

搜于特集团股份有限公司

(SOUYUTE GROUP CO.,LTD.)

2020 年半年度

财务报告

(未经审计)

二零二零年八月

目 录

一、财务报表	第 3—14 页
（一）合并资产负债表	第 3-4 页
（二）母公司资产负债表	第 5-6 页
（三）合并利润表	第 7 页
（四）母公司利润表	第 8 页
（五）合并现金流量表	第 9 页
（六）母公司现金流量表	第 10 页
（七）合并所有者权益变动表	第 11-12 页
（八）母公司所有者权益变动表	第 13-14 页
二、财务报表附注	第 15—87 页

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金	1	1,598,800,084.97	1,306,412,085.27
结算备付金*			
拆出资金*			
交易性金融资产	2	71,663,722.11	42,475,620.00
衍生金融资产			
应收票据	3	200,000.00	154,486.80
应收账款	4	2,648,202,068.47	2,575,001,007.86
应收款项融资			
预付款项	5	1,013,055,318.50	1,198,604,273.41
应收保费*			
应收分保账款*			
应收分保合同准备金*			
其他应收款	6	114,286,690.04	80,021,703.99
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产*			
存货	7	3,876,592,185.14	3,190,831,362.64
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	393,541,464.26	314,342,230.80
流动资产合计		9,716,341,533.49	8,707,842,770.77
非流动资产：			
发放贷款和垫款*			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	1,202,341,972.96	1,108,182,021.40
其他权益工具投资	10	91,129,509.76	98,861,948.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产	11	15,761,176.46	16,508,099.54
固定资产	12	924,362,362.47	870,249,140.01
在建工程	13	4,552,074.00	3,688,268.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14	205,426,962.180	238,881,359.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	15	82,152,008.15	94,570,954.73
递延所得税资产	16	211,707,040.15	176,511,190.86
其他非流动资产	17	324,148.00	324,148.00
非流动资产合计		2,737,757,254.13	2,607,777,130.04
资产总计		12,454,098,787.62	11,315,619,900.81

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	18	1,792,869,621.57	1,292,277,021.34
向中央银行借款*			
拆入资金*			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19	1,955,186,871.51	1,975,469,329.52
应付账款	20	389,072,874.83	432,818,219.92
预收款项	21		354,670,546.82
合同负债	22	463,328,373.79	
卖出回购金融资产款*			
应付职工薪酬	23	11,871,761.75	17,319,305.79
应交税费	24	5,252,326.38	32,522,071.21
其他应付款	25	179,828,548.65	175,487,130.48
其中：应付利息		5,889,445.75	9,047,792.38
应付股利		14,210,000.00	14,210,000.00
应付手续费及佣金*			
应付分保账款*			
保险合同准备金*			
代理买卖证券款*			
代理承销证券款*			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	26	264,396,000.66	249,260,319.40
其他流动负债	27	77,762.03	1,523.81
流动负债合计		5,061,884,141.17	4,529,825,468.29
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	28	670,000,000.00	880,000,000.00
应付债券	29	753,173,351.45	99,591,203.78
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	30		36,975,246.88
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	16	29,723,964.67	3,589,305.74
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,452,897,316.12	1,020,155,756.40
负债合计		6,514,781,457.29	5,549,981,224.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	31	3,092,505,396.00	3,092,505,396.00
其他权益工具	32	135,388,939.13	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	33	820,110,091.90	821,427,714.13
减：库存股	34	116,234,052.45	116,234,052.45
其他综合收益	35	-52,633,858.11	-53,399,155.34
专项储备			
盈余公积	36	173,108,469.37	172,488,402.24
一般风险准备*			
未分配利润	37	1,566,824,932.58	1,526,680,543.40
归属于母公司所有者权益合计		5,619,069,918.42	5,443,468,847.98
少数股东权益		320,247,411.91	322,169,828.14
所有者权益（或股东权益）合计		5,939,317,330.33	5,765,638,676.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,454,098,787.62	11,315,619,900.81

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动资产：			
货币资金		340,121,465.60	204,280,308.57
交易性金融资产		71,663,722.11	42,475,620.00
衍生金融资产			
应收票据			154,486.80
应收账款	1	1,288,933,470.82	1,344,193,443.59
应收款项融资			
预付款项		884,961,738.35	768,781,416.26
其他应收款	2	507,138,767.35	327,504,106.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		2,083,579,315.52	1,667,563,758.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		94,436,334.25	66,556,127.54
流动资产合计		5,270,834,814.00	4,421,509,268.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	3,661,342,321.44	2,774,737,980.69
其他权益工具投资		82,229,509.76	89,961,948.01
其他非流动金融资产			
投资性房地产		15,761,176.46	16,508,099.54
固定资产		833,859,030.26	861,791,829.00
在建工程		3,002,230.27	3,002,230.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,301,310.78	36,741,744.85
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,600,894.15	39,049,598.17
递延所得税资产		104,296,233.59	80,632,186.18
其他非流动资产		324,148.00	324,148.00
非流动资产合计		4,765,716,854.71	3,902,749,764.71
资产总计		10,036,551,668.71	8,324,259,033.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

