

公司按照相关规定及《报喜鸟投资者关系管理制度》进行投资者关系管理，报告期内组织2018年度网上业绩说明会、集

体投资者接待日，通过接待机构调研、投资者热线、投资者关系互动平台等，与投资者进行良好的互动与交流，及时认真回复投资者的有关咨询和问题。通过以上活动，主动了解他们的需求，有效地加强与投资者的互动与沟通，持续做到尊重投资者特别是中小投资者，并保护投资者的利益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

截至本报告披露日，公司董事长兼总经理吴志泽先生及其一致行动人吴婷婷、上海金纱合计持有314,092,747股公司股票，占公司总股本的25.7958%，为公司的控股股东。

报告期内，公司产权明晰、运作规范，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立运作，具有完全的独立性，拥有独立完整的资产结构、业务体系、供应链和销售系统，已具备多项核心竞争能力，具有独立自主的经营能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	27.02%	2019 年 05 月 20 日	2019 年 05 月 21 日	《2018 年度股东大会决议公告》（公告号：2019-043）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.23%	2019 年 09 月 09 日	2019 年 09 月 10 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告号：2019-066）内容详见《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吕福新	7	2	5	0	0	否	1
彭涛	7	1	6	0	0	否	2
徐维东	7	2	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照中国证监会的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》开展工作，独立公正、积极认真履行职责，充分利用自己专业特长为公司战略规划、内部控制建设、关联交易、对外担保、对外投资等重要事项，并出具了专业、独立、客观的独立董事意见。独立董事保持对公司运行状况、行业动态、舆情报道及重大事项的及时掌握，在维护公司和全体股东的合法权益方面发挥了积极的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，对董事会直接负责。报告期内，公司按照相关法律法规以及《公司章程》、《公司董事会专门委员会制度》等的有关规定，进行公司各专门委员会成员的换届选举，按照各委员会实施细则的规定，认真勤勉地履行了各自职责。各专门委员会履职情况如下：

#### 1、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会共召开会议6次，年审注册会计师沟通会1次。审计委员会听取工作汇报，及时了解公司经营情况，对资产计提减值准备与核销资产、投资理财产品、会计政策变更等事项进行核查并向董事会报告，在公司经营管理中充分发挥了其专业性作用，并对公司提出合理化建议，为董事会科学决策提供了依据；在选聘新一届内审部负责人的过程中，审计委员会对候选人资格进行初步审查并向董事会提名孙仕荣先生为公司内审负责人；在年报编制期间，与年审注册会计师召开年报沟通会沟通年报审计工作安排等事项，并对会计师事务所业务资格、年审注册会计师从业资格进行了审查，督促审计进程确保审计公司的顺利推进。

## 2、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员年度薪酬考核、发放情况进行监督，公司董事与高级管理人员的薪酬较为合理，符合公司发展现状；对公司董事和高级管理人员、核心业务（技术）人员考核和评价标准提出建议，将公司利益与员工利益深度结合，进一步健全公司激励机制，优化人才阶梯建设。报告期内会议讨论并审议了《关于2018年度董事、监事及高级管理人员薪酬发放情况》、《关于2019年度董事及高级管理人员薪酬发放标准的议案》等事项。

## 3、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会召开了2次会议，会议讨论并审议了《关于选举杨芳女士为公司第六届董事会董事的议案》、提名吴志泽先生、吴跃现女士、杨芳女士、吴利亚女士为第七届董事会非独立董事候选人、提名吕福新先生、彭涛先生、徐维东先生为第七届董事会独立董事候选人事项，各委员对拟选举的董事、高管进行了资格审查，为董事会决策提供参考意见。

## 4、战略委员会的履职情况

报告期内，战略委员会召开了1次会议，会议上各委员会主要就公司经营情况、行业发展动态、长远发展规划等内容与董事、高管进行了沟通交流，对公司的发展战略和重大投资决策进行研究并提出合理化建议，为公司下一步发展做出指导性意见，确保战略规划贯彻落实和有效执行，推动公司持续发展。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司持续完善公正透明高级管理人员的绩效评价考核体系与激励约束机制，实行高管人员的薪酬与效益挂钩，公司董事会薪酬与考核委员会根据公司主要财务指标和经营目标完成情况，对高级管理人员的工作成果、工作能力、工作态度等方面进行考评。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月25日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%
缺陷认定标准	

类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：①财务报告内部控制环境无效；②公司董事、监事、高级管理人员舞弊；③公司更正已公布的财务报告；④注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；⑤已经发现并报告给管理层的重大内部控制缺陷在合理的时间内未加以改正；⑥审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策、未建立反舞弊程序和控制措施；②对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；③对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：①重大事项未经过集体决策程序，或决策程序不科学；②严重违反国家法律、行政法规和规范性文件；③产品和服务质量出现重大事故；④媒体负面新闻频现；⑤内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。
定量标准	重大缺陷：错报 $\geq$ 营业收入或资产总额的 2% 重要缺陷：营业收入或资产总额的 1% $\leq$ 错报 $<$ 营业收入或资产总额的 2% 一般缺陷：错报 $<$ 营业收入或资产总额的 1%	参照财务报告内部控制缺陷的认定标准
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 25 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZF10335 号
注册会计师姓名	蔡畅 王昌功 陶凌雪

### 审计报告正文

报喜鸟控股股份有限公司全体股东：

#### 1、审计意见

我们审计了报喜鸟控股股份有限公司（以下简称报喜鸟）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了报喜鸟 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于报喜鸟，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 3、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>(一) 收入确认</b>	
<p>收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十六）。</p> <p>报喜鸟本期实现销售收入3,272,553,595.55元。主营业务主要收入模式有直营模式、联营模式、分销模式、代销模式。直营模式于商品交付至消费者时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确认收入；联营模式于收到联营方代销清单时按照双方确认的销售金额扣除联营合同约定的提成金额确定销售商品收入金额；分销模式于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入；代销模式于收到代销方代销清单时按照双方确认的从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。</p> <p>营业收入是公司利润表的重要科目，是公司的主要利润来源，影响公司的关键业绩指标。由于收入确认的准确和完整对公司利润的影响较大，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>我们就收入确认实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价及测试报喜鸟与收入确认相关的内部控制；</li> <li>2、了解和评价报喜鸟销售收入确认时点，是否满足企业会计准则的要求；</li> <li>3、针对不同模式下的收入，对收入执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率的合理性；</li> <li>4、对本年记录的交易选取样本，核对合同或订货单、出库单、结算单或验收单、发票、授信记录等，评价收入确认的真实性；</li> <li>5、按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内重要客户的销售额及应收账款余额；</li> <li>6、就资产负债表日前后记录的交易，选取样本，核对出库单、结算单或验收单、发票等证据，结合应收账函证，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。</li> </ol>
<b>(二) 存货跌价准备计提</b>	
<p>存货跌价准备计提的会计政策详情及分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（七）。</p> <p>截止2019年12月31日，报喜鸟合并财务报表中存货金额为 1,125,503,531.64 元，存货跌价准备为 110,765,994.06元，账面价值为1,014,737,537.58元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响重大。库存商品以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；对于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</p>	<p>我们就存货跌价准备实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解、评价及测试报喜鸟与存货跌价准备计提相关的内部控制；</li> <li>2、了解及评价报喜鸟存货跌价计提的政策；</li> <li>3、对报喜鸟的存货实施监盘，检查存货的数量及状况；</li> <li>4、获取报喜鸟存货跌价准备计算表，检查是否按报喜鸟相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况等，分析存货跌价准备计提是否充分；</li> <li>5、对于已经签订合同的产品，查询核实其销售信息，将其与预计售价进行比较；</li> <li>6、比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管</li> </ol>

<p>销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。由于存货跌价准备的计提对合并财务报表的重要性，以及在确定存货跌价准备时管理层需运用重大判断与估计，因此我们将其识别为关键审计事项。</p>	<p>理层估计的销售费用和相关税费进行评估，并与资产负债表日后的实际发生额进行核对。</p>
-------------------------------------------------------------------------------------------------	------------------------------------------------

#### 4、其他信息

报喜鸟管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括报喜鸟 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 5、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估报喜鸟的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督报喜鸟的财务报告过程。

## 6、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对报喜鸟持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获

得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致报喜鸟不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就报喜鸟中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：蔡畅（项目合伙人）

中国注册会计师：王昌功

中国注册会计师：陶凌雪

中国·上海

2020年4月 23日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：报喜鸟控股股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	477,052,630.06	303,804,726.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	102,162,412.00	
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	3,217,160.24	357,314.00
应收账款	392,594,284.59	389,913,568.72
应收款项融资		
预付款项	48,597,620.30	77,223,482.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	69,867,937.67	66,765,857.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,014,737,537.58	819,771,594.17
合同资产		
持有待售资产		4,000,000.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,395,412.67	112,934,319.73
流动资产合计	2,119,624,995.11	1,774,770,863.22
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		48,839,484.24
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	249,154,990.03	216,282,196.88
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	46,907,488.24	
投资性房地产	970,952,089.89	1,054,199,790.38
固定资产	557,566,112.14	598,903,567.16
在建工程	1,153,916.11	1,290,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	254,473,910.21	280,625,698.20
开发支出		
商誉	12,857,030.81	12,857,030.81
长期待摊费用	107,428,385.58	107,280,774.45
递延所得税资产	85,197,903.30	87,255,606.01
其他非流动资产	12,051,341.97	13,645,330.01
非流动资产合计	2,297,743,168.28	2,421,179,478.14
资产总计	4,417,368,163.39	4,195,950,341.36
流动负债：		
短期借款	237,126,769.44	268,083,800.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	173,366,429.77	96,469,314.58
应付账款	295,162,194.93	245,120,646.19
预收款项	353,833,958.23	304,388,125.24

合同负债		
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	128,279,485.61	116,841,587.98
应交税费	86,645,249.56	106,980,212.19
其他应付款	137,641,377.91	163,487,164.26
其中：应付利息		475,403.41
应付股利		333,137.69
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,412,055,465.45	1,301,370,850.44
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	97,677,641.07	87,332,411.93
递延收益	8,277,693.91	7,976,979.67
递延所得税负债	7,566,368.02	7,629,147.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	113,521,703.00	102,938,539.41
负债合计	1,525,577,168.45	1,404,309,389.85
所有者权益：		
股本	1,217,611,874.00	1,258,205,008.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	285,718,830.37	346,720,219.60
减：库存股		103,029,599.12
其他综合收益	931,959.48	773,896.84
专项储备		
盈余公积	209,546,763.06	209,546,763.06
一般风险准备		
未分配利润	1,105,131,258.87	1,016,803,785.82
归属于母公司所有者权益合计	2,818,940,685.78	2,729,020,074.20
少数股东权益	72,850,309.16	62,620,877.31
所有者权益合计	2,891,790,994.94	2,791,640,951.51
负债和所有者权益总计	4,417,368,163.39	4,195,950,341.36

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：吴跃现

会计机构负责人：黄珍

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	319,747,558.77	185,468,103.13
交易性金融资产	102,162,412.00	
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	3,217,160.24	291,392.00
应收账款	325,921,171.23	314,940,447.29
应收款项融资		
预付款项	4,552,957.09	26,670,111.39
其他应收款	125,655,417.37	418,282,702.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	408,795,180.46	384,280,524.69
合同资产		
持有待售资产		4,000,000.00

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		100,000,000.00
流动资产合计	1,290,051,857.16	1,433,933,280.57
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		29,672,328.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	806,175,217.00	761,756,454.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,082,821,046.61	1,172,274,628.68
固定资产	119,489,222.59	124,433,544.54
在建工程		1,290,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,924,326.28	40,066,497.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	16,304,065.18	21,739,433.12
递延所得税资产	99,220,043.61	100,061,071.38
其他非流动资产	11,267,565.42	13,165,022.40
非流动资产合计	2,158,201,486.69	2,264,458,980.60
资产总计	3,448,253,343.85	3,698,392,261.17
流动负债：		
短期借款	147,007,245.77	208,083,800.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	145,376,429.77	77,069,314.58
应付账款	112,002,694.70	201,025,447.82

预收款项	225,667,623.38	225,022,545.09
合同负债		
应付职工薪酬	48,224,216.01	39,036,401.84
应交税费	23,602,344.69	52,306,614.06
其他应付款	113,480,112.32	147,936,410.11
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	815,360,666.64	950,480,533.50
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	79,962,809.75	67,957,488.02
递延收益	5,038,840.74	4,873,441.88
递延所得税负债	283,100.34	183,403.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,284,750.83	73,014,333.53
负债合计	900,645,417.47	1,023,494,867.03
所有者权益：		
股本	1,217,611,874.00	1,258,205,008.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,828,014.38	358,442,087.78
减：库存股		103,029,599.12
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	209,109,360.43	209,109,360.43
未分配利润	824,058,677.57	952,170,537.05
所有者权益合计	2,547,607,926.38	2,674,897,394.14
负债和所有者权益总计	3,448,253,343.85	3,698,392,261.17

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	3,272,553,595.55	3,109,551,128.18
其中：营业收入	3,272,553,595.55	3,109,551,128.18
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,950,767,531.73	2,874,549,052.44
其中：营业成本	1,253,235,229.89	1,210,995,232.92
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	32,936,490.75	38,951,302.81
销售费用	1,284,338,945.85	1,158,537,154.53
管理费用	307,567,663.88	390,732,846.79
研发费用	61,282,465.82	53,369,386.09
财务费用	11,406,735.54	21,963,129.30
其中：利息费用	11,964,954.59	22,048,965.25
利息收入	2,969,237.86	1,558,574.31
加：其他收益	78,869,423.21	52,423,339.15
投资收益（损失以“-”号填列）	22,768,108.42	3,648,723.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,535,040.19	83,085.53

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,940,332.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,722,324.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-141,135,979.72	-172,515,556.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）	153,204.17	4,152,720.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	275,658,827.65	122,711,302.91
加：营业外收入	9,106,383.47	12,768,626.64
减：营业外支出	2,657,408.37	6,904,250.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	282,107,802.75	128,575,679.31
减：所得税费用	77,857,669.72	77,646,925.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	204,250,133.03	50,928,754.16
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	204,250,133.03	50,928,754.16
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	210,088,660.45	51,837,510.57
2.少数股东损益	-5,838,527.42	-908,756.41
六、其他综合收益的税后净额	158,062.64	240,631.73
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	158,062.64	240,631.73
（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	158,062.64	240,631.73
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	158,062.64	240,631.73
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	204,408,195.67	51,169,385.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	210,246,723.09	52,078,142.30
归属于少数股东的综合收益总额	-5,838,527.42	-908,756.41
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.17	0.04
(二) 稀释每股收益	0.17	0.04

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

法定代表人：吴志泽

主管会计工作负责人：吴跃现

会计机构负责人：黄珍

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

一、营业收入	1,316,675,991.11	1,314,599,508.81
减：营业成本	766,168,442.97	747,854,693.36
税金及附加	13,427,095.71	13,872,276.52
销售费用	214,453,128.81	216,198,099.93
管理费用	119,503,508.59	221,407,856.71
研发费用	52,801,011.72	40,984,668.36
财务费用	3,569,766.70	18,003,129.26
其中：利息费用	6,715,444.00	22,048,965.25
利息收入	4,563,633.97	7,021,745.24
加：其他收益	9,108,944.41	10,314,964.60
投资收益（损失以“-”号填列）	23,159,216.86	296,485,376.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,656,617.50	1,052,054.24
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）	-110,003,200.67	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-75,730,915.80	-107,777,631.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-87,910.84	4,274,080.37
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-6,800,829.43	259,575,575.05
加：营业外收入	3,433,486.27	8,863,703.67
减：营业外支出	2,042,604.44	1,392,035.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,409,947.60	267,047,243.26
减：所得税费用	940,724.48	4,956,847.86
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,350,672.08	262,090,395.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-6,350,672.08	262,090,395.40
（二）终止经营净利润（净亏损		