2020年6月30日

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款		1,622,190,000.00	1,169,217,474.61
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		840,039,756.51	469,677,537.89
应付账款		331,634,260.05	318,824,102.14
预收款项			282,703,935.93
合同负债		415,873,552.51	
应付职工薪酬		6,080,824.06	8,798,283.15
应交税费		339,158.17	2,248,930.43
其他应付款		575,288,637.67	394,266,908.74
其中：应付利息		5,889,445.75	8,666,339.35
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		264,396,000.66	249,260,319.40
其他流动负债		77,762.03	1,523.81
流动负债合计		4,055,919,951.66	2,894,999,016.10
非流动负债：			
长期借款		600,000,000.00	800,000,000.00
应付债券		753,173,351.45	99,591,203.78
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			36,975,246.88
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		7,639,369.43	2,285,678.48
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,360,812,720.88	938,852,129.14
负债合计		5,416,732,672.54	3,833,851,145.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		3,092,505,396.00	3,092,505,396.00
其他权益工具		135,388,939.13	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		933,706,865.83	935,024,488.06
减：库存股		116,234,052.45	116,234,052.45
其他综合收益		-41,383,858.11	-42,149,155.34
专项储备			
盈余公积		173,108,469.37	172,488,402.24
未分配利润		442,727,236.40	448,772,809.55
所有者权益（或股东权益）合计		4,619,818,996.17	4,490,407,888.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		10,036,551,668.71	8,324,259,033.30

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2020年1-6月

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		3,825,862,952.32	6,088,166,152.64
其中：营业收入	38	3,815,871,413.84	6,077,047,299.49
利息收入*	39	9,991,538.48	11,118,853.15
已赚保费*			
手续费及佣金收入*			
二、营业总成本		3,787,087,316.80	5,872,539,547.87
其中：营业成本	38	3,501,219,748.33	5,555,160,542.88
利息支出*			
手续费及佣金支出*			
退保金*			
赔付支出净额*			
提取保险合同准备金净额*			
保单红利支出*			
分保费用*			
税金及附加	40	4,653,273.49	9,957,838.77
销售费用	41	104,356,450.33	134,274,297.09
管理费用	42	71,481,639.67	78,277,329.25
研发费用	43	13,259,088.55	20,822,643.85
财务费用	44	92,117,116.43	74,046,896.03
其中：利息费用		93,269,123.05	72,862,679.83
利息收入		10,511,084.51	3,342,245.08
加：其他收益	45	6,073,010.62	22,760,613.26
投资收益（损失以“-”号填列）	46	16,324,042.92	26,246,919.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,607,177.48	14,909,113.60
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）	47	26,038,102.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	48	-45,378,806.89	-9,476,246.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	49		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50	-87,541.90	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		41,744,442.38	255,157,890.86
加：营业外收入	51	477,841.25	671,743.57
减：营业外支出	52	829,600.54	331,672.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		41,392,683.09	255,497,962.25
减：所得税费用	53	8,751,314.32	59,169,419.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,641,368.77	196,328,542.58
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,641,368.77	196,328,542.58
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润		34,563,785.00	185,137,627.38
2.少数股东损益		-1,922,416.23	11,190,915.20
六、其他综合收益的税后净额		765,297.23	-7,500,000.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		765,297.23	-7,500,000.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			-7,500,000.00
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			-7,500,000.00
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		765,297.23	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		765,297.23	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
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		33,406,666.00	188,828,542.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		35,329,082.23	177,637,627.38
归属于少数股东的综合收益总额		-1,922,416.23	11,190,915.20
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.01	0.06
（二）稀释每股收益(元/股)		0.01	0.06