以“-”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-6,350,672.08	262,090,395.40
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.01	0.21
（二）稀释每股收益	-0.01	0.21

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	3,456,239,029.80	3,319,738,536.63
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	185,368.63	
收到其他与经营活动有关的现金	221,831,011.82	219,690,925.78
经营活动现金流入小计	3,678,255,410.25	3,539,429,462.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,338,302,150.70	1,330,156,349.37
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	813,768,030.68	768,298,865.23
支付的各项税费	331,424,391.56	366,340,738.40
支付其他与经营活动有关的现金	798,819,525.38	726,390,006.13
经营活动现金流出小计	3,282,314,098.32	3,191,185,959.13
经营活动产生的现金流量净额	395,941,311.93	348,243,503.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	276,123,103.04	377,156,722.56
取得投资收益收到的现金	17,063,400.57	10,613,016.10

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	793,709.45	32,831,466.72
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	2,598,910.22	8,295,869.00
投资活动现金流入小计	296,579,123.28	428,897,074.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,012,305.73	116,317,946.62
投资支付的现金	281,580,000.00	402,431,558.77
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	107,524.22	20,000.00
投资活动现金流出小计	396,699,829.95	518,769,505.39
投资活动产生的现金流量净额	-100,120,706.67	-89,872,431.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	16,000,000.00	8,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	16,000,000.00	8,000,000.00
取得借款收到的现金	228,089,540.00	328,909,109.38
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,000.00	2,000,000.00
筹资活动现金流入小计	248,089,540.00	338,909,109.38
偿还债务支付的现金	259,027,148.40	457,637,036.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	137,114,896.62	43,325,923.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,843,395.72	5,988,341.52
支付其他与筹资活动有关的现金		118,635,999.12
筹资活动现金流出小计	396,142,045.02	619,598,959.08
筹资活动产生的现金流量净额	-148,052,505.02	-280,689,849.70
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	416,489.63	-208,657.50
五、现金及现金等价物净增加额	148,184,589.87	-22,527,434.93
加：期初现金及现金等价物余额	270,627,661.57	293,155,096.50
六、期末现金及现金等价物余额	418,812,251.44	270,627,661.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	1,280,768,554.70	1,449,132,726.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	109,119,103.03	126,023,851.16
经营活动现金流入小计	1,389,887,657.73	1,575,156,577.31
购买商品、接受劳务支付的现金	742,791,949.02	599,039,579.66
支付给职工以及为职工支付的现金	256,448,099.83	230,974,525.92
支付的各项税费	114,377,573.09	90,724,518.39
支付其他与经营活动有关的现金	169,172,188.79	231,011,994.89
经营活动现金流出小计	1,282,789,810.73	1,151,750,618.86
经营活动产生的现金流量净额	107,097,847.00	423,405,958.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	264,543,103.04	474,327,297.60
取得投资收益收到的现金	176,614,531.24	142,346,275.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460,797.99	35,929,973.06
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	71,165,704.00	162,341,896.40
投资活动现金流入小计	512,784,136.27	814,945,443.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,080,470.68	31,273,831.06
投资支付的现金	270,200,000.00	652,037,391.79
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	18,500,000.00	155,000,000.00
投资活动现金流出小计	316,780,470.68	838,311,222.85
投资活动产生的现金流量净额	196,003,665.59	-23,365,779.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	130,089,640.00	268,909,109.38

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	130,089,640.00	268,909,109.38
偿还债务支付的现金	191,027,148.40	427,637,036.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	129,084,669.53	34,860,890.18
支付其他与筹资活动有关的现金		116,635,999.12
筹资活动现金流出小计	320,111,817.93	579,133,926.10
筹资活动产生的现金流量净额	-190,022,177.93	-310,224,816.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	491,621.29	-136,153.61
五、现金及现金等价物净增加额	113,570,955.95	89,679,208.29
加：期初现金及现金等价物余额	161,175,802.20	71,496,593.91
六、期末现金及现金等价物余额	274,746,758.15	161,175,802.20

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	1,258,205,008.00				346,720,219.60	103,029,599.12	773,896.84		209,546,763.06		1,016,803,785.82		2,729,020,074.20	62,620,877.31	2,791,640.951.51	
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	1,258,205,008.00				346,720,219.60	103,029,599.12	773,896.84		209,546,763.06		1,016,803,785.82		2,729,020,074.20	62,620,877.31	2,791,640.951.51	

	0													
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-40,593,134.00			-61,001,389.23	-103,029,599.12	158,062.64				88,327,473.05		89,920,611.58	10,229,431.85	100,150,043.43
(一)综合收益总额						158,062.64				210,088,660.45		210,246,723.09	-5,838,527.42	204,408,195.67
(二)所有者投入和减少资本	-40,593,134.00			-61,001,389.23	-103,029,599.12							1,435,075.89	18,911,354.99	20,346,430.88
1.所有者投入的普通股													16,000,000.00	16,000,000.00
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				524,039.16								524,039.16		524,039.16
4.其他	-40,593,134.00			-61,525,428.39	-103,029,599.12							911,036.73	2,911,354.99	3,822,391.72
(三)利润分配										-121,761,187.40		-121,761,187.40	-2,843,395.72	-124,604,583.12
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										-121,761,187.40		-121,761,187.40	-2,843,395.72	-124,604,583.12
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														



余额	,285,008.00				3,135.60	5,598.24	5.11		7,723.52		808,164.87		391,698.86	975.24	09,674.10
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-5,080,000.00				99,227,084.00	-130,035,999.12	240,631.73		26,209,039.54		12,995,620.95		263,628,375.34	1,102,902.07	264,731,277.41
（一）综合收益总额							240,631.73				51,837,510.57		52,078,142.30	-908,756.41	51,169,385.89
（二）所有者投入和减少资本	-5,080,000.00				99,227,084.00	-130,035,999.12							224,183,083.12	8,000,000.00	232,183,083.12
1. 所有者投入的普通股														8,000,000.00	8,000,000.00
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					107,753,484.00								107,753,484.00		107,753,484.00
4. 其他	-5,080,000.00				-8,526,400.00	-130,035,999.12							116,429,599.12		116,429,599.12
（三）利润分配									26,209,039.54		-38,841,889.62		-12,632,850.08	-5,988,341.52	-18,621,191.60
1. 提取盈余公积									26,209,039.54		-26,209,039.54				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,632,850.08		-12,632,850.08	-5,988,341.52	-18,621,191.60
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股															



额	05,008.00				087.78	599.12			360.43	0,537.05		394.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-40,593,134.00				-61,614,073.40	-103,029,599.12				-128,111,859.48		-127,289,467.76
（一）综合收益总额										-6,350,672.08		-6,350,672.08
（二）所有者投入和减少资本	-40,593,134.00				-61,614,073.40	-103,029,599.12						822,391.72
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他	-40,593,134.00				-61,614,073.40	-103,029,599.12						822,391.72
（三）利润分配										-121,761,187.40		-121,761,187.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-121,761,187.40		-121,761,187.40
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	1,217,611,874.00				296,828,014.38				209,109,360.43	824,058,677.57		2,547,607,926.38

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	1,263,285,008.00				259,215,003.78	233,065,598.24			182,900,320.89	728,922,031.27		2,201,256,765.70
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,263,285,008.00				259,215,003.78	233,065,598.24			182,900,320.89	728,922,031.27		2,201,256,765.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-5,080,000.00				99,227,084.00	-130,035,999.12			26,209,039.54	223,248,505.78		473,640,628.44
(一)综合收益总额										262,090,395.40		262,090,395.40
(二)所有者投入和减少资本	-5,080,000.00				99,227,084.00	-130,035,999.12						224,183,083.12
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				107,753,484.00							107,753,484.00
4. 其他	-5,080,000.00			-8,526,400.00	-130,035,999.12						116,429,599.12
(三)利润分配								26,209,039.54	-38,841,889.62		-12,632,850.08
1. 提取盈余公积								26,209,039.54	-26,209,039.54		
2. 对所有者(或股东)的分配									-12,632,850.08		-12,632,850.08
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	1,258,205.008.00			358,442,087.78	103,029,599.12			209,109,360.43	952,170,537.05		2,674,897,394.14

### 三、公司基本情况

报喜鸟控股股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名浙江报喜鸟服饰股份有限公司，系于2001年经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）32号文批准，由报喜鸟集团有限公司、吴志泽、吴真生、陈章银、吴文忠和叶庆来共同发起设立的股份有限公司。公司的社会信用代码为：91330000729133019U。2007年8月在深圳证券交易所上市。所属行业为服装行业类。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数1,217,611,874股，注册资本为1,217,611,874.00元，公司注册地及总部地址：浙江温州市。本公司主要经营活动为：服装、皮鞋、皮革制品的生产、销售；实业投资。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月23日批准报出。

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
浙江报喜鸟创业投资有限公司
上海美格服饰有限公司
上海迪睿纺织科技有限公司
上海欧爵服饰有限公司
上海卡米其服饰有限公司
上海恺蜜兹餐饮有限公司
柯兰美服饰（上海）有限公司
浙江所罗服饰有限公司
上海乐菲服饰有限公司
徽美服饰（上海）有限公司
宁波悦步鞋业有限公司
上海衣俪特服饰有限公司
浙江凤凰尚品品牌管理有限公司
上海宝鸟服饰有限公司
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司
上海宝鸟纺织科技有限公司
北京宝鸟服饰有限公司
报喜鸟服饰公司（SAINT ANGELO GARMENT CORP.）
意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.）
浙江锦凡服饰有限公司
浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司 注
合肥哈吉斯服饰有限公司
北京圣安报喜鸟服饰有限公司
成都报喜鸟服饰有限公司
大连圣安报喜鸟服饰有限公司
东莞哈吉斯服饰有限公司
广州汉爵斯服饰有限公司
哈尔滨报喜鸟服饰有限公司

哈尔滨乐飞叶服饰有限公司
杭州圣安特捷罗服饰有限公司
济南报喜鸟服饰有限责任公司
江西报喜鸟服饰有限公司
江阴汉爵斯服饰有限公司
兰州哈吉斯服饰有限公司
南京丹诗格尔服饰有限公司
盘锦报喜鸟服饰有限公司
泉州凯米切服饰有限公司
三亚圣捷仟服饰有限公司
厦门恺米切服饰有限公司
深圳市圣安服饰有限公司
沈阳恺米切服饰有限公司
苏州哈吉斯服饰有限公司
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司
武汉东博利尼服装有限公司
西安哈吉服饰有限公司
银川哈吉斯服饰有限公司
漳州汉爵斯服装有限公司
长春报喜鸟服饰有限公司
长沙汉爵斯服饰有限公司
郑州哈吉斯服饰有限公司
无锡卡尔博诺服饰有限公司
浙江云翼智能科技有限公司

注：浙江凤凰尚品贸易有限公司于2019年11月15日更名为浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司。本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、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

公司自本报告期末至少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：

本公司主要从事服装行业。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

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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：合并方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：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### 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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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。

## ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

### 1. 金融工具的分类

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的，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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始

计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）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。

### 4. 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。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。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，

预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 应收款项坏账准备:

① 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

应收款项余额前五名:

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

② 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	有客观证据表明其风险特征与账龄分析组合存在显著差异的应收款项。
组合2	其他不重大应收款项及经单独测试后未发现减值迹象的单项金额重大应收款项（不含组合1）。
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合2	按账龄分析法计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年（含2年）	10	10
2—3年（含3年）	20	20
3—4年（含4年）	50	50
4—5年（含5年）	80	80
5年以上	100	100

③ 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独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。

(3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 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

## 15、存货

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：原材料、周转材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

### 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

## 17、合同成本

## 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

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 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有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以

公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于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作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### 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。

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）。

本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	20-40	5%	4.75%-2.38%
专用设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
通用设备	年限平均法	4-10	5%	23.75%-9.50%
运输设备	年限平均法	5	5%	19.00%
电子及其他设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
固定资产装修	年限平均法	5-10		20.00%-10.00%

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（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

（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	摊销方法	依据
土地使用权	土地证登记使用年限	年限平均法	土地证
软件	3-10年	年限平均法	使用该软件产品的预期使用周期
商标使用权	10年	年限平均法	法定寿命

### 3、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、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态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。本公司在分

摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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和租赁费。

#### 1. 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### 1. 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) 实际承担的装修费，按照装修内容预计可使用期限或其他合理方法平均摊销。

### 33、合同负债

### 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。

##### (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。

### (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

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、预计退货等事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 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。

### 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1. 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。

#### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用Black-Scholes模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“十、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

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直营模式销售：于商品交付至消费者时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确认收入。
- ②联营模式销售：于收到联营方代销清单时按照双方确认的销售金额扣除联营合同约定的提成金额确定销售商品收入金额。
- ③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款确认收入。
- ④代销模式销售：于收到代销方代销清单时按照双方确认的从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。

## 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：按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 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

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

### 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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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；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

### 1. 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 2. 回购本公司股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行(含再融资)、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

## 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
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列	董事会	合并：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 357,314.00 元，“应收账款”上年年末余额

示：“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。		389,913,568.72 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 96,469,314.58 元，“应付账款”上年年末余额 245,120,646.19 元。 母公司：“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 291,392.00 元，“应收账款”上年年末余额 314,940,447.29 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 77,069,314.58 元，“应付账款”上年年末余额 201,025,447.82 元。
(2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	合并：可供出售金融资产：减少 36,677,072.24 元，其他非流动金融资产：增加 36,677,072.24 元 母公司：可供出售金融资产：减少 27,509,916.00 元，其他非流动金融资产：增加 27,509,916.00 元
(3) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董事会	合并：可供出售金融资产：减少 12,162,412.00 元，交易性金融资产：增加 12,162,412.00 元 母公司：可供出售金融资产：减少 2,162,412.00 元，交易性金融资产：增加 2,162,412.00 元
(4) 理财产品从“其他流动资产”重分类至“交易性金融资产”	董事会	合并：其他流动资产：减少 100,000,000.00 元；交易性金融资产：增加 100,000,000.00 元； 母公司：其他流动资产：减少 100,000,000.00 元；交易性金融资产：增加 100,000,000.00 元

(1) 执行《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

财政部于2019年4月30日和2019年9月19日 发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

(2) 执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

以按照财会〔2019〕6号和财会〔2019〕16号的规定调整后的上年年末余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如

下：  
合并

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 (权益工具)	48,839,484.24	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产		
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	48,839,484.24	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	12,162,412.00
其他非流动金融资产			36,677,072.24		
其他权益工具投资			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益		
其他流动资产	摊余成本	100,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	100,000,000.00

母公司

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益(债务工具)		债权投资 (含其他流动资产)	摊余成本	
			其他债权投资 (含其他流动资产)	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以公允价值计量且其变动计		交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期	

	入其他综合收益 (权益工具)		其他非流动金融资产	损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
	以成本计量(权益工具)	29,672,328.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	2,162,412.00
			其他非流动金融资产	损益	27,509,916.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他流动资产	摊余成本	100,000,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	100,000,000.00