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。

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2020年1-6月

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	4	1,514,204,535.86	1,778,376,764.51
减：营业成本	4	1,363,349,913.18	1,444,521,661.96
税金及附加		1,545,425.17	2,738,145.93
销售费用		44,105,305.48	57,384,771.35
管理费用		56,080,081.92	61,347,764.90
研发费用		12,344,197.24	18,465,343.31
财务费用		78,490,893.07	52,583,255.16
其中：利息费用		75,842,779.61	53,006,137.77
利息收入		1,560,029.72	1,155,221.11
加：其他收益		826,097.90	
投资收益（损失以“-”号填列）	5	14,144,390.69	11,920,931.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		10,819,951.69	9,456,134.73
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		26,038,102.11	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-17,852,629.70	-2,698,141.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-18,555,319.20	150,558,611.87
加：营业外收入		895.95	1.17
减：营业外支出		350,620.40	3,555.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-18,905,043.65	150,555,057.55
减：所得税费用		-7,278,866.32	31,479,190.29
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,626,177.33	119,075,867.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-11,626,177.33	119,075,867.26
（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		765,297.23	
（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		765,297.23	
1.权益法下可转损益的其他综合收益		765,297.23	
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-10,860,880.10	119,075,867.26
七、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2020年1-6月

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		4,210,058,964.78	8,142,273,022.09
客户存款和同业存放款项净增加额*			
向中央银行借款净增加额*			
向其他金融机构拆入资金净增加额*			
收到原保险合同保费取得的现金*			
收到再保险业务现金净额*			
保户储金及投资款净增加额*			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额*			
收取利息、手续费及佣金的现金*		73,625.00	1,775,480.00
拆入资金净增加额*			
回购业务资金净增加额*			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	55	67,800,735.17	197,226,397.68
经营活动现金流入小计		4,277,933,324.95	8,341,274,899.77
购买商品、接受劳务支付的现金		4,516,174,431.99	7,450,204,174.34
客户贷款及垫款净增加额*		-12,180,181.60	-631,694.23
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*			
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		80,395,543.31	113,199,783.67
支付的各项税费		60,484,359.25	136,367,840.80
支付其他与经营活动有关的现金	55	183,979,458.26	814,695,923.39
经营活动现金流出小计		4,828,853,611.21	8,513,836,027.97
经营活动产生的现金流量净额		-550,920,286.26	-172,561,128.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,700,000.00	813,010,000.00
取得投资收益收到的现金		14,595.63	4,049,589.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,915,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,526,964.57	2,455,255.27
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,156,560.20	819,514,845.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		154,399,983.05	159,486,386.07
投资支付的现金		110,550,000.00	472,010,000.00
质押贷款净增加额*			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		264,949,983.05	631,496,386.07
投资活动产生的现金流量净额		-201,793,422.85	188,018,459.09
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,617,445,435.69	1,634,576,028.90
发行债券收到的现金		791,037,735.85	
收到其他与筹资活动有关的现金	55	340,413,328.38	
筹资活动现金流入小计		2,748,896,499.92	1,634,576,028.90
偿还债务支付的现金		1,351,008,980.25	1,243,511,669.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		82,115,736.96	81,254,350.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	55	211,871,108.74	23,506,857.61
筹资活动现金流出小计		1,644,995,825.95	1,348,272,877.78
筹资活动产生的现金流量净额		1,103,900,673.97	286,303,151.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		38,383.77	651,386.84
五、现金及现金等价物净增加额		351,225,348.63	302,411,868.85
加：期初现金及现金等价物余额		589,962,294.44	823,341,384.42
六、期末现金及现金等价物余额		941,187,643.07	1,125,753,253.27

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2020年1-6月

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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		1,882,847,784.77	2,065,360,959.86
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,498,145.62	132,157,333.42
经营活动现金流入小计		1,885,345,930.39	2,197,518,293.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,711,741,510.91	2,375,711,581.92
支付给职工以及为职工支付的现金		42,341,624.24	56,311,313.08
支付的各项税费		19,000,025.91	43,553,753.02
支付其他与经营活动有关的现金		136,425,740.28	219,864,715.27
经营活动现金流出小计		1,909,508,901.34	2,695,441,363.29
经营活动产生的现金流量净额		-24,162,970.95	-497,923,070.01
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			351,000,000.00
取得投资收益收到的现金			2,601,884.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		34,574,443.00	2,550,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		16,701,154.16	15,000,000.00
投资活动现金流入小计		51,275,597.16	371,151,884.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,544,475.63	31,154,862.76
投资支付的现金		854,193,114.98	432,470,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		189,210,000.00	144,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,123,947,590.61	607,624,862.76
投资活动产生的现金流量净额		-1,072,671,993.45	-236,472,977.87
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		1,488,790,000.00	1,425,930,999.61
发行债券收到的现金		791,037,735.85	
收到其他与筹资活动有关的现金		320,598,845.44	179,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,600,426,581.29	1,604,930,999.61
偿还债务支付的现金		1,259,882,474.63	654,021,724.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,826,239.54	63,174,210.26
支付其他与筹资活动有关的现金		169,736,108.74	157,736,857.61
筹资活动现金流出小计		1,505,444,822.91	874,932,792.53
筹资活动产生的现金流量净额		1,094,981,758.38	729,998,207.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,853,206.02	-4,397,840.80
加：期初现金及现金等价物余额		77,833,135.08	474,589,811.25
六、期末现金及现金等价物余额		75,979,929.06	470,191,970.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期													少数 股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,092,505,396.00				821,427,714.13	116,234,052.45	-53,399,155.34		172,488,402.24		1,526,680,543.40	5,443,468,847.98	322,169,828.14	5,765,638,676.12	
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	3,092,505,396.00				821,427,714.13	116,234,052.45	-53,399,155.34		172,488,402.24		1,526,680,543.40	5,443,468,847.98	322,169,828.14	5,765,638,676.12	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				135,388,939.13	-1,317,622.23		765,297.23		620,067.13		40,144,389.18	175,601,070.44	-1,922,416.23	173,678,654.21	
（一）综合收益总额							6,965,968.54				34,563,785.00	41,529,753.54	-1,922,416.23	39,607,337.31	
（二）所有者投入和减少资本				135,388,939.13								135,388,939.13		135,388,939.13	
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				135,388,939.13								135,388,939.13		135,388,939.13	
（三）利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备*															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转							-6,200,671.31		620,067.13		5,580,604.18				
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							-6,200,671.31		620,067.13		5,580,604.18				
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他					-1,317,622.23							-1,317,622.23		-1,317,622.23	
四、本期期末余额	3,092,505,396.00			135,388,939.13	820,110,091.90	116,234,052.45	-52,633,858.11		173,108,469.37		1,566,824,932.58	5,619,069,918.42	320,247,411.91	5,939,317,330.33	

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上期													少数 股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	小计			
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	3,092,505,396.00				823,309,074.11	93,034,651.88	82,823.80		157,358,048.62		1,307,976,317.71	5,288,197,008.36	306,750,524.79	5,594,947,533.15	
加：会计政策变更							-26,274,989.26		2,627,498.93		23,647,490.33				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	3,092,505,396.00				823,309,074.11	93,034,651.88	-26,192,165.46		159,985,547.55		1,331,623,808.04	5,288,197,008.36	306,750,524.79	5,594,947,533.15	
三、本期增减变动金额（减少以“ - ”号填列）					-1,881,359.98	23,199,400.57	-27,206,989.88		12,502,854.69		195,056,735.36	155,271,839.62	15,419,303.35	170,691,142.97	
（一）综合收益总额							-27,206,989.88				207,559,590.05	180,352,600.17	11,156,117.05	191,508,717.22	
（二）所有者投入和减少资本					-7,515.04	23,199,400.57						-23,206,915.61	4,263,186.30	-18,943,729.31	
1.所有者投入的普通股					-7,515.04	23,199,400.57						-23,206,915.61	-2,450,000.00	-25,656,915.61	
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													6,713,186.30	6,713,186.30	
（三）利润分配									12,502,854.69		-12,502,854.69				
1.提取盈余公积									12,502,854.69		-12,502,854.69				
2.提取一般风险准备*															
3.对所有者（或股东）的分配															
4.其他															
（四）所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本（或股本）															
2.盈余公积转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他					-1,873,844.94							-1,873,844.94		-1,873,844.94	
四、本期期末余额	3,092,505,396.00				821,427,714.13	116,234,052.45	-53,399,155.34		172,488,402.24		1,526,680,543.40	5,443,468,847.98	322,169,828.14	5,765,638,676.12	

注：标注“*”的项目为金融企业专用行项目。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2020年1-6月

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	3,092,505,396.00				935,024,488.06	116,234,052.45	-42,149,155.34		172,488,402.24	448,772,809.55	4,490,407,888.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,092,505,396.00				935,024,488.06	116,234,052.45	-42,149,155.34		172,488,402.24	448,772,809.55	4,490,407,888.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				135,388,939.13	-1,317,622.23		765,297.23		620,067.13	-6,045,573.15	129,411,108.11
（一）综合收益总额							6,965,968.54			-11,626,177.33	-4,660,208.79
（二）所有者投入和减少资本				135,388,939.13							135,388,939.13
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				135,388,939.13							135,388,939.13
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转							-6,200,671.31		620,067.13	5,580,604.18	
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							-6,200,671.31		620,067.13	5,580,604.18	
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					-1,317,622.23						-1,317,622.23
四、本期期末余额	3,092,505,396.00			135,388,939.13	933,706,865.83	116,234,052.45	-41,383,858.11		173,108,469.37	442,727,236.40	4,619,818,996.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表（续）