## (3) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应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，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (4) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应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，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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	303,804,726.61	303,804,726.61	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			112,162,412.00
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	357,314.00	357,314.00	
应收账款	389,913,568.72	389,913,568.72	
应收款项融资			
预付款项	77,223,482.17	77,223,482.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	66,765,857.82	66,765,857.82	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	819,771,594.17	819,771,594.17	
合同资产			
持有待售资产	4,000,000.00		
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	112,934,319.73	112,934,319.73	-100,000,000.00
流动资产合计	1,774,770,863.22	1,786,933,275.22	12,162,412.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	48,839,484.24		-48,839,484.24
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	216,282,196.88	216,282,196.88	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			36,677,072.24
投资性房地产	1,054,199,790.38	1,054,199,790.38	
固定资产	598,903,567.16	598,903,567.16	
在建工程	1,290,000.00	1,290,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	280,625,698.20	280,625,698.20	
开发支出			
商誉	12,857,030.81	12,857,030.81	
长期待摊费用	107,280,774.45	107,280,774.45	
递延所得税资产	87,255,606.01	87,255,606.01	
其他非流动资产	13,645,330.01	13,645,330.01	
非流动资产合计	2,421,179,478.14	2,192,734,869.26	-12,162,412.00

资产总计	4,195,950,341.36	4,195,950,341.36	
流动负债：			
短期借款	268,083,800.00	268,083,800.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	96,469,314.58	96,469,314.58	
应付账款	245,120,646.19	245,120,646.19	
预收款项	304,388,125.24	304,388,125.24	
合同负债			
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	116,841,587.98	116,841,587.98	
应交税费	106,980,212.19	106,980,212.19	
其他应付款	163,487,164.26	163,487,164.26	
其中：应付利息	475,403.41	475,403.41	
应付股利	333,137.69	333,137.69	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,301,370,850.44	1,301,370,850.44	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	87,332,411.93	87,332,411.93	
递延收益	7,976,979.67	7,976,979.67	
递延所得税负债	7,629,147.81	7,629,147.81	
其他非流动负债			
非流动负债合计	102,938,539.41	102,938,539.41	
负债合计	1,404,309,389.85	1,404,309,389.85	
所有者权益：			
股本	1,258,205,008.00	1,258,205,008.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	346,720,219.60	346,720,219.60	
减：库存股	103,029,599.12	103,029,599.12	
其他综合收益	773,896.84	773,896.84	
专项储备			
盈余公积	209,546,763.06	209,546,763.06	
一般风险准备			
未分配利润	1,016,803,785.82	1,016,803,785.82	
归属于母公司所有者权益合计	2,729,020,074.20	2,729,020,074.20	
少数股东权益	62,620,877.31	62,620,877.31	
所有者权益合计	2,791,640,951.51	2,791,640,951.51	
负债和所有者权益总计	4,195,950,341.36	4,195,950,341.36	

调整情况说明

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	185,468,103.13	185,468,103.13	
交易性金融资产		102,162,412.00	102,162,412.00
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	291,392.00	291,392.00	
应收账款	314,940,447.29	314,940,447.29	
应收款项融资			
预付款项	26,670,111.39	26,670,111.39	
其他应收款	418,282,702.07	418,282,702.07	
其中：应收利息			
应收股利		160,682,880.76	
存货	384,280,524.69	384,280,524.69	
合同资产			
持有待售资产	4,000,000.00	4,000,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	100,000,000.00		-100,000,000.00
流动资产合计	1,433,933,280.57	602,862,354.42	2,162,412.00
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	29,672,328.00		-29,672,328.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	761,756,454.71	761,756,454.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		27,509,916.00	27,509,916.00
投资性房地产	1,172,274,628.68	1,172,274,628.68	
固定资产	124,433,544.54	124,433,544.54	
在建工程	1,290,000.00	1,290,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	40,066,497.77	40,066,497.77	
开发支出			
商誉			

长期待摊费用	21,739,433.12	21,739,433.12	
递延所得税资产	100,061,071.38	100,061,071.38	
其他非流动资产	13,165,022.40	13,165,022.40	
非流动资产合计	2,264,458,980.60	2,262,296,568.60	-2,162,412.00
资产总计	3,698,392,261.17	2,865,158,923.02	
流动负债：			
短期借款	208,083,800.00	208,083,800.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	77,069,314.58	77,069,314.58	
应付账款	201,025,447.82	201,025,447.82	
预收款项	225,022,545.09	225,022,545.09	
合同负债			
应付职工薪酬	39,036,401.84	39,036,401.84	
应交税费	52,306,614.06	52,306,614.06	
其他应付款	147,936,410.11	147,936,410.11	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	950,480,533.50	950,480,533.50	
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	67,957,488.02	67,957,488.02	

递延收益	4,873,441.88	4,873,441.88	
递延所得税负债	183,403.63	183,403.63	
其他非流动负债			
非流动负债合计	73,014,333.53	73,014,333.53	
负债合计	1,023,494,867.03	1,023,494,867.03	
所有者权益：			
股本	1,258,205,008.00	1,258,205,008.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	358,442,087.78	358,442,087.78	
减：库存股	103,029,599.12	103,029,599.12	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	209,109,360.43	209,109,360.43	
未分配利润	952,170,537.05	952,170,537.05	
所有者权益合计	2,674,897,394.14	2,674,897,394.14	
负债和所有者权益总计	3,698,392,261.17	3,698,392,261.17	

## 调整情况说明

## 各项目调整情况的说明：

原金融工具准则下，本公司将不构成控制、共同控制及重大影响的非交易性权益工具投资列报于“可供出售金融资产”。2019年1月1日起适用新金融工具准则，根据权益工具投资的合同现金流量及投资目的，将权益工具投资分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，列报于“交易性金融资产”、“其他非流动金融资产”。

原金融工具准则下，本公司将理财产品余额在资产负债表中列报为“其他流动资产”。2019年1月1日起适用新金融工具准则，本公司将现金流量与基本借贷安排不一致，不能通过现金流量特征测试的理财产品，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”，资产负债表列报于“交易性金融资产”。

**(4) 2019年起执行新金融工具准则或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

## 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	16%、13%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税额计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
房产税	按原值*70%、营业收入计缴	1.2%、12%

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

## 2、税收优惠

1、公司于2018年11月30日收到由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，通过高新技术企业认定，证书编号为GR201833002088，资格有效期为3年。2018年-2020年度公司按15%的税率计缴企业所得税。

## 3、其他

备注1：母公司、浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司、浙江凤凰尚品品牌管理有限公司、浙江锦凡服饰有限公司、上海迪睿纺织科技有限公司、上海乐菲服饰有限公司、上海美格服饰有限公司、上海卡米其服饰有限公司、上海欧爵服饰有限公司、柯兰美服饰（上海）有限公司、徽美服饰（上海）有限公司、浙江所罗服饰有限公司、宁波悦步鞋业有限公司、哈尔滨报喜鸟服饰有限公司、乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司、成都报喜鸟服饰有限公司、温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司、济南报喜鸟服饰有限责任公司、北京圣安报喜鸟服饰有限公司、南京丹诗格尔服饰有限公司、深圳市圣安服饰有限公司、厦门恺米切服饰有限公司、杭州圣安特捷罗服饰有限公司、银川哈吉斯服饰有限公司、浙江报喜鸟创业投资有限公司、泉州凯米切服饰有限公司、上海宝鸟服饰有限公司、无锡卡尔博诺服饰有限公司、上海宝鸟纺织科技有限公司、北京宝鸟服饰有限公司、报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司、上海衣俪特服饰有限公司销售货物于2019年1-3月根据销售额的16%，于2019年4-12月根据销售额的13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳，其他子公司属小规模纳税人，按照销售额的3%计缴；自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税；母公司、上海宝鸟服饰有限公司、浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司不动产经营租赁收入按5%征收率或9%税率计缴；母公司咨询费、管理费收入按6%征收率计缴；

备注2：母公司、浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司、浙江所罗服饰有限公司、上海宝鸟服饰有限公司和报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司按应缴流转税额的5%计缴；其他子公司按应缴流转税

额的7%计缴；

备注3：母公司按应纳税所得额的15%计缴；宁波悦步鞋业有限公司、浙江凤凰尚品品牌管理有限公司、浙江锦凡服饰有限公司、上海宝鸟服饰有限公司、上海迪睿纺织科技有限公司、上海乐菲服饰有限公司、柯兰美服饰（上海）有限公司、上海欧爵服饰有限公司、上海美格服饰有限公司、上海卡米其服饰有限公司、浙江凤凰尚品企业咨询服务有限公司按应纳税所得额的25%计缴；子公司温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司、浙江所罗服饰有限公司，其所得减按50%计入应纳税所得额，并按20%的税率计缴；其他公司所得减按25%计入应纳税所得额，并按20%的税率计缴；

备注4：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。

#### 4、境外子公司主要税种和税率

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

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（%）
意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.）	22
报喜鸟服饰公司（SAINT ANGELO GARMENT CORP.）	不存在此税种

注2：存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
意大利报喜鸟有限责任公司（SAINT ANGELO S.R.L.）	24
报喜鸟服饰公司（SAINT ANGELO GARMENT CORP.）	21

## 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	26,007.40	78,275.33
银行存款	416,966,441.14	257,031,964.14
其他货币资金	60,060,181.52	46,694,487.14
合计	477,052,630.06	303,804,726.61
其中：存放在境外的款项总额	188,854.74	512,811.16
因抵押、质押或冻结等对使用	58,240,378.62	33,177,065.04

有限制的款项总额		
----------	--	--

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	56,633,800.62	32,772,312.78
保函保证金	1,606,578.00	404,752.26
合计	58,240,378.62	33,177,065.04

受限情况详见附注十二、承诺及或有事项(一)重要承诺事项所述。

截止2019年12月31日，本公司存放于境外的货币资金折合人民币为188,854.74元。

截止2019年12月31日，其他货币资金中人民币1,606,578.00元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	102,162,412.00	
其中：		
理财产品投资	100,000,000.00	
权益工具投资	2,162,412.00	
其中：		
合计	102,162,412.00	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

银行承兑票据	1,000,000.00	357,314.00
商业承兑票据	2,217,160.24	
合计	3,217,160.24	357,314.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	460,000.00	
合计	460,000.00	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

1. 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

## 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	139,018,628.74	25.78%	119,961,972.67	86.29%	19,056,656.07	130,757,783.01	24.88%	108,356,523.06	82.87%	22,401,259.95
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	400,177,411.99	74.22%	26,639,783.47	6.66%	373,537,628.52	394,762,742.37	75.12%	27,250,433.60	6.90%	367,512,308.77

其中：										
账龄组合法	400,177,411.99	74.22%	26,639,783.47	6.66%	373,537,628.52	394,762,742.37	75.12%	27,250,433.60	6.90%	367,512,308.77
合计	539,196,040.73	100.00%	146,601,756.14		392,594,284.59	525,520,525.38	100.00%	135,606,956.66		389,913,568.72

按单项计提坏账准备：119,961,972.67

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
客户一	15,624,290.85	15,624,290.85	100.00%	预计无法收回
客户二	10,717,506.24	7,769,040.65	72.49%	预计收回存在损失
客户三	6,129,522.91	6,129,522.91	100.00%	预计无法收回
客户四	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户五	5,665,243.42	5,665,243.42	100.00%	预计无法收回
客户六	5,550,005.59	5,181,811.76	93.37%	预计收回存在损失
客户七	4,964,537.76	4,919,302.92	99.09%	预计收回存在损失
客户八	4,612,847.25	4,361,507.28	94.55%	预计收回存在损失
客户九	4,398,914.92	4,398,914.92	100.00%	预计无法收回
客户十	3,585,558.69	3,585,558.69	100.00%	预计无法收回
客户十一	3,540,494.19	3,540,494.19	100.00%	预计无法收回
客户十二	3,378,750.86	2,828,063.03	83.70%	预计收回存在损失
客户十三	3,269,700.85	3,269,700.85	100.00%	预计无法收回
客户十四	2,994,798.08	2,559,177.66	85.45%	预计收回存在损失
客户十五	2,642,171.95	2,642,171.95	100.00%	预计无法收回
客户十六	2,492,334.75	1,246,167.38	50.00%	预计收回存在损失
客户十七	2,360,321.09	2,356,632.09	99.84%	预计收回存在损失
客户十八	2,252,227.68	1,126,113.84	50.00%	预计收回存在损失
客户十九	2,143,767.42	1,071,883.71	50.00%	预计收回存在损失
客户二十	2,121,626.31	2,121,626.31	100.00%	预计无法收回
客户二十一	2,097,027.74	2,097,027.74	100.00%	预计无法收回
客户二十二	1,864,641.57	1,115,082.40	59.80%	预计收回存在损失
客户二十三	1,824,083.08	912,041.54	50.00%	预计收回存在损失
客户二十四	1,773,614.52	1,773,614.52	100.00%	预计无法收回
客户二十五	1,766,237.66	1,766,237.66	100.00%	预计无法收回
客户二十六	1,765,947.09	502,348.53	28.45%	预计收回存在损失

客户二十七	1,732,391.42	866,195.71	50.00%	预计收回存在损失
客户二十八	1,716,010.28	343,202.06	20.00%	预计收回存在损失
客户二十九	1,596,257.46	1,596,257.46	100.00%	预计无法收回
客户三十	1,532,796.38	766,398.19	50.00%	预计收回存在损失
客户三十一	1,451,796.88	750,816.88	51.72%	预计收回存在损失
客户三十二	1,412,588.33	1,412,588.33	100.00%	预计无法收回
客户三十三	1,379,793.92	1,379,793.92	100.00%	预计无法收回
客户三十四	1,257,499.88	251,499.98	20.00%	预计收回存在损失
客户三十五	1,227,559.70	1,227,559.70	100.00%	预计无法收回
客户三十六	1,202,952.12	1,202,952.12	100.00%	预计无法收回
客户三十七	1,058,036.41	879,050.99	83.08%	预计收回存在损失
客户三十八	1,027,807.19	1,027,807.19	100.00%	预计无法收回
客户三十九	1,004,964.84	502,482.42	50.00%	预计收回存在损失
客户四十	941,336.01	541,336.01	57.51%	预计收回存在损失
客户四十一	923,523.29	923,523.29	100.00%	预计无法收回
客户四十二	906,909.89	453,454.95	50.00%	预计收回存在损失
客户四十三	875,493.11	875,493.11	100.00%	预计无法收回
客户四十四	864,220.53	819,094.33	94.78%	预计收回存在损失
客户四十五	728,212.53	728,212.53	100.00%	预计无法收回
客户四十六	669,506.02	334,753.01	50.00%	预计收回存在损失
客户四十七	659,880.20	659,880.20	100.00%	预计无法收回
客户四十八	655,000.00	655,000.00	100.00%	预计无法收回
客户四十九	633,846.85	316,923.43	50.00%	预计收回存在损失
其他	8,024,073.03	6,884,120.06	85.79%	预计收回存在损失
合计	139,018,628.74	119,961,972.67	--	--

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备: 26,639,783.47

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(含1年)	371,035,810.29	18,551,790.56	5.00%

1 至 2 年（含 2 年）	18,699,378.19	1,869,937.83	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	4,713,936.83	942,787.36	20.00%
3 至 4 年（含 4 年）	722,612.99	361,306.51	50.00%
4 至 5 年（含 5 年）	458,562.39	366,849.91	80.00%
5 年以上	4,547,111.30	4,547,111.30	100.00%
合计	400,177,411.99	26,639,783.47	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	380,233,440.44
1 至 2 年	34,660,010.02
2 至 3 年	34,357,121.83
3 年以上	89,945,468.44
3 至 4 年	32,168,205.13
4 至 5 年	19,367,766.77
5 年以上	38,409,496.54
合计	539,196,040.73

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	135,606,956.66	15,915,061.13		4,920,261.65		146,601,756.14
合计	135,606,956.66	15,915,061.13		4,920,261.65		146,601,756.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,920,261.65