2019年度

编制单位：搜于特集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	股本	其他权益工具			上期						所有者权益合计
		优先股	永续债	其他	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	
一、上年期末余额	3,092,505,396.00				936,905,848.04	93,034,651.88	82,823.80		157,358,048.62	312,599,626.93	4,406,417,091.51
加：会计政策变更							-26,274,989.26		2,627,498.93	23,647,490.33	
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	3,092,505,396.00				936,905,848.04	93,034,651.88	-26,192,165.46		159,985,547.55	336,247,117.26	4,406,417,091.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-1,881,359.98	23,199,400.57	-15,956,989.88		12,502,854.69	112,525,692.29	83,990,796.55
（一）综合收益总额							-15,956,989.88			125,028,546.98	109,071,557.10
（二）所有者投入和减少资本					-7,515.04	23,199,400.57					-23,206,915.61
1.所有者投入的普通股					-7,515.04	23,199,400.57					-23,206,915.61
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配									12,502,854.69	-12,502,854.69	
1.提取盈余公积									12,502,854.69	-12,502,854.69	
2.对所有者（或股东）的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他					-1,873,844.94						-1,873,844.94
四、本期期末余额	3,092,505,396.00				935,024,488.06	116,234,052.45	-42,149,155.34		172,488,402.24	448,772,809.55	4,490,407,888.06

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

搜于特集团股份有限公司

财务报表附注

2020 年上半年

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

搜于特集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由马少贤、马少文和马鸿发起设立，于2006年11月28日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司原名东莞市搜于特服装股份有限公司，于2016年1月11日更名为搜于特集团股份有限公司，现持有统一社会信用代码为91441900782974319E的营业执照，注册资本3,092,505,396.00元，股份总数3,092,505,396股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股693,665,216股；无限售条件的流通股份A股2,398,840,180股。公司股票已于2010年11月17日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属纺织、服装批发零售业。主要经营活动为“潮流前线”品牌服装的研发和销售、供应链管理、品牌管理等。产品主要有：服装、材料，具体分为材料、男女T恤、衬衣、毛衣、便装、羽绒服、棉衣、针织外套、裤子(水洗裤、牛仔裤)、裙、其他等。

本财务报表业经公司2020年8月27日第五届第二十二次董事会批准对外报出。

本公司将东莞市潮流前线信息科技有限公司、广州市潮特服装有限公司、广州市搜特服装有限公司、东莞市潮特服装有限公司、东莞市搜于特供应链管理有限公司、深圳市前海搜银商业保理有限公司、东莞市搜于特品牌管理有限公司、广东搜于特投资管理有限公司、广东搜于特时尚文化产业投资基金(有限合伙)、东莞市搜于特创意设计有限公司、东莞市搜于特信息科技有限公司、苏州麻漾湖实业有限公司等35家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

（八）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

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。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（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。

3. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

（1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。

（2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

（3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

4. 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。

5. 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。

6. 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

（十一）金融工具减值

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。

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。

对于应收款项，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

公司将金额为人民币 100 万元（含）以上且占应收账款账面余额10%以上的的应收账款确认为单项金额重大的应收账款；将期末余额大于 10万元（含）以上且占其他应收款账面余额10%以上的其他应收款分类为单项金额重大的其他应收款。本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的

应收款项；已无法与债务人取得联系并且无第三方追偿人；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

3. 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

(1) 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据-商业承兑汇票	承兑人	
应收账款-批发零售组合	销售主体行业类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过账龄、金融业风险程度与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款-商业保理组合	销售主体行业类型	
应收账款-合并范围内组合	往来单位类型	合并范围内关联方未发生减值不计提
其他应收款-押金保证金组合	款项性质	考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，按存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款-社保公积金等代垫款组合	款项性质	
其他应收款-应收其他款组合	款项性质	
其他应收款-合并范围内组合	往来单位类型	合并范围内关联方未发生减值不计提

(2) 各组合的账龄与整个存续期信用损失率对照表

账 龄	应收账款信用损失率(%)	其他应收账款信用损失率(%)
1年以内(含1年，以下同)	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

(3) 按金融业风险程度与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款-商业保理业信用损失率(%)
正常	1.00
关注	5.00
次级	25.00
可疑	50.00

损失	100.00
----	--------

（十一）公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：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；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