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
大同市喜悦服饰有限公司	货款	2,768,688.77	无法收回	董事会	否
上海乐裁网络科技有限公司	货款	630,907.21	无法收回	董事会	是
合计	--	3,399,595.98	--	--	--

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
前五名应收账款汇总	45,019,264.49	8.35%	35,855,721.91
合计	45,019,264.49	8.35%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

## 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	46,031,128.87	94.73%	75,690,999.65	98.02%
1 至 2 年	1,688,049.89	3.47%	1,155,617.38	1.50%
2 至 3 年	556,406.05	1.14%	33,726.11	0.04%
3 年以上	322,035.49	0.66%	343,139.03	0.44%
合计	48,597,620.30	--	77,223,482.17	--

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

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额25,367,796.25元，占预付款项期末余额合计数的比例52.20%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	69,867,937.67	66,765,857.82
合计	69,867,937.67	66,765,857.82

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

### (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
代理商借款本金及利息	37,553,912.73	43,961,316.89
保证金及押金	64,181,597.36	52,442,069.21
暂付款	2,685,000.00	2,900,000.00
备用金	10,677,351.74	8,198,988.87

其他	6,754,984.60	5,937,209.98
合计	121,852,846.43	113,439,584.95

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	27,930,951.52		18,742,775.61	46,673,727.13
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-9,995,229.47		9,995,229.47	
本期计提	3,567,996.21		3,339,266.90	6,907,263.11
本期转回			1,100,000.00	1,100,000.00
本期核销	496,081.48			496,081.48
2019 年 12 月 31 日余额	21,007,636.78		30,977,271.98	51,984,908.76

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

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	92,947,134.68		20,492,450.27	113,439,584.95
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-11,852,931.11		11,852,931.11	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	10,009,342.96			10,009,342.96
本期直接减记	496,081.48			496,081.48
本期终止确认			1,100,000.00	1,100,000.00
其他变动				
期末余额	90,607,465.05		31,245,381.38	121,852,846.43

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	45,848,939.71
1 至 2 年	19,790,092.11
2 至 3 年	7,995,705.18
3 年以上	48,218,109.43
3 至 4 年	4,205,675.47
4 至 5 年	10,087,291.36
5 年以上	33,925,142.60
合计	121,852,846.43

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	46,673,727.13	6,907,263.11	1,100,000.00	496,081.48		51,984,908.76
合计	46,673,727.13	6,907,263.11	1,100,000.00	496,081.48		51,984,908.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	496,081.48

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他 应收款 期末余	坏账准备期末余额

				额合计数的比例	
第一名	代理商借款本金及利息	11,166,229.46	1 年以内 73,878.62 元；3-4 年 403,333.33 元；4-5 年 1,216,666.65 元；5 年以上 9,472,350.86 元	9.16%	11,166,229.46
第二名	代理商借款本金及利息	9,025,162.60	3-4 年 341,906.40 元；4-5 年 821,031.00 元；5 年以上 7,862,225.20 元	7.41%	8,757,053.20
第三名	代理商借款本金及利息	8,114,665.69	3-4 年 405,333.34 元；4-5 年 973,333.35 元；5 年以上 6,735,999.00 元	6.66%	8,114,665.69
第四名	代理商借款本金及利息	2,928,833.37	1 年以内 110,400.00 元；1-2 年 335,800.00 元；2-3 年 335,800.00 元；3-4 年 395,600.00 元；4-5 年 419,750.00 元；5 年以上 1,331,483.37 元	2.40%	1,971,343.37
第五名	代理商借款本金及利息	2,771,246.09	1-2 年 526,607.15 元；3-4 年 307,705.02 元；4-5 年 1,936,933.92 元	2.27%	2,771,246.09
合计	--	34,006,137.21	--	27.90%	32,780,537.81

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

#### 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	98,107,010.13	6,780,707.29	91,326,302.84	86,454,208.86	5,033,739.40	81,420,469.46
在产品	18,016,857.73		18,016,857.73	13,139,532.72		13,139,532.72
库存商品	977,466,072.86	103,985,286.77	873,480,786.09	774,471,622.59	73,558,515.00	700,913,107.59
周转材料	6,527,850.04		6,527,850.04	5,818,356.95		5,818,356.95
委托加工物资	25,385,740.88		25,385,740.88	18,480,127.45		18,480,127.45
合计	1,125,503,531.64	110,765,994.06	1,014,737,537.58	898,363,848.57	78,592,254.40	819,771,594.17

## (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	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,033,739.40	3,630,675.44		1,883,707.55		6,780,707.29
库存商品	73,558,515.00	88,575,783.27		58,149,011.50		103,985,286.77
合计	78,592,254.40	92,206,458.71		60,032,719.05		110,765,994.06

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，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

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 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
未交增值税	11,395,412.67	12,934,319.73
理财产品		100,000,000.00
合计	11,395,412.67	112,934,319.73

其他说明：

## 14、债权投资

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
--	------	------	------	------	------	------

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

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

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

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

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 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											
赣州浚泉 信易正投 资合伙企 业（有限 合伙）	53,623,28 8.39			-135,006. 64						53,488,28 1.75	
小计	53,623,28 8.39			-135,006. 64						53,488,28 1.75	
二、联营企业											
上海小鬼	2,062,713			-1,121,57						941,135.9	29,616.23

网络科技 有限公司	.23			7.31						2	4.23
无锡吉姆 兄弟时装 定制科技 有限公司											9,393,170 .98
上海乐裁 网络科技 有限公司											
上海松江 富明村镇 银行股份 有限公司	10,575,91 9.96			4,793,701 .87						15,369,62 1.83	
温州浚泉 信远投资 合伙企业 (有限合 伙)	147,102,4 82.85		2,016,000 .00	-1,617,36 3.70			67,163.04			143,401,9 56.11	
上海浚泉 信投资有 限公司	944,808.2 3			-568,663. 25						376,144.9 8	
平阳源泉 投资合伙 企业(有 限合伙)	1,972,984 .22			88,489.40						2,061,473 .62	
浙江永嘉 恒升村镇 银行股份 有限公司				7,095,459 .82			1,089,000 .00		27,509,91 6.00	33,516,37 5.82	
杭州气味 王国科技 有限公司											
小计	162,658,9 08.49		2,016,000 .00	8,670,046 .83			1,156,163 .04		27,509,91 6.00	195,666,7 08.28	39,009,40 5.21
合计	216,282,1 96.88		2,016,000 .00	8,535,040 .19			1,156,163 .04		27,509,91 6.00	249,154,9 90.03	39,009,40 5.21

## 其他说明

注：公司对杭州气味王国科技有限公司的股权系公司子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司与杭州仁仁科技有限公司（以下简称“仁仁科技”）、杭州气味王国科技有限公司（以下简称“气味王国”）全体股东签订协议，约定仁仁科技以货币资金及债权转为仁仁科技股东对气味王国的股权形成。前述变更后，公司子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司持有气味王国17.144%股权，截止报告期末，

气味王国已完成股权变动工商变更。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

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	46,907,488.24	
合计	46,907,488.24	

其他说明：

## 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	1,389,481,304.24			1,389,481,304.24
2.本期增加金额	8,529,347.87			8,529,347.87
(1) 外购	1,134,283.18			1,134,283.18
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
—固定资产转入	7,395,064.69			7,395,064.69
3.本期减少金额	23,701,984.32			23,701,984.32

(1) 处置	23,701,984.32			23,701,984.32
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,374,308,667.79			1,374,308,667.79
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	218,960,612.32			218,960,612.32
2.本期增加金额	36,804,262.80			36,804,262.81
(1) 计提或摊销	32,091,449.86			32,091,449.86
-固定资产转入	4,712,812.95			4,712,812.95
3.本期减少金额	5,217,076.40			5,217,076.40
(1) 处置	5,217,076.40			5,217,076.40
(2) 其他转出				
4.期末余额	250,547,798.73			250,547,798.73
三、减值准备				
1.期初余额	116,320,901.54			116,320,901.54
2.本期增加金额	36,487,877.63			36,487,877.63
(1) 计提	36,487,877.63			36,487,877.63
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	152,808,779.17			152,808,779.17
四、账面价值				
1.期末账面价值	970,952,089.89			970,952,089.89
2.期初账面价值	1,054,199,790.38			1,054,199,790.38

## (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	40,498,529.64	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	34,120,600.00	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	28,712,425.05	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	24,111,388.46	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	20,130,160.33	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	18,256,823.61	开发商土地使用权涉诉，暂无法办理权证
房屋及建筑物	13,241,065.53	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	10,598,156.30	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	10,583,900.00	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	10,030,277.64	验收工作进展缓慢等原因导致产权证延迟办理
房屋及建筑物	3,388,779.24	开发商规划改变等原因导致产权证延迟办理
合计	213,672,105.80	

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	557,566,112.14	598,903,567.16
合计	557,566,112.14	598,903,567.16

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	674,892,752.17	161,505,853.89	46,383,645.34	19,789,858.58	86,604,981.13	35,632,539.52	1,024,809,630.63
2.本期增加金额		13,511,685.05	909,852.75	523,761.00	4,388,736.46	1,048,667.52	20,382,702.78
(1) 购置		11,795,874.46	909,852.75	523,761.00	4,388,736.46	1,048,667.52	18,666,892.19
(2) 在建工程转入		1,715,810.59					1,715,810.59
(3) 企业合并增加							

3.本期减少 金额	8,584,203.62	5,387,950.99	4,310,046.00	3,881,796.50	5,546,300.71		27,710,297.82
（1）处置 或报废		5,387,950.99	4,310,046.00	3,881,796.50	5,546,300.71		19,126,094.20
-转出至投资性 房地产	7,395,064.69						7,395,064.69
-其他减少	1,189,138.93						1,189,138.93
4.期末余额	666,308,548.55	169,629,587.95	42,983,452.09	16,431,823.08	85,447,416.88	36,681,207.04	1,017,482,035. 59
二、累计折旧							
1.期初余额	159,250,704.20	140,665,031.48	21,490,216.86	17,394,941.54	73,532,988.99	13,444,024.92	425,777,907.99
2.本期增加 金额	35,926,403.05	10,012,211.10	1,992,680.94	570,900.31	4,752,091.69	1,728,587.95	54,982,875.04
（1）计提	35,926,403.05	10,012,211.10	1,992,680.94	570,900.31	4,752,091.69	1,728,587.95	54,982,875.04
3.本期减少 金额	4,712,812.95	4,910,119.19	3,742,058.55	3,747,885.03	5,225,127.37		22,338,003.09
（1）处置 或报废		4,910,119.19	3,742,058.55	3,747,885.03	5,225,127.37		17,625,190.14
—转出至投资 性房地产累计 折旧	4,712,812.95						4,712,812.95
4.期末余额	190,464,294.30	145,767,123.39	19,740,839.25	14,217,956.82	73,059,953.31	15,172,612.87	458,422,779.94
三、减值准备							
1.期初余额		4,872.16		20,562.69	102,720.63		128,155.48
2.本期增加 金额	1,378,744.37						1,378,744.37
（1）计提	1,378,744.37						1,378,744.37
3.本期减少 金额		653.03			13,103.31		13,756.34
（1）处置 或报废		653.03			13,103.31		13,756.34
4.期末余额	1,378,744.37	4,219.13		20,562.69	89,617.32		1,493,143.51
四、账面价值							

1.期末账面价值	474,465,509.88	23,858,245.43	23,242,612.84	2,193,303.57	12,297,846.25	21,508,594.17	557,566,112.14
2.期初账面价值	515,642,047.97	20,835,950.25	24,893,428.48	2,374,354.35	12,969,271.51	22,188,514.60	598,903,567.16

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	4,298,891.75	303,041.81	1,378,744.37	2,617,105.57	

## (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

## (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

## (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
房屋及建筑物	34,287,727.62	产权证办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,153,916.11	1,290,000.00
合计	1,153,916.11	1,290,000.00

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
总部物流仓库项目	166,582.03		166,582.03			
翻建宿舍楼	132,665.47		132,665.47			
温州展厅项目	47,169.81		47,169.81			
厂房装修工程	807,498.80		807,498.80			
吊挂系统				1,290,000.00		1,290,000.00
合计	1,153,916.11		1,153,916.11	1,290,000.00		1,290,000.00

## (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
吊挂系统	11,266,400.00	1,290,000.00		1,290,000.00			100.00%	已完工				其他
合计	11,266,400.00	1,290,000.00		1,290,000.00			--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

其他说明

期末在建工程无减值迹象

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
其他说明：						

其他说明：

**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**

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

**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	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	281,299,591.28			52,495,361.63	63,500,387.30	397,295,340.21
2.本期增加金额				5,568,294.64	1,313,803.23	6,882,097.87
(1) 购置				5,568,294.64	1,313,803.23	6,882,097.87
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						

4.期末余额	281,299,591.28			58,063,656.27	64,814,190.53	404,177,438.08
二、累计摊销						
1.期初余额	43,105,602.40			27,440,525.53	46,123,514.08	116,669,642.01
2.本期增加金额	9,288,049.19			6,191,350.92	6,491,586.74	21,970,986.85
(1) 计提	9,288,049.19			6,191,350.92	6,491,586.74	21,970,986.85
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	52,393,651.59			33,631,876.45	52,615,100.82	138,640,628.86
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额					11,062,899.01	11,062,899.01
(1) 计提					11,062,899.01	11,062,899.01
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额					11,062,899.01	11,062,899.01
四、账面价值						
1.期末账面价值	228,905,939.69			24,431,779.82	1,136,190.70	254,473,910.21
2.期初账面价值	238,193,988.88			25,054,836.10	17,376,873.22	280,625,698.20

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 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
		企业合并形成的		处置		
账面原值						
上海宝鸟服饰有限公司及子公司	13,043,362.35					13,043,362.35
合计	13,043,362.35					13,043,362.35

## (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
		计提		处置		
上海宝鸟服饰有限公司及子公司	186,331.54					186,331.54
合计	186,331.54					186,331.54

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上海宝鸟服饰有限公司及子公司主要经营服装生产与销售业务，主要现金流入来源于房屋建筑物、机器设备及土地使用权等资产，因此将上述作为一个资产组，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组一致。

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

商誉减值测试过程及确认方法：公司期末对与商誉相关的资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试的关键参数确认方法如下：

被投资单位名称或形成商誉的事项	关键参数				
	预测期限	预测增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
上海宝鸟服饰有限公司及子公司	2020年-2024年	10%-20%	0%	根据预测期内收入、成本、费用等计算	16.71%

经测试，上海宝鸟服饰有限公司及子公司资产组本期不存在商誉减值情况。

商誉减值测试的影响

测试结果显示未减值，对公司本期业绩无影响。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	107,280,774.45	75,303,558.30	75,155,947.17		107,428,385.58
合计	107,280,774.45	75,303,558.30	75,155,947.17		107,428,385.58

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
资产减值准备	277,726,494.79	49,805,130.96	228,382,562.12	36,683,649.33
可抵扣亏损	107,159,697.84	16,234,859.17	217,237,617.50	32,593,708.18
递延收益	7,952,664.42	1,484,282.03	7,976,979.67	1,506,900.73
预计负债（预估退货）	97,110,600.83	16,281,369.23	86,756,798.97	14,893,450.94
可抵扣报废损失等	5,569,047.65	1,392,261.91	6,311,587.34	1,577,896.83
合计	495,518,505.53	85,197,903.30	546,665,545.60	87,255,606.01

## (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	29,133,070.72	7,283,267.68	29,782,976.72	7,445,744.18
税法允许一次扣除的固定资产	1,887,335.60	283,100.34	1,222,690.87	183,403.63
合计	31,020,406.32	7,566,368.02	31,005,667.59	7,629,147.81