（十三）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十三) 合同资产

1. 合同资产

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

2. 合同资产的减值

本公司按照本附注11所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失。

(十四) 合同成本

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合

同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十五）长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的

其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十六) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无

形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（十七）固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75
办公设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00
房屋建筑物装修	年限平均法	10	5.00	9.50

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- （4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- （5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（十八）在建工程

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

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

值，但不再调整原已计提的折旧。

（十九）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

（二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
商标专利	10
管理软件	5
土地使用权	50、40

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

（二十一）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（二十二）长期待摊费用

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

（二十三）合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

（二十四）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。
2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负

债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十五）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

（二十六）收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

1.收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

(5)客户已接受该商品；

(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2.收入确认的具体方法

(1) 批发销售

加盟商的销售：于向加盟商发出货物，将货品的风险转移至加盟商时，公司向加盟商开具销售发票并确认销售收入。

供应链管理及品牌管理的销售：于向客户发出货物，将货品的风险权转移至客户时，公司向客户开具销售发票并确认销售收入。

(2) 零售销售

直营店销售：于商品交付给消费者并收取价款时，确认销售收入。

商场专柜及联营销售：公司每月初就上月的货品销售情况与客户对账，客户按约定的分成率扣除相应金额后向公司提供结算单，公司向客户开具发票并确认销售收入。

(3) 保理利息收入

保理利息收入：公司每月按照客户实际使用保理资金的时间和实际利率计算确定，向客户开具发票并确认利息收入。

(二十七) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益

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

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

（二十八）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（二十九）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确

认当期的融资收入。

（三十）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

（三十一）其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

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

（三十二）重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号--收入〉的通知》(财会[2017]22 号)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	公司第五届董事会第十九次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过。	本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，不涉及对公司以前年度的累积影响，调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			

货币资金	1,306,412,085.27	1,306,412,085.27	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	42,475,620.00	42,475,620.00	
衍生金融资产			
应收票据	154,486.80	154,486.80	
应收账款	2,575,001,007.86	2,575,001,007.86	
应收款项融资			
预付款项	1,198,604,273.41	1,198,604,273.41	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	80,021,703.99	80,021,703.99	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	3,190,831,362.64	3,190,831,362.64	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	314,342,230.80	314,342,230.80	
流动资产合计	8,707,842,770.77	8,707,842,770.77	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,108,182,021.40	1,108,182,021.40	
其他权益工具投资	98,861,948.01	98,861,948.01	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,508,099.54	16,508,099.54	
固定资产	870,249,140.01	870,249,140.01	
在建工程	3,688,268.00	3,688,268.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	238,881,359.49	238,881,359.49	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	94,570,954.73	94,570,954.73	
递延所得税资产	176,511,190.86	176,511,190.86	

其他非流动资产	324,148.00	324,148.00	
非流动资产合计	2,607,777,130.04	2,607,777,130.04	
资产总计	11,315,619,900.81	11,315,619,900.81	
流动负债：			
短期借款	1,292,277,021.34	1,292,277,021.34	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,975,469,329.52	1,975,469,329.52	
应付账款	432,818,219.92	432,818,219.92	
预收款项	354,670,546.82		-354,670,546.82
合同负债		354,670,546.82	354,670,546.82
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	17,319,305.79	17,319,305.79	
应交税费	32,522,071.21	32,522,071.21	
其他应付款	175,487,130.48	175,487,130.48	
其中：应付利息	9,047,792.38	9,047,792.38	
应付股利	14,210,000.00	14,210,000.00	
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	249,260,319.40	249,260,319.40	
其他流动负债	1,523.81	1,523.81	
流动负债合计	4,529,825,468.29	4,529,825,468.29	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	880,000,000.00	880,000,000.00	
应付债券	99,591,203.78	99,591,203.78	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	36,975,246.88	36,975,246.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	3,589,305.74	3,589,305.74	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,020,155,756.40	1,020,155,756.40	
负债合计	5,549,981,224.69	5,549,981,224.69	
所有者权益：			
股本	3,092,505,396.00	3,092,505,396.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	821,427,714.13	821,427,714.13	
减：库存股	116,234,052.45	116,234,052.45	
其他综合收益	-53,399,155.34	-53,399,155.34	
专项储备			
盈余公积	172,488,402.24	172,488,402.24	
一般风险准备			
未分配利润	1,526,680,543.40	1,526,680,543.40	
归属于母公司所有者权益合计	5,443,468,847.98	5,443,468,847.98	
少数股东权益	322,169,828.14	322,169,828.14	
所有者权益合计	5,765,638,676.12	5,765,638,676.12	
负债和所有者权益总计	11,315,619,900.81	11,315,619,900.81	