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		85,197,903.30		87,255,606.01
递延所得税负债		7,566,368.02		7,629,147.81

## (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	285,009,984.59	257,911,976.50
坏账准备	11,317,376.53	17,615,374.65
存货跌价准备	20,308,787.64	14,875,001.42
商誉减值准备	186,331.54	186,331.54
可供出售金额资产减值准备		70,000,000.00
长期股权投资减值准备	39,009,405.21	40,969,639.94
固定资产减值准备	1,493,143.51	128,155.48
投资性房地产减值准备	152,808,779.17	116,320,901.54
持有待售资产减值准备		2,772,000.00
无形资产减值准备	11,062,899.01	
预计负债（预估退货）	567,040.24	575,612.96
递延收益	325,029.50	
合计	522,088,776.94	521,354,994.03

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		30,290,417.05	
2020 年	14,271,572.22	14,280,126.37	
2021 年	60,077,999.51	60,146,651.64	
2022 年	82,845,582.10	83,961,386.78	
2023 年	67,235,878.53	69,233,394.66	
2024 年	60,578,952.23		
合计	285,009,984.59	257,911,976.50	--

其他说明：

## 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
预付购房款	9,400,000.00	12,085,000.00
预付设备款	2,352,268.97	995,367.37
预付装修款	249,073.00	111,113.14
预付商标款	50,000.00	453,849.50
合计	12,051,341.97	13,645,330.01

其他说明：

## 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
抵押借款	79,119,523.67	50,000,000.00
保证借款	158,007,245.77	218,083,800.00
合计	237,126,769.44	268,083,800.00

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	173,366,429.77	96,469,314.58
合计	173,366,429.77	96,469,314.58

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）	287,186,807.40	235,110,161.41
1-2 年（含 2 年）	165,099.38	4,140,735.90
2-3 年（含 3 年）	2,089,955.34	1,030,274.06
3 年以上	5,720,332.81	4,839,474.82

合计	295,162,194.93	245,120,646.19
----	----------------	----------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
伊金霍洛旗万力房地置业有限责任公司	2,123,500.00	购房款尚未支付
湖南省第六工程有限公司	1,810,000.00	工程款尚未支付
恩施市金泰广场（项目）开发有限公司	1,500,000.00	购房款尚未支付
合计	5,433,500.00	--

其他说明：

**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）	320,883,136.69	281,988,070.75
1-2 年（含 2 年）	20,978,807.91	17,721,100.11
2-3 年（含 3 年）	7,908,346.97	46,697.63
3 年以上	4,063,666.66	4,632,256.75
合计	353,833,958.23	304,388,125.24

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵宾卡	11,424,211.23	尚未提货的贵宾卡
孙建军、黄红侠	4,500,000.00	合同尚未履行
吴继江	1,000,000.00	合同尚未履行
合计	16,924,211.23	--

**(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 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	113,727,462.44	786,320,774.71	774,743,268.57	125,304,968.58
二、离职后福利-设定提存计划	3,114,125.54	48,689,502.03	48,829,110.54	2,974,517.03
合计	116,841,587.98	835,010,276.74	823,572,379.11	128,279,485.61

#### (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	110,351,755.85	713,926,517.30	702,120,641.37	122,157,631.78
2、职工福利费	109,630.00	26,957,538.55	26,911,134.55	156,034.00
3、社会保险费	1,464,868.49	29,288,877.26	29,369,882.45	1,383,863.30
其中：医疗保险费	877,162.74	25,675,656.08	25,529,126.89	1,023,691.93
工伤保险费	287,652.98	1,769,428.17	1,903,095.12	153,986.03
生育保险费	300,052.77	1,843,793.01	1,937,660.44	206,185.34
4、住房公积金	13,451.00	4,698,847.54	4,675,772.54	36,526.00
5、工会经费和职工教育经费	1,787,757.10	11,448,994.06	11,665,837.66	1,570,913.50
合计	113,727,462.44	786,320,774.71	774,743,268.57	125,304,968.58

## (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	3,070,341.07	47,143,983.38	47,287,760.58	2,926,563.87
2、失业保险费	43,784.47	1,545,518.65	1,541,349.96	47,953.16
合计	3,114,125.54	48,689,502.03	48,829,110.54	2,974,517.03

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	31,377,931.11	60,464,499.33
企业所得税	41,029,825.14	29,309,885.69
个人所得税	1,879,773.25	3,824,145.73
城市维护建设税	1,959,284.20	2,709,627.42
房产税	6,773,936.96	6,339,521.94
教育费附加	1,669,449.26	2,238,473.06
营业税	1,197,550.39	1,198,163.58
残疾人保障金	148,799.24	269,942.49
印花税	250,854.62	261,737.36
土地使用税	117,330.00	234,660.00
水利建设基金	13,128.75	10,939.66
其他	227,386.64	118,615.93
合计	86,645,249.56	106,980,212.19

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		475,403.41
应付股利		333,137.69
其他应付款	137,641,377.91	162,678,623.16
合计	137,641,377.91	163,487,164.26

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		475,403.41
合计		475,403.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		333,137.69
合计		333,137.69

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

期末无重要的超过1年未支付的应付股利。

**(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	89,993,163.33	95,234,223.67
股权投资认缴款	21,162,412.00	46,200,000.00
代收代付款	6,783,981.82	6,679,906.28
往来款	4,021,466.66	
其他	15,680,354.10	14,564,493.21
合计	137,641,377.91	162,678,623.16

**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
客户保证金	2,558,885.88	保证金未到期

供应商保证金	1,000,000.00	保证金未到期
合计	3,558,885.88	--

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 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
----	------	------

其他说明：

#### 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
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 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
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 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
----	------	------

### (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
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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
----	-------	-------

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：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 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
预计期后退货	97,677,641.07	87,332,411.93	
合计	97,677,641.07	87,332,411.93	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债说明：

本期余额为：期后退货预计冲减收入148,087,547.38元-期后退货预计冲减相应成本50,409,906.31元=期后退货相应毛利额97,677,641.07元。

## 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	7,976,979.67	1,288,900.00	2,543,302.82	6,722,576.85	
会员增值积分		1,555,117.06		1,555,117.06	
合计	7,976,979.67	2,844,017.06	2,543,302.82	8,277,693.91	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2015年两化深度融合与农村信息化示范补助	1,521,666.77			219,999.96			1,301,666.81	与资产相关
2015年中小企业发展资金	953,925.32			216,448.08			737,477.24	与资产相关
土地出让返还款	758,878.45			27,266.04			731,612.41	与资产相关
对口支援与合作交流专项资金	918,000.00			216,000.00			702,000.00	与资产相关
2015年技术改造项目财政专项资金补助	962,551.85			281,490.60			681,061.25	与资产相关
供应链计划整合平台信息技术改造费	937,500.00			312,500.04			624,999.96	与资产相关
2019年技术改造项目财		1,018,900.00		471,399.84			547,500.16	与资产相关

政专项资金补助								
技改项目财政专项资金补助	915,050.05			457,524.95			457,525.10	与资产相关
工业化和信息化融合补助	400,000.00						400,000.00	与资产相关
2016 年重点技改产业转型款		270,000.00					270,000.00	与资产相关
信息化和工业化深度融合专项资金	100,000.00						100,000.00	与资产相关
燃煤锅炉改造专项资金	144,000.00			48,000.00			96,000.00	与资产相关
中小企业发展专项资金	72,733.92						72,733.92	与资产相关
工业转型升级财政专项技术改造补助资金	292,673.31			292,673.31				与资产相关
合计	7,976,979.67	1,288,900.00		2,543,302.82			6,722,576.85	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

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
----	------	------

其他说明：

## 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	1,258,205,008.00				-40,593,134.00	-40,593,134.00	1,217,611,874.00

其他说明：

股本变动情况说明：

本期股本减少系根据公司2018年11月19日2018年第二次临时股东大会决议，公司回购已授予尚未解锁的限制性人民币普通股（A股）4,059.3134万股，注册资本减少的工商信息已于2019年1月24日完成变更登记。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 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）	158,658,782.34		62,436,465.12	96,222,317.22
其他资本公积	188,061,437.26	1,435,075.89		189,496,513.15
合计	346,720,219.60	1,435,075.89	62,436,465.12	285,718,830.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积增加系转回无需支付的限制性股票对应的股利、确认股权激励费用及出售子公司浙江所罗服饰有限公司30%股权导致；资本公积减少系限制性股票回购所致，详见本附注“十一、股份支付”。

## 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
股权激励未解锁股份	103,029,599.12		103,029,599.12	
合计	103,029,599.12		103,029,599.12	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少系公司限制性股票回购注销导致，累计减少库存股金额103,029,599.12元。详见本附注“十一、股份支付”。

## 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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	773,896.84	158,062.64				158,062.64	931,959.48
外币财务报表折算差额	773,896.84	158,062.64				158,062.64	931,959.48
其他综合收益合计	773,896.84	158,062.64				158,062.64	931,959.48

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	209,546,763.06			209,546,763.06
合计	209,546,763.06			209,546,763.06

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	1,016,803,785.82	1,003,808,164.87
调整后期初未分配利润	1,016,803,785.82	1,003,808,164.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	210,088,660.45	51,837,510.57

减：提取法定盈余公积		26,209,039.54
应付普通股股利	121,761,187.40	12,632,850.08
期末未分配利润	1,105,131,258.87	1,016,803,785.82

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	3,176,929,222.62	1,181,597,764.69	2,993,567,965.02	1,120,801,499.82
其他业务	95,624,372.93	71,637,465.20	115,983,163.16	90,193,733.10
合计	3,272,553,595.55	1,253,235,229.89	3,109,551,128.18	1,210,995,232.92

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,176,929,222.62	2,993,567,965.02
其中：销售商品	3,176,929,222.62	2,993,567,965.02
其他业务收入	95,624,372.93	115,983,163.16
其中：租金及物业管理费	33,168,052.69	38,059,752.48
其他	62,456,320.24	77,923,410.68
合计	3,272,553,595.55	3,109,551,128.18

## 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	11,692,783.89	15,644,840.42
教育费附加	5,986,207.38	7,974,363.33
房产税	9,153,418.29	7,845,080.89

土地使用税	788,004.04	1,049,085.38
车船使用税	16,462.88	20,577.20
印花税	1,539,006.79	1,512,134.08
地方教育费附加	3,676,371.16	4,808,342.89
其他	84,236.32	96,878.62
合计	32,936,490.75	38,951,302.81

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	386,435,273.92	375,656,563.82
货柜、装修费	122,310,650.11	101,895,048.65
商场费用	98,307,817.49	84,924,470.06
广告宣传费	97,913,468.41	86,898,457.80
房租费	93,006,915.28	73,274,580.23
服务费	95,083,750.63	59,641,774.22
品牌代理费	55,906,758.29	51,263,921.94
社会保险费	50,013,824.98	47,252,919.62
运输费	52,780,652.14	42,587,457.85
托管费	28,528,740.83	28,725,671.97
差旅费	30,789,222.49	26,612,613.08
包装费	19,192,868.20	18,640,764.77
物业管理费	13,637,685.43	14,455,046.52
业务招待费	17,133,225.34	13,730,529.04
折旧费	11,958,476.98	13,249,559.85
业务费	4,216,717.07	9,142,382.89
促销费	14,368,315.12	9,015,507.50
其他	92,754,583.14	101,569,884.72
合计	1,284,338,945.85	1,158,537,154.53

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	137,069,552.01	119,684,756.53
股权激励费用	524,039.16	108,277,523.16
折旧费	22,576,197.67	23,708,983.96
无形资产摊销费	20,877,443.77	20,268,731.62
社会保险费	13,937,781.45	15,272,534.10
差旅费	11,862,380.32	12,527,222.02
职工福利费	11,785,342.93	11,004,531.21
业务招待费	7,826,796.20	10,348,013.98
服务费	15,353,144.01	12,660,446.45
物业管理费	6,292,449.94	6,130,820.95
装修费	7,361,604.52	6,591,208.65
水电费	4,154,087.88	5,608,103.89
会议活动费	3,654,563.54	4,474,614.90
职工教育经费	6,278,460.63	3,784,915.23
招聘费	4,245,732.65	3,703,218.24
住房公积金	2,654,037.28	2,569,644.25
通讯费	1,944,924.78	2,512,121.81
办公费	1,427,789.51	2,149,252.98
其他	27,741,335.63	19,456,202.86
合计	307,567,663.88	390,732,846.79

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	51,802,092.46	44,574,497.05
材料	6,906,755.21	5,800,127.75
其他	2,573,618.15	2,994,761.29
合计	61,282,465.82	53,369,386.09

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,964,954.59	22,048,965.25
减：银行利息收入	2,969,237.86	1,558,574.31
减：代理商借款利息收入	2,483,782.89	5,463,170.93
汇兑损失	-171,408.43	289,069.49
其他	5,066,210.13	6,646,839.80
合计	11,406,735.54	21,963,129.30

其他说明：

## 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
政府补助	77,945,736.13	52,368,435.40
代扣个人所得税手续费	923,687.08	54,903.75
合计	78,869,423.21	52,423,339.15

## 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	8,535,040.19	83,085.53
银行理财产品处置收益	4,602,468.23	2,377,638.38
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	9,630,600.00	1,188,000.00
合计	22,768,108.42	3,648,723.91

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 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

其他非流动金融资产	14,940,332.00	
合计	14,940,332.00	

其他说明：

## 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	-5,807,263.12	
应收账款坏账损失	-15,915,061.13	
合计	-21,722,324.25	

其他说明：

## 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		-37,769,465.96
二、存货跌价损失	-92,206,458.71	-54,925,225.32
三、可供出售金融资产减值损失		-45,000,000.00
四、持有至到期投资减值损失		-2,772,000.00
五、长期股权投资减值损失		-29,616,234.23
六、投资性房地产减值损失	-36,487,877.63	-2,432,630.93
七、固定资产减值损失	-1,378,744.37	
十二、无形资产减值损失	-11,062,899.01	
合计	-141,135,979.72	-172,515,556.44

其他说明：

## 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
非流动资产处置利得或损失	153,204.17	4,152,720.55
合计	153,204.17	4,152,720.55

## 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	892,100.00	60,000.00	892,100.00
赔偿、罚款收入	3,621,755.86	7,862,830.65	3,621,755.86
无需支付款项转入	271,867.68	132,094.98	271,867.68
其他	4,320,659.93	4,713,701.01	4,320,659.93
合计	9,106,383.47	12,768,626.64	9,106,383.47

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
永财企 【2018】881 号优秀规上 企业补助		补助				300,000.00		与收益相关
浙经信设施 【2018】10 号浙江省第 一批上云标 杆企业		奖励				100,000.00		与收益相关
浙经信信息 [2016]424 号 个性化定制 示范企业		奖励				100,000.00		与收益相关
浙经信信息 [2016]287 号 两化融合示 范企业		奖励				100,000.00		与收益相关
浙江省第一 批上云标杆 企业		奖励				100,000.00		与收益相关
2018 年工业" 三名"、领军 与高成长型 企业		奖励				60,000.00		与收益相关
温信组办 [2016]15 号		奖励				50,000.00		与收益相关

信息经济重点企业								
永委办发【2017】16号高新企业认定		奖励				50,000.00		与收益相关
2018年度开放型经济发展专项资金项目的通知		补助				32,100.00		与收益相关
2016年质量强县先进单位奖		奖励					60,000.00	与收益相关
合计						892,100.00	60,000.00	

其他说明：

## 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	1,499,696.87	4,978,559.20	1,499,696.87
罚款滞纳金	738,839.87	350,900.44	738,839.87
其他	219,038.86	1,574,790.60	219,038.86
非流动资产毁损报废损失	199,832.77		199,832.77
合计	2,657,408.37	6,904,250.24	2,657,408.37

其他说明：

## 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	75,862,746.80	57,505,578.70
递延所得税费用	1,994,922.92	20,141,346.45
合计	77,857,669.72	77,646,925.15

**(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	282,107,802.75
按法定/适用税率计算的所得税费用	42,316,170.41
子公司适用不同税率的影响	17,500,965.81
非应税收入的影响	-7,310,831.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,556,978.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,746,765.91
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	23,028,573.34
研发费用加计扣除的影响	-5,714,688.69
冲回上期确认递延所得税影响	227,267.82
所得税费用	77,857,669.72

其他说明

**77、其他综合收益**

详见附注。

**78、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

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	85,983,438.93	91,786,094.57
利息收入	3,612,537.34	1,558,574.31
政府补助	78,507,120.39	50,415,202.75
租金等收入	46,266,300.06	58,219,879.53
违约金、罚款等收入	7,461,615.10	17,711,174.62
合计	221,831,011.82	219,690,925.78

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	80,023,557.49	83,125,288.87
广告宣传费	101,381,859.42	84,379,010.76
支付暂付款及偿还暂收款	66,536,807.47	86,104,491.51
服务费	107,679,001.12	79,253,661.42
运费	56,823,147.65	46,782,294.36
差旅费	41,964,770.26	39,419,574.47
货柜、装修、闭店补助	64,080,906.13	48,142,872.01
托管费	28,525,665.66	27,577,051.81
物业管理费	17,963,222.12	23,504,675.60
品牌代理费	54,375,009.85	43,434,909.17
业务招待费	21,807,539.38	24,050,286.12
业务费	5,051,190.10	7,302,193.15
促销费	10,211,796.96	7,821,031.57
水电费	10,437,993.18	12,455,393.57
办公费	5,357,541.61	6,590,830.04
VIP 俱乐部费用	3,714,478.64	7,718,546.58
包装费	13,023,542.38	12,065,255.85
会议活动费	12,131,203.83	9,012,492.32
低值易耗品摊销	4,590,477.78	5,286,057.20
其他	93,139,814.35	72,364,089.75
合计	798,819,525.38	726,390,006.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回代理商借款	2,491,386.00	8,275,869.00
关联方往来款	107,524.22	20,000.00
合计	2,598,910.22	8,295,869.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	107,524.22	20,000.00
合计	107,524.22	20,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关联方往来款	4,000,000.00	2,000,000.00
合计	4,000,000.00	2,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购款		116,635,999.12
关联方往来款		2,000,000.00
合计		118,635,999.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 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	204,250,133.03	50,928,754.16
加：资产减值准备	162,858,303.97	172,515,556.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,074,324.90	79,893,750.64
无形资产摊销	21,970,986.85	20,938,780.43
长期待摊费用摊销	75,155,947.17	75,500,704.12
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）	-5,658,015.06	-11,452,346.14
财务费用（收益以“-”号填列）	9,746,452.61	16,794,451.82

投资损失（收益以“－”号填列）	-37,708,440.42	-3,648,723.91
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	2,057,702.71	20,445,851.99
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-62,779.79	-304,505.54
存货的减少（增加以“－”号填列）	-287,082,871.61	-105,702,600.68
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-50,921,766.44	-51,273,427.67
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	214,261,334.01	83,607,257.62
经营活动产生的现金流量净额	395,941,311.93	348,243,503.28
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	418,812,251.44	270,627,661.57
减：现金的期初余额	270,627,661.57	293,155,096.50
现金及现金等价物净增加额	148,184,589.87	-22,527,434.93

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	418,812,251.44	270,627,661.57
其中：库存现金	26,007.40	78,275.33
可随时用于支付的银行存款	416,966,441.14	257,031,964.14
可随时用于支付的其他货币资金	1,819,802.90	13,517,422.10
三、期末现金及现金等价物余额	418,812,251.44	270,627,661.57

其他说明：

**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：

**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	58,240,378.62	保证金
固定资产	18,045,403.08	用于抵押借款
无形资产	12,591,196.35	用于抵押借款
合计	88,876,978.05	--

其他说明：

**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	--	--	3,759,526.14
其中：美元	517,111.97	6.9762	3,607,476.53
欧元	19,454.88	7.8155	152,049.61
港币			
应收账款	--	--	2,636.31
其中：美元	377.90	6.9762	2,636.31

欧元			
港币			
其他应收款			392,945.36
其中：欧元	50,277.70	7.8155	392,945.36
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			46,885,184.50
其中：欧元	5,999,000.00	7.8155	46,885,184.50

其他说明：

(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

### 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：

### 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
2019 年技术改造项目财政专项资金补助	1,018,900.00	递延收益	471,399.84
技改项目财政专项资金补助	3,660,200.00	递延收益	457,524.95
供应链计划整合平台信息技术改造费	2,500,000.00	递延收益	312,500.04
工业转型升级财政专项技术改造补助资金	1,596,400.00	递延收益	292,673.31
2015 年技术改造项目财政专项资金补助	1,267,500.00	递延收益	281,490.60
2015 年两化深度融合与农村信息化示范补助	1,980,000.00	递延收益	219,999.96
2015 年中小企业发展资金	990,000.00	递延收益	216,448.08

对口支援与合作交流专项资金	2,160,000.00	递延收益	216,000.00
燃煤锅炉改造专项资金	240,000.00	递延收益	48,000.00
土地出让返还款	1,077,006.61	递延收益	27,266.04
企业专项扶持资金	58,007,000.00	其他收益	58,007,000.00
永嘉县困难企业社保费返还 社保补助	5,510,855.42	其他收益	5,510,855.42
政策扶持资金	4,900,000.00	其他收益	4,900,000.00
长丰县财政局财政扶持资金	2,066,975.39	其他收益	2,066,975.39
临空经济园区年度经济补贴 款	1,173,000.00	其他收益	1,173,000.00
中华刺绣文化 IP 转换平台项目	700,000.00	其他收益	700,000.00
优秀限上商贸企业财政补助	400,000.00	其他收益	400,000.00
临空经济园区经济补贴	398,000.00	其他收益	398,000.00
职工教育培训补贴	360,000.00	其他收益	360,000.00
企业研究院奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
创新补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年永嘉县高校毕业生就 业见习补助资金	210,660.00	其他收益	210,660.00
2019 年第一批企业赴外引才 差旅费补助	206,000.00	其他收益	206,000.00
贸易回归补助款	190,000.00	其他收益	190,000.00
内贸销售额首次超 5 亿奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
重点团队培养经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
制造业网络营销示范企业	100,000.00	其他收益	100,000.00
工业发展优秀企业款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年度永嘉县引进国(境)外 专家智力项目资助	53,400.00	其他收益	53,400.00
政府住房补贴	35,350.00	其他收益	35,350.00
创新之星奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
2018 年度“两化”融合项目专 项资金补助	28,100.00	其他收益	28,100.00
专精特新企业信用及贷款贴 息	25,898.06	其他收益	25,898.06
稳岗补贴	19,466.00	其他收益	19,466.00

上海市失业保险稳岗补贴	13,940.00	其他收益	13,940.00
2019 年赴香港招才引智企业补助	8,000.00	其他收益	8,000.00
附加税返还	5,261.44	其他收益	5,261.44
四川红原扶贫招聘会补助	5,000.00	其他收益	5,000.00
天水街道企业贡献优秀奖金	5,000.00	其他收益	5,000.00
专利资助补贴	527.00	其他收益	527.00
永财企【2018】881 号优秀规模以上企业补助	300,000.00	营业外收入	300,000.00
浙经信设施【2018】10 号浙江省第一批上云标杆企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
浙经信信息[2016]424 号个性化定制示范企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
浙经信信息[2016]287 号两化融合示范企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
浙江省第一批上云标杆企业	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2018 年工业“三名”、领军与高成长型企业	60,000.00	营业外收入	60,000.00
温信组办[2016]15 号信息经济重点企业	50,000.00	营业外收入	50,000.00
永委办发【2017】16 号高新企业认定	50,000.00	营业外收入	50,000.00
2018 年度开放型经济发展专项资金项目的通知	32,100.00	营业外收入	32,100.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 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

单位：元

被购买方名	股权取得时	股权取得成	股权取得比	股权取得方	购买日	购买日的确	购买日至期	购买日至期
-------	-------	-------	-------	-------	-----	-------	-------	-------

称	点	本	例	式		定依据	末被购买方的收入	末被购买方的净利润
---	---	---	---	---	--	-----	----------	-----------

其他说明：

1. 本期未发生非同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

## (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

## (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

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## 1. 本期未发生同一控制下企业合并。

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 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：

1、本期减少合并单位 3 家，原因为：

公司因生产经营需要，于 2019 年 7 月注销全资子公司盘锦报喜鸟服饰有限公司，故 2019 年 7 月起盘锦报喜鸟服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于 2019 年 11 月注销全资子公司江阴汉爵斯服饰有限公司，故 2019 年 11 月起江阴汉爵斯服饰有限公司不再纳入合并范围；

公司因生产经营需要，于 2019 年 12 月注销孙公司无锡卡尔博诺服饰有限公司，故 2019 年 12 月起无锡卡尔博诺服饰有限公司不再纳入合并范围。

## 6、其他

### 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	
哈尔滨报喜鸟服饰有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00%		出资设立
成都报喜鸟服饰有限公司	成都	成都	商业		100.00%	出资设立
杭州圣安特捷罗服饰有限公司	杭州	杭州	商业		100.00%	出资设立
乌鲁木齐报喜鸟服饰有限公司	乌鲁木齐	乌鲁木齐	商业		100.00%	出资设立
江西报喜鸟服饰有限公司	江西	江西	商业		100.00%	出资设立
温州市圣安捷罗报喜鸟服饰有限公司	温州	温州	商业		100.00%	出资设立
济南报喜鸟服饰有限责任公司	济南	济南	商业		100.00%	出资设立
北京圣安报喜鸟服饰有限公司	北京	北京	商业		100.00%	出资设立
浙江所罗服饰有限公司	温州	温州	商业	70.00%		出资设立
上海乐菲服饰有限公司	上海	上海	商业		100.00%	出资设立
柯兰美服饰（上海）有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
上海迪睿纺织科技有限公司	上海	上海	商业		100.00%	出资设立
上海美格服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
苏州哈吉斯服饰有限公司	苏州	苏州	商业		100.00%	出资设立

浙江凤凰尚品企业咨询服务有限 公司	温州	温州	商业	100.00%		出资设立
上海卡米其服饰 有限公司	上海	上海	商业		100.00%	出资设立
南京丹诗格尔服 饰有限公司	南京	南京	商业		100.00%	出资设立
意大利报喜鸟有 限责任公司 (SAINT ANGELO S.R.L.)	意大利	意大利	商业	100.00%		出资设立
上海欧爵服饰有 限公司	上海	上海	商业	100.00%		股权收购
银川哈吉斯服饰 有限公司	银川	银川	商业	100.00%		出资设立
浙江报喜鸟创业 投资有限公司	宁波	宁波	实业投资	100.00%		出资设立
报喜鸟服饰公司 (SAINT ANGELO GARMENT CORP.)	美国	美国	商业		100.00%	出资设立
武汉东博利尼服 装有限公司	武汉	武汉	商业		100.00%	出资设立
东莞哈吉斯服饰 有限公司	东莞	东莞	商业		100.00%	出资设立
长沙汉爵斯服饰 有限公司	长沙	长沙	商业		100.00%	出资设立
浙江锦凡服饰有 限公司	宁波	宁波	商业		100.00%	出资设立
浙江云翼智能科 技有限公司	温州	温州	商业	100.00%		出资设立
浙江凤凰尚品品 牌管理有限公司	宁波	宁波	商业	100.00%		出资设立
漳州汉爵斯服装 有限公司	漳州	漳州	商业		100.00%	出资设立
泉州凯米切服饰 有限公司	泉州	泉州	商业		100.00%	出资设立

哈尔滨乐飞叶服饰有限公司	哈尔滨	哈尔滨	商业		100.00%	出资设立
沈阳恺米切服饰有限公司	沈阳	沈阳	商业		100.00%	出资设立
深圳市圣安服饰有限公司	深圳	深圳	商业		100.00%	出资设立
郑州哈吉斯服饰有限公司	郑州	郑州	商业		100.00%	出资设立
徽美服饰(上海)有限公司	上海	上海	商业		100.00%	出资设立
合肥哈吉斯服饰有限公司	合肥	合肥	商业		100.00%	出资设立
兰州哈吉斯服饰有限公司	兰州	兰州	商业		100.00%	出资设立
上海恺蜜兹餐饮有限公司	上海	上海	商业		100.00%	出资设立
广州汉爵斯服饰有限公司	广州	广州	商业		100.00%	出资设立
大连圣安报喜鸟服饰有限公司	大连	大连	商业		100.00%	出资设立
西安哈吉服饰有限公司	西安	西安	商业		100.00%	出资设立
三亚圣捷仟服饰有限公司	三亚	三亚	商业		100.00%	出资设立
厦门恺米切服饰有限公司	厦门	厦门	商业		100.00%	出资设立
宁波悦步鞋业有限公司	宁波	宁波	商业	100.00%		出资设立
上海宝鸟服饰有限公司	上海	上海	生产	75.00%		股权收购
上海宝鸟纺织科技有限公司	上海	上海	商业		100.00%	股权收购
北京宝鸟服饰有限公司	北京	北京	商业		100.00%	出资设立
报喜鸟集团安徽宝鸟服饰有限公司	合肥	合肥	生产		100.00%	出资设立
长春报喜鸟服饰有限公司	长春	长春	商业		100.00%	出资设立

上海衣俪特服饰有限公司	上海	上海	商业		60.00%	出资设立
-------------	----	----	----	--	--------	------

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海宝鸟服饰有限公司	25.00%	-6,477,635.44	2,843,395.72	69,299,846.14

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海宝鸟服饰有限公司	373,492,972.44	132,044,018.72	505,536,991.16	295,254,780.61	10,197,091.35	305,451,871.96	319,157,303.45	139,722,255.28	458,879,558.73	252,932,208.96	10,549,281.97	263,481,490.93

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海宝鸟服饰有限公司	574,947,618.72	-463,404.87		81,858,365.24	526,217,109.78	7,952,447.67		-78,257,945.49

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制。

**(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。

其他说明：

**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**

报喜鸟控股股份有限公司与宁波熠锐企业管理合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议书，约定将其持有全资子公司浙江所罗服饰有限公司30%的股权转让给宁波熠锐企业管理合伙企业（有限合伙），转让对价为人民币300万元。

**(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**

单位：元

--现金	3,000,000.00
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	2,911,354.99
差额	88,645.01
其中：调整资本公积	88,645.01

其他说明

**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**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
赣州浚泉信易正投资合伙企业（有限合伙）	江西	江西	股权投资	39.26%		权益法
温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）	温州	温州	股权投资	42.00%		权益法
上海松江富明村镇银行股份有限公司	上海	上海	金融业	10.00%		权益法

浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	温州	温州	金融业	10.00%		权益法
------------------	----	----	-----	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	赣州浚泉信易正投资合伙企业（有限合伙）	赣州浚泉信易正投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	153,700.46	18,878,660.94
其中：现金和现金等价物	60,183.97	2,071,400.94
非流动资产	131,961,260.00	90,004,000.00
资产合计	132,114,960.46	108,882,660.94
流动负债	926,684.00	500.00
负债合计	926,684.00	500.00
归属于母公司股东权益	131,188,276.46	108,882,160.94
按持股比例计算的净资产份额	51,503,599.02	42,746,374.21
对合营企业权益投资的账面价值	53,488,281.75	53,623,288.39
财务费用	-2,610.52	-1,001,349.56
净利润	-343,884.48	993,255.62
综合收益总额	-343,884.48	993,255.62