调整情况说明

本公司自2020年1月1日开始按照新修订《企业会计准则第14号--收入》的准则进行会计处理，根据衔接规定，不涉及对公司以前年度的累积影响，调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额：预收账款调减354,670,546.82元、合同负债调增354,670,546.82元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	204,280,308.57	204,280,308.57	
交易性金融资产	42,475,620.00	42,475,620.00	
衍生金融资产			
应收票据	154,486.80	154,486.80	
应收账款	1,344,193,443.59	1,344,193,443.59	
应收款项融资			
预付款项	768,781,416.26	768,781,416.26	
其他应收款	327,504,106.84	327,504,106.84	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	1,667,563,758.99	1,667,563,758.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	66,556,127.54	66,556,127.54	

流动资产合计	4,421,509,268.59	4,421,509,268.59	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,774,737,980.69	2,774,737,980.69	
其他权益工具投资	89,961,948.01	89,961,948.01	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	16,508,099.54	16,508,099.54	
固定资产	861,791,829.00	861,791,829.00	
在建工程	3,002,230.27	3,002,230.27	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,741,744.85	36,741,744.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	39,049,598.17	39,049,598.17	
递延所得税资产	80,632,186.18	80,632,186.18	
其他非流动资产	324,148.00	324,148.00	
非流动资产合计	3,902,749,764.71	3,902,749,764.71	
资产总计	8,324,259,033.30	8,324,259,033.30	
流动负债：			
短期借款	1,169,217,474.61	1,169,217,474.61	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	469,677,537.89	469,677,537.89	
应付账款	318,824,102.14	318,824,102.14	
预收款项	282,703,935.93		-282,703,935.93
合同负债		282,703,935.93	282,703,935.93
应付职工薪酬	8,798,283.15	8,798,283.15	
应交税费	2,248,930.43	2,248,930.43	
其他应付款	394,266,908.74	394,266,908.74	
其中：应付利息	8,666,339.35	8,666,339.35	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	249,260,319.40	249,260,319.40	
其他流动负债	1,523.81	1,523.81	
流动负债合计	2,894,999,016.10	2,894,999,016.10	
非流动负债：			
长期借款	800,000,000.00	800,000,000.00	
应付债券	99,591,203.78	99,591,203.78	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	36,975,246.88	36,975,246.88	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	2,285,678.48	2,285,678.48	
其他非流动负债			
非流动负债合计	938,852,129.14	938,852,129.14	
负债合计	3,833,851,145.24	3,833,851,145.24	
所有者权益：			
股本	3,092,505,396.00	3,092,505,396.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	935,024,488.06	935,024,488.06	
减：库存股	116,234,052.45	116,234,052.45	
其他综合收益	-42,149,155.34	-42,149,155.34	
专项储备			
盈余公积	172,488,402.24	172,488,402.24	
未分配利润	448,772,809.55	448,772,809.55	
所有者权益合计	4,490,407,888.06	4,490,407,888.06	
负债和所有者权益总计	8,324,259,033.30	8,324,259,033.30	

调整情况说明

母公司自2020年1月1日开始按照新修订《企业会计准则第14号--收入》的准则进行会计处理，根据衔接规定，不涉及对公司以前年度的累积影响，调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额：预收账款调减282,703,935.93元，合同负债调增282,703,935.93元。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、5、6、9、13
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	16.5、25
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5、2
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的	1.2、12

	1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
--	---------------------------	--

(二) 存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
搜于特国际（香港）有限公司	16.5
除上述以外的其他纳税主体	25

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	287,424.35	240,007.36
银行存款	989,081,811.68	586,708,792.43
其他货币资金	609,430,848.94	719,463,285.48
合 计	1,598,800,084.97	1,306,412,085.27
其中：存放在境外的款项总额	8,951.71	
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	657,612,441.90	716,449,790.83

(2) 其他说明

期末使用受到限制的货币资金共计657,612,441.90元，其中：其他货币资金有银行承兑保证金656,893,652.30元，银行存款有诉讼冻结资金718,289.60元，其他保证金500元。

2. 交易性金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	71,663,722.11	42,475,620.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资	71,663,722.11	42,475,620.00
其他		
合 计	71,663,722.11	42,475,620.00

(2) 其他说明

2015年5月28日，公司投资北京中研瀚海网络科技股份有限公司（以下简称“中研瀚海”），投入资本5,000万元，持股6,000,000股，占中研瀚海股份的20%，并派驻一名董事，公司对其具有重大影响，计入权益法核算的长期股权投资。2017年10月，中研瀚海定向增发新股23万股，公司所持股份由20%稀释到19.85%。公司原派驻的董事于2019年12月23日辞职，公司不再向其派驻董事。2019年12月25日，公司转让所持股份907,000股，占中研瀚海股份的3.00%；转让后公司