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额			
	温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）	上海松江富明村镇银行股份有限公司	浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）	上海小鬼网络科技有限公司	无锡吉姆兄弟时装定制科技有限公司	上海松江富明村镇银行股份有限公司
流动资产	19,564,005.53	1,725,205,832.47	1,975,742,060.14	15,664,339.66	12,393,556.43	36,732,428.63	1,249,822,780.17
非流动资产	264,747,154.07	10,080,627.77	27,868,767.43	224,567,909.90	1,109,062.87	12,365,484.13	10,973,839.22
资产合计	284,311,159.60	1,735,286,460.24	2,003,610,827.57	240,232,249.56	13,502,619.30	49,097,912.76	1,260,796,619.39

流动负债	1,889,688.00	1,580,490,241.88	1,615,071,036.80		2,924,602.76	52,030,170.22	1,155,037,419.72
非流动负债			71,133,947.15			5,000,000.00	
负债合计	1,889,688.00	1,580,490,241.88	1,686,204,983.95		2,924,602.76	57,030,170.22	1,155,037,419.72
归属于母公司股东权益	282,421,471.60	154,796,218.36	317,405,843.62	240,232,249.56	10,578,016.54	-7,932,257.46	105,759,199.67
按持股比例计算的净资产份额	118,617,018.07	15,479,621.84	31,740,584.36	100,897,544.82	2,062,713.23	-1,586,451.49	10,575,919.97
对联营企业权益投资的账面价值	143,401,956.11	15,369,621.83	33,516,375.82	147,102,482.85	2,062,713.23		10,575,919.96
营业收入		99,185,915.48	86,750,210.11		11,435,789.46	5,999,344.78	56,875,876.12
净利润	-3,850,865.96	47,937,018.69	23,238,228.27	244,918.05	-4,969,070.31	-317,130.57	13,679,082.93
综合收益总额	-3,850,865.96	47,937,018.69	23,238,228.27	244,918.05	-4,969,070.31	-317,130.57	13,679,082.93
本年度收到的来自联营企业的股利	67,163.04		1,089,000.00				

其他说明

#### (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	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,378,754.52	2,917,792.45
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-1,956,634.26	-808,664.83
--综合收益总额	-1,956,634.26	-808,664.83

其他说明

#### (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

无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

**(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
无锡吉姆兄弟时装定制科技有限公司	630,719.95	354,883.10	985,603.05

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无与合营企业投资相关的未确认承诺的情况。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债的情况。

**4、重要的共同经营**

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**无重要的共同经营**

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**无未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。**

**6、其他****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。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

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季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。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，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 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、利率风险和其他价格风险。

### （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以浮动利率计息的借款。

截至2019年12月31日，本公司以同期同档次国家基准利率计息的银行借款共计人民币236,885,084.50元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50个基准点的变动时，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。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美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：

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，汇率发生合理、可能的50个基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	欧元	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	3,607,476.52	152,049.61	3,759,526.13	3,498,512.98	97,094.64	3,595,607.62
应收账款	2,636.31		2,636.31		1,445,904.26	1,445,904.26
其他应收款		392,945.36	392,945.36	98,013.00	7,250.91	105,263.91
其他非流动金融资产	4,829,596.24		4,829,596.24	4,829,596.24		4,829,596.24
短期借款		46,885,184.50	46,885,184.50		47,083,800.00	47,083,800.00
应付账款					58,438.84	58,438.84
其他应付款				8,121.77	2,595,991.29	2,604,113.06
合计	8,439,709.08	47,430,179.47	55,869,888.55	8,434,243.99	51,288,479.94	59,722,723.93

### （3）其他价格风险：无

## 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：

项目	期末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	237,126,769.44			237,126,769.44
应付票据	173,366,429.77			173,366,429.77
应付账款	295,162,194.93			295,162,194.93
其他应付款	137,641,377.91			137,641,377.91
合计	843,296,772.05			843,296,772.05

项目	上年年末余额			
	1年以内	1-5年	5年以上	合计
短期借款	268,083,800.00			268,083,800.00
应付票据	96,469,314.58			96,469,314.58
应付账款	245,120,646.19			245,120,646.19
应付利息	475,403.41			475,403.41
应付股利	333,137.69			333,137.69
其他应付款	162,678,623.16			162,678,623.16
合计	773,160,925.03			773,160,925.03

## 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		102,162,412.00		102,162,412.00
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		102,162,412.00		102,162,412.00
（二）权益工具投资		2,162,412.00		2,162,412.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		46,907,488.24		46,907,488.24

(2) 权益工具投资		46,907,488.24		46,907,488.24
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

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

## 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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## 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

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

公司无直接控股母公司，自然人吴志泽、吴婷婷、上海金沙投资有限公司为一致行动人，截止报告期末合计持有本公司 25.7958%的股份，为公司的实际控制人。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、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七、在其他主体中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
无锡吉姆兄弟时装定制科技有限公司	联营企业
浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	联营企业
温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）	联营企业
上海浚泉信投资有限公司	联营企业

其他说明

## 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
上海锐邦文化传播股份有限公司	公司股东葛武静关系密切的家庭成员所控制的公司
永嘉宝鸟商厦管理有限公司	前董事黄嘉霜担任执行董事兼总经理的公司
报喜鸟集团有限公司	同受吴志泽的重大影响
周信忠	子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司法定代表人兼董事长
宁波宝鸟投资合伙企业(有限合伙)	子公司上海宝鸟服饰有限公司少数股东
浙江衣拿智能科技有限公司	公司参股公司
卢业业	公司关键管理人员
株式会社 hyungji Elite	孙公司上海衣俪特服饰有限公司少数股东
宁波熠锐企业管理合伙企业（有限合伙）	子公司上海宝鸟服饰有限公司法人代表麻天山控制的企业
温州市中楠房地产开发有限公司	董事吴利亚直系亲属担任董事的公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
无锡吉姆兄弟时装	成品采购			否	16,128.21

定制科技有限公司					
上海锐邦文化传播股份有限公司	采购广告服务	9,990,568.29		否	5,557,068.39
浙江衣拿智能科技有限公司	设备采购	3,247,844.82			

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
KNOT STANDARD LIMITED	销售成品	1,162,802.80	
温州市中楠房地产开发有限公司	提供劳动	27,233.00	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

## (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
浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司	房屋租赁	1,531,428.59	1,531,428.57
上海浚泉信投资有限公司	房屋租赁	103,814.56	103,814.56

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
-------	--------	----------	----------

永嘉宝鸟商厦管理有限公司	办公楼		5,318,752.64
--------------	-----	--	--------------

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
上海宝鸟服饰有限公司及其下属全资子公司	250,000,000.00	2019年05月21日	2021年05月18日	否
上海迪睿纺织科技有限公司	80,000,000.00	2019年05月21日	2021年05月18日	否
宁波悦步鞋业有限公司	30,000,000.00	2019年08月23日	2021年08月22日	否

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
报喜鸟集团有限公司、吴志泽	225,000,000.00	2019年06月24日	2021年06月23日	否
报喜鸟集团有限公司	66,000,000.00	2019年01月01日	2020年12月11日	否

关联担保情况说明

注：上述担保金额均为公司设定的最高担保金额，担保额度的使用以各公司具体经营需求为准。

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
株式会社 hyungji Elite	4,000,000.00			
拆出				
宁波宝鸟投资合伙企业(有限合伙)	107,524.22			
吴婷婷	561,254.03			

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

周信忠	股权	10,000,000.00	
宁波熠锐企业管理合伙企业 (有限合伙)	股权	3,000,000.00	

### (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	6,224,034.25	5,559,323.11

### (8) 其他关联交易

#### 其他关联交易

公司全资子公司浙江报喜鸟创业投资有限公司（以下简称“报喜鸟创投”）与台州飞跃科创园有限公司（以下简称“台州飞跃”、“股权转让方”）、浙江衣拿智能科技有限公司（以下简称“衣拿智能”、“项目公司”）共同签订《股权转让协议》，报喜鸟创投以2280万元人民币受让台州飞跃所持有衣拿智能4.56%股权，因温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“温州浚泉信”）、赣州浚泉信易正投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“赣州浚泉信”）、宁波浚泉睿中投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“浚泉睿中”）、宁波浚泉乐成投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“浚泉乐成”）分别持有衣拿智能9.41%、6.27%、3.14%、9.30%股份，本次股权转让后，报喜鸟创投和温州浚泉信、赣州浚泉信、浚泉睿中、浚泉乐成对衣拿智能形成共同投资。

温州浚泉信、赣州浚泉信的执行事务合伙人为上海浚泉信投资有限公司（以下简称“上海浚泉信”），周信忠持有上海浚泉信50%股份，为该公司控股股东。浚泉睿中、浚泉乐成的执行事务合伙人为平阳源泉投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“平阳源泉”），周信忠先生为平阳源泉的执行事务合伙人，并持有平阳源泉5%的合伙份额，持有浚泉睿中43.9%的合伙份额。周信忠先生系公司全资子公司报喜鸟创投董事长兼总经理，出于谨慎性原则，公司将本次交易作为关联交易进行了审议并披露。

同时，平阳源泉为报喜鸟创投此次股权转让事项提供了投资项目的，并提供了如下服务（包括但不限于）：（1）协助报喜鸟创投与项目公司、股权转让方进行前期股权转让意向、股权转让文件的起草、促成股权受让完成等；（2）在投资项目交易完成后，负责了投后的日常工作，包括但不限于项目公司的日常经营情况定期整理、重要经营信息、财务数据的收集整理分析等。平阳源泉与报喜鸟创投约定，按该项目退出时所获得的全部款项，扣除项目本金后，以约定比例向其收取财务顾问费。

## 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					
	上海浚泉信投资有限公司			54,720.00	2,736.00
	KNOT STANDARD LIMITED	559,800.55	27,990.03		
	温州中楠房产有限公司	17,431.00	871.55		
其他应收款					
	吴婷婷	600,257.34	30,012.87		
	周信忠	2,000,000.00	100,000.00		

## (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			
	上海锐邦文化传播股份有限公司	223,620.00	
	浙江衣拿智能科技有限公司	337,100.00	
其他应付款			
	卢业业		715.00
	兰州浚泉信网络科技有限公司	162,412.00	162,412.00
	温州浚泉信远投资合伙企业（有限合伙）	21,000,000.00	46,200,000.00
	上海乐裁网络科技有限公司		10,000.00
	株式会社 hyungji Elite	4,021,466.66	
预收款项			
	兰州浚泉信网络科技有限公司	2,740,691.34	2,835,354.91
	上海乐裁网络科技有限公司		7,785.20

## 7、关联方承诺

本公司于资产负债表日，无已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

## 8、其他

## 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	0.00

其他说明

公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限：  
截止2019年12月31日，均已解锁或回购，期末无发行在外已授予且尚未解锁的股份支付股份。

## 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	公开市场价格
可行权权益工具数量的确定依据	按照最新的实际情况估计
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	179,426,127.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	524,039.16

其他说明

## 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

公司于2018年11月1日分别召开第六届董事会第二十一次会议及第六届监事会第十七次会议审议通过了《关于终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已获授但未解锁的全部限制性股票的议案》，该议案已获得2018年11月19日召开的2018年第二次临时股东大会审议通过。公司同意终止实施2017年限制性股票激励计划并回购注销已授予但尚未解除限售的限制性股票4,059.3134万股。公司于2018年11月20日以货币资金归还自然人股东出资额人民币10,302.96万元，其中，减少股本人民币40,593,134.00元，减少资本公积（股本溢价）人民币62,436,465.12元，减少库存股人民币103,029,599.12元。注册资本减少的工商信息于2019年1月24日变更完成。

## 5、其他

### 子公司股份支付情况

公司2017年度推行《合伙人计划》暨转让全资子公司上海宝鸟服饰有限公司25%股权，将全资子公司上海宝鸟服饰有限公司（以下简称上海宝鸟）25%股权以3,001.5762万元转让给上海宝鸟本部中高层管理人员共同设立的合伙企业宁波宝鸟咨询管理合伙企业（有限合伙），通过合伙人计划对上海宝鸟本部中高层管理人员进行股权激励，有效将公司股东利益、公司利益和员工个人利益相结合，促进上海宝鸟本部可持续发展，保障公司战略目标的实现。

2017年4月30日，银信资产评估有限公司出具银信财报字（2017）沪第139号《上海宝鸟服饰有限公司拟进行股权激励涉及的上海宝鸟服饰有限公司股东全部权益价值评估项目评估报告》，于评估基准日（2016年12月31日），委估股东全部权益的市场价值评估值为24,000.00万元，较审计后账面净资产增值2,096.16万元，增值率9.57%。宁波宝鸟咨询管理合伙企业（有限合伙）享有该部分公允价值变动的25%，即524.104万元，自授予日2017年10月开始按照10年摊销，本期影响当期损益的股份支付为524,039.16元，累计已确认股权激励费用1,179,088.09元。

## 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. 资产负债表日存在的重要承诺

- (1) 无已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响。
- (2) 无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。
- (4) 无已签订的正在或准备履行的并购协议。
- (5) 无已签订的正在或准备履行的重组计划。
- (6) 其他重大财务承诺事项

#### 1) 抵押资产情况

- ① 公司在中国农业银行股份有限公司永嘉瓯北支行开立292,000.00元的保函，支付保函保证金292,000.00元；
- ② 公司在上海浦东发展银行股份有限公司永嘉支行开立63,316,305.66元的银行承兑汇票，支付票据保证金19,046,305.66元；
- ③ 公司在招商银行股份有限公司温州鹿城支行开立82,060,124.11元的银行承兑汇票，支付票据保证金25,662,490.00元；
- ④ 上海宝鸟服饰有限公司在中国光大银行股份有限公司上海松江支行开立23,850,000.00元的银行承兑汇票，支付票据保证金11,925,000.00元
- ⑤ 上海宝鸟服饰有限公司在中国工商银行股份有限公司上海市松江工业区支行开立1,314,578.00元的保函，支付保函保证金1,314,578.00元；
- ⑥ 上海宝鸟服饰有限公司于2017年12月13日与中国工商银行股份有限公司上海市松江支行签订最高额抵押合同，以原值为68,909,411.10元房产、原值为17,819,744.00元土地使用权，为公司在2017

年12月13日至2023年12月12日期间内，在100,000,000.00元最高额额度内对工商银行上海松江支行所产生的全部债务提供担保，截止2019年12月31日，该房产的净值为18,045,403.08元；土地使用权的净值为12,591,196.35元。截止2019年12月31日，该最高额抵押合同下担保的短期借款余额为79,119,523.67元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
1. 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
1. 无其他或有负债。

### (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

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

无重要的销售退回情况。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

新冠肺炎疫情于2020年1月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。肺炎疫情将对全国范围内的企业经营以及整体经济运行造成一定影响，可能在一定程度上影响本公

司商品的销售。

2020年3月开始，随着各地店面复工，市场也已逐步回升，截至本报告日报出日，公司已恢复正常经营。疫情期间，公司采取了积极措施应对疫情影响，一方面公司通过小红书种草、抖音短视频、VIP社群营销、微商城小程序直播等新零售营销方式实现流量变现，并进一步增强与天猫、唯品会等第三方平台的资源合作，线上线下联动，提升线上销售业务；另一方面，针对线下零售运营，公司将以促进同店增长为核心目标，优化店铺的分类管理标准和渠道结构，在积极关闭低效店铺的同时进行优质渠道拓展，并通过信息化、精细化的新零售门店管理体系，快速有效地进行数据分析和反馈，完善补货机制，提升品牌黏性和产品高复购率。

新冠肺炎疫情不会对公司长期持续盈利能力产生重大不利影响；本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

### (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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### 诉讼事项

1、2014年11月，因科创控股集团有限公司未按协议约定支付公司购房款尾款，公司遂向温州仲裁委员会提请仲裁，要求科创控股集团有限公司归还所欠公司购房款6,000,000.00元、资金占用费646,700.00元以及违约金1,686,000.00元。目前该仲裁已裁决，科创控股集团有限公司于裁决书送达之日起10日内支付所欠公司购买款6,000,000.00元以及违约金1,593,066.68元。四川创业融资担保有限公司承担连带保证责任。截止目前，公司尚未收到上述款项，已全额计提坏账准备。

2、2015年4月3日，由于恒丰银行股份有限公司乐山支行与乐山银基房地产开发有限公司之间存在债务纠纷，乐山市中级人民法院根据相关判决强制对乐山银基房地产开发有限公司相关土地使用权进行了查封，公司于2017年5月在办理乐山招商中心产权证时发现公司购买房产也在查封的土地使用权范围内，涉及房产原值为22,529,259.56元，折旧4,272,435.95元，账面净值18,256,823.61元。公司遂向乐山市中级人民法院提出异议要求中止对公司标的的查封，后乐山市中级人民法院于2017年10月做出裁决认为公司购买商品房产对应的土地是包含在查封土地中的一块，且现在无法分割，因此，无法对公司的商品房对应的土地解封。截止目前，公司仍与恒丰银行及法院协商中。

3、2012年-2019年，因公司代理商未能按协议约定支付所欠货款，公司遂向各地法院提起诉讼，涉及代理商欠款余额总计59,172,270.22元。除其中两案仍未审结，其余诉讼均已调解或判决公司胜诉且案件均在执行中。各案件对应的余额为59,172,270.22元的应收款项已根据相应风险特征计提坏账，已计提坏账准备余额为54,893,830.90元。

4、2014年-2017年，因公司代理商未能按借款协议约定归还借款本金及相应利息，公司遂向各地法院提起诉讼，涉及代理商借款本息余额总计28,563,070.13元。上述诉讼均已调解或判决公司胜诉且案件均在执行中。案件对应的余额为28,563,070.13元的其他应收款已根据相应风险特征计提坏账，已计提坏账准备余额为26,913,787.37元。

5、2014年-2019年，因公司联营商场未能按协议约定支付货款，公司遂向各地法院提起诉讼，涉及商场欠款余额总计13,844,519.45元。上述诉讼均已调解或判决公司胜诉且案件均在执行中。案件对应的余额为13,844,519.45元的应收账款已根据相应风险特征计提坏账，已计提坏账准备余额为8,143,571.00元。

6、2015年-2019年，因公司承租方未能按协议约定支付所欠租金，公司遂向各地法院提起诉讼，涉及租金欠款余额总计4,135,487.77元。除其中两案仍未审结，其余诉讼均已调解或判决公司胜诉且案

件均在执行中。各案件对应的余额为4,135,487.77元的应收款项已根据相应风险特征计提坏账，已计提坏账准备余额为2,373,066.45元。

## 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	115,925,353.79	25.02%	105,405,064.84	90.92%	10,520,288.95	124,472,797.51	28.09%	102,071,537.56	82.00%	22,401,259.95
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	347,487,827.10	74.98%	32,086,944.82	9.23%	315,400,882.28	318,769,040.37	71.91%	26,229,853.03	8.23%	292,539,187.34
其中：										
账龄组合法	347,487,827.10	74.98%	32,086,944.82	9.23%	315,400,882.28	318,769,040.37	71.91%	26,229,853.03	8.23%	292,539,187.34
合计	463,413,180.89	100.00%	137,492,009.66		325,921,171.23	443,241,837.88	100.00%	128,301,390.59		314,940,447.29

按单项计提坏账准备：

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
客户一	15,624,290.85	15,624,290.85	100.00%	预计无法收回
客户二	10,717,506.24	7,769,040.65	72.49%	预计收回存在损失
客户三	6,129,522.91	6,129,522.91	100.00%	预计无法收回
客户四	6,000,000.00	6,000,000.00	100.00%	预计无法收回
客户五	5,665,243.42	5,665,243.42	100.00%	预计无法收回
客户六	5,550,005.59	5,181,811.76	93.37%	预计收回存在损失
客户七	4,964,537.76	4,919,302.92	99.09%	预计收回存在损失
客户八	4,612,847.25	4,361,507.28	94.55%	预计收回存在损失

客户九	4,398,914.92	4,398,914.92	100.00%	预计无法收回
客户十	3,585,558.69	3,585,558.69	100.00%	预计无法收回
客户十一	3,540,494.19	3,540,494.19	100.00%	预计无法收回
客户十二	3,378,750.86	2,828,063.03	83.70%	预计收回存在损失
客户十三	3,269,700.85	3,269,700.85	100.00%	预计无法收回
客户十四	2,994,798.08	2,559,177.66	85.45%	预计收回存在损失
客户十五	2,642,171.95	2,642,171.95	100.00%	预计无法收回
客户十六	2,360,321.09	2,356,632.09	99.84%	预计收回存在损失
客户十七	2,121,626.31	2,121,626.31	100.00%	预计无法收回
客户十八	2,097,027.74	2,097,027.74	100.00%	预计无法收回
客户十九	1,864,641.57	1,115,082.40	59.80%	预计收回存在损失
客户二十	1,773,614.52	1,773,614.52	100.00%	预计无法收回
客户二十一	1,766,237.66	1,766,237.66	100.00%	预计无法收回
客户二十二	1,765,947.09	502,348.53	28.45%	预计收回存在损失
客户二十三	1,716,010.28	343,202.06	20.00%	预计收回存在损失
客户二十四	1,596,257.46	1,596,257.46	100.00%	预计无法收回
客户二十五	1,451,796.88	750,816.88	51.72%	预计收回存在损失
客户二十六	1,412,588.33	1,412,588.33	100.00%	预计无法收回
客户二十七	1,379,793.92	1,379,793.92	100.00%	预计无法收回
客户二十八	1,257,499.88	251,499.98	20.00%	预计收回存在损失
客户二十九	1,227,559.70	1,227,559.70	100.00%	预计无法收回
客户三十	1,202,952.12	1,202,952.12	100.00%	预计无法收回
客户三十一	1,058,036.41	879,050.99	83.08%	预计收回存在损失
客户三十二	1,027,807.19	1,027,807.19	100.00%	预计无法收回
客户三十三	941,336.01	541,336.01	57.51%	预计收回存在损失
客户三十四	923,523.29	923,523.29	100.00%	预计无法收回
客户三十五	875,493.11	875,493.11	100.00%	预计无法收回
客户三十六	864,220.53	819,094.33	94.78%	预计收回存在损失
客户三十七	659,880.20	659,880.20	100.00%	预计无法收回
客户三十八	655,000.00	655,000.00	100.00%	预计无法收回
客户三十九	473,443.15	273,443.15	57.76%	预计收回存在损失
客户四十	250,134.00	250,134.00	100.00%	预计无法收回
客户四十一	128,261.79	128,261.79	100.00%	预计无法收回
合计	115,925,353.79	105,405,064.84	--	--

按单项计提坏账准备:

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

按组合计提坏账准备:

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 (含 1 年)	234,453,826.12	11,722,691.31	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	74,424,152.71	7,442,415.27	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	28,860,989.24	5,772,197.85	20.00%
3 至 4 年 (含 4 年)	5,163,954.25	2,581,977.13	50.00%
4 至 5 年 (含 5 年)	86,207.60	68,966.08	80.00%
5 年以上	4,498,697.18	4,498,697.18	100.00%
合计	347,487,827.10	32,086,944.82	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	237,668,970.88
1 至 2 年	82,029,913.83
2 至 3 年	54,442,578.75
3 年以上	89,271,717.43
3 至 4 年	35,219,481.97
4 至 5 年	16,706,247.39
5 年以上	37,345,988.07
合计	463,413,180.89

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	128,301,390.59	12,658,797.78		3,468,178.71		137,492,009.66
合计	128,301,390.59	12,658,797.78		3,468,178.71		137,492,009.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,468,178.71

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
按欠款方归集的期末余额前五名	250,630,930.10	54.08%	44,182,745.77
合计	250,630,930.10	54.08%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		160,682,880.76
其他应收款	125,655,417.37	257,599,821.31
合计	125,655,417.37	418,282,702.07

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海迪睿纺织科技有限公司		160,682,880.76
合计		160,682,880.76

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (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	366,081,558.49	396,142,200.00
代理商借款本金及利息	37,553,912.73	43,961,316.89
暂付款	2,685,000.00	2,900,000.00
保证金及押金	8,791,228.12	5,471,052.89
备用金	1,109,388.49	1,521,570.38
其他	3,731,325.43	4,956,082.15
合计	419,952,413.26	454,952,222.31

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	178,787,702.93		18,564,698.07	197,352,401.00
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-10,005,229.47		10,005,229.47	
本期计提	97,855,135.99		3,339,266.90	101,194,402.89
本期转回	2,750,000.00		1,100,000.00	3,850,000.00
本期核销	399,808.00			399,808.00
2019 年 12 月 31 日余额	263,487,801.45		30,809,194.44	294,296,995.89

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

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	434,637,849.58		20,314,372.73	454,952,222.31
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-11,862,931.11		11,862,931.11	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	21,499,998.95			21,499,998.95
本期直接减记	399,808.00			399,808.00
本期终止确认	55,000,000.00		1,100,000.00	56,100,000.00
其他变动				
期末余额	388,875,109.42		31,077,303.84	419,952,413.26

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	28,743,668.01
1至2年	13,477,415.36
2至3年	9,836,357.86
3年以上	367,894,972.03
3至4年	45,229,488.11
4至5年	288,650,911.73
5年以上	34,014,572.19
合计	419,952,413.26

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	197,352,401.00	101,194,402.89	3,850,000.00	399,808.00		294,296,995.89
合计	197,352,401.00	101,194,402.89	3,850,000.00	399,808.00		294,296,995.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	399,808.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	248,000,000.00	3-4 年 35,000,000.00 元； 4-5 年 213,000,000.00 元	59.05%	187,900,000.00
第二名	往来款	102,642,200.00	1 年以内 17,500,000.00 元； 1-2 年 300,000.00 元； 2-3 年 7,292,200.00 元； 3-4 年 7,850,000.00 元； 4-5 年 69,700,000.00 元；	24.44%	62,048,440.00
第三名	往来款	12,406,012.85	1 年以内 2,153,019.35 元； 1-2 年 10,252,993.5 元	2.95%	1,132,950.32
第四名	代理商借款本金及利息	11,166,229.46	1 年以内 73,878.62 元； 3-4 年 403,333.33 元； 4-5 年 1,216,666.65 元； 5 年以上 9,472,350.86 元	2.66%	11,166,229.46
第五名	代理商借款本金及利息	9,025,162.60	3-4 年 341,906.40 元； 4-5 年 821,031.00 元； 5 年以上 7,862,225.20 元	2.15%	8,757,053.20

合计	--	383,239,604.91	--	91.26%	271,004,672.98
----	----	----------------	----	--------	----------------

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 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	557,961,362.89		557,961,362.89	547,536,971.06		547,536,971.06
对联营、合营企业投资	248,213,854.11		248,213,854.11	214,219,483.65		214,219,483.65
合计	806,175,217.00		806,175,217.00	761,756,454.71		761,756,454.71

### (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		
上海宝鸟服饰有限公司	125,368,907.83					125,368,907.83	
哈尔滨报喜鸟服饰有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
盘锦报喜鸟服饰有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00				
柯兰美服饰(上	145,000,000.00					145,000,000.00	

海) 有限公司	0						
上海欧爵服饰有限公司	78,835,500.00					78,835,500.00	
上海美格服饰有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
江阴汉爵斯服饰有限公司	500,000.00		500,000.00				
浙江凤凰尚品企业咨询服务 有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
意大利报喜鸟 有限责任公司 (SAINT ANGELO S.R.L.)	80,536.00					80,536.00	
浙江报喜鸟创 业投资有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
银川哈吉斯服 饰有限公司	500,000.00					500,000.00	
浙江凤凰尚品 品牌管理有限 公司	100,000,000.0 0					100,000,000.00	
浙江所罗服饰 有限公司	5,252,027.23	5,000,000.00	3,075,608.17			7,176,419.06	
宁波悦步鞋业 有限公司		10,000,000.00				10,000,000.00	
浙江云翼智能 科技有限公司							
合计	547,536,971.0 6	15,000,000.00	4,575,608.17			557,961,362.89	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

赣州浚泉 信易正投 资合伙企 业（有限 合伙）	53,623,28 8.39			-135,006. 64						53,488,28 1.75	
小计	53,623,28 8.39			-135,006. 64						53,488,28 1.75	
二、联营企业											
上海松江 富明村镇 银行股份 有限公司	10,575,91 9.96			4,793,701 .87						15,369,62 1.83	
温州浚泉 信远投资 合伙企业 （有限合 伙）	147,102,4 82.85		2,016,000 .00	-1,617,36 3.70			67,163.04			143,401,9 56.11	
上海浚泉 信投资有 限公司	944,808.2 3			-568,663. 25						376,144.9 8	
平阳源泉 投资合伙 企业（有 限合伙）	1,972,984 .22			88,489.40						2,061,473 .62	
浙江永嘉 恒升村镇 银行股份 有限公司				7,095,459 .82			1,089,000 .00		27,509,91 6.00	33,516,37 5.82	
小计	160,596,1 95.26		2,016,000 .00	9,791,624 .14			1,156,163 .04		27,509,91 6.00	194,725,5 72.36	
合计	214,219,4 83.65		2,016,000 .00	9,656,617 .50			1,156,163 .04		27,509,91 6.00	248,213,8 54.11	

### (3) 其他说明

## 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	1,194,451,877.07	693,044,374.18	1,190,792,977.33	659,012,197.41
其他业务	122,224,114.04	73,124,068.79	123,806,531.48	88,842,495.95
合计	1,316,675,991.11	766,168,442.97	1,314,599,508.81	747,854,693.36

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,194,451,877.07	1,190,792,977.33
其中：销售商品	1,194,451,877.07	1,190,792,977.33
其他业务收入	122,224,114.04	123,806,531.48
其中：租金及物业管理费	35,642,366.54	38,268,726.38
其他	86,581,747.50	85,537,805.10
合计	1,316,675,991.11	1,314,599,508.81

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	8,530,187.17	312,416,140.62
权益法核算的长期股权投资收益	9,656,617.50	1,052,054.24
处置长期股权投资产生的投资收益	401,281.22	-20,548,456.58
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		1,188,000.00
银行理财产品处置收益	4,571,130.97	2,377,638.38
合计	23,159,216.86	296,485,376.66

## 6、其他

### 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	5,532,747.22	
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）	78,837,836.13	主要系报告期内收到政府的产业扶持金。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金	2,483,782.89	主要系报告期内收取的资金占用费（风险

占用费		金)。
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	29,173,400.23	对外投资以公允价值计量变动损益计入当期损益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,680,394.95	
减：所得税影响额	17,924,962.42	
少数股东权益影响额	1,867,563.17	
合计	102,915,635.83	--

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	8.07%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.09	0.09

## 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

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