所持股份变更为 5,093,000 股，占中研瀚海股份的 16.85%，公司对中研瀚海已不具有重大影响，持有的股份均可交易，按企业会计准则相关规定，公司将中研瀚海的剩余股份从长期股权投资转到交易性金融资产核算，交易性资产公允价值 4,247.56 万元，本报告期该项交易性金融资产实现公允价值变动损益 2,566.87 万元。

2017 年 12 月 4 日，公司注册成立全资子公司“南昌市汇港供应链管理有限公司”（以下简称“南昌汇港”），注册资本人民币 3,150 万元，2020 年 1 月 15 日，公司与杨敏（受让方）签订股权转让协议，将公司持有的南昌汇港 90% 的股权转让给受让方，转让价款人民币 3,457.44 万元。剩下 10% 的股份即注册资金 315 万元，公司将长期股权投资转到交易性金融资产核算，交易性资产公允价值 351.94 万元。

3. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	200,000.00		200,000.00	154,486.80		154,486.80
商业承兑汇票						
合 计	200,000.00		200,000.00	154,486.80		154,486.80

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票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	200,000.00				200,000.00	154,486.80				154,486.80
其中：										
银行承兑汇票	200,000.00				200,000.00	154,486.80				154,486.80
合计	200,000.00				200,000.00	154,486.80				154,486.80

按组合计提坏账准备：0

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	200,000.00	0.00	
合计	200,000.00	0.00	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据是承兑人。银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的

信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低；商业承兑汇票的承兑人是上市公司，由于上市公司具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票和商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 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情况

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	1,967,059,903.89	
商业承兑票据	70,103,205.72	
信用证	772,113,568.52	
合计	2,809,276,678.13	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 应收账款分类披露

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,485,322.67	0.67%	19,485,322.67	100.00%	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,485,322.67	0.67%	19,485,322.67	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,882,456,031.24	99.33%	234,253,962.77	8.13%	2,648,202,068.47
其中：					
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,639,996,176.60	90.97%	231,829,364.23	8.78%	2,408,166,812.37
采用金融业务风险程度分类法计提坏账准备的应收保理贷款	242,459,854.64	8.36%	2,424,598.54	1.00%	240,035,256.10
合计	2,901,941,353.91	100.00%	253,739,285.44	8.74%	2,648,202,068.47

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例	

				(%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	19,520,992.86	0.70%	19,520,992.86	100.00%	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	19,520,992.86	0.70%	19,520,992.86	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	2,768,635,043.77	99.30%	193,634,035.91	6.99%	2,575,001,007.86
其中：					
采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款	2,535,982,224.55	90.96%	191,307,507.72	7.54%	2,344,674,716.83
采用金融业务风险程度分类法计提坏账准备的应收保理贷款	232,652,819.22	8.34%	2,326,528.19	1.00%	230,326,291.03
合计	2,788,156,036.63	100.00%	213,155,028.77	7.65%	2,575,001,007.86

2) 按单项计提坏账准备：19,485,322.67 元。

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提	19,485,322.67	19,485,322.67	100.00%	预期应收账款无法收回，存在减值迹象，全额计提坏账准备。
合计	19,485,322.67	19,485,322.67	--	--

3) 按组合计提坏账准备：231,829,364.23 元。

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
批发零售业组合	2,639,996,176.60	231,829,364.23	8.78%
合计	2,639,996,176.60	231,829,364.23	8.78%

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据是按合并范围内各公司销售主体行业类型。

4) 按组合计提坏账准备：2,424,598.54 元。

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业保理业组合	242,459,854.64	2,424,598.54	1.00%
合计	242,459,854.64	2,424,598.54	--

确定该组合依据的说明：

确定该组合的依据是按合并范围内各公司销售主体行业类型。

5) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	2,023,121,338.36

1 年以内	2,023,121,338.36
1 至 2 年	518,773,248.83
2 至 3 年	155,176,551.88
3 年以上	204,870,214.84
3 至 4 年	173,826,415.31
4 至 5 年	28,410,871.14
5 年以上	2,632,928.39
合计	2,901,941,353.91

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,621,702.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 35,670.19 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 1,775.66 元。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

序号	单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
1	绍兴市兴联供应链管理有限公司	326,723,336.61	11.26%	16,336,166.83
2	浙江辉煌供应链管理有限公司	234,475,795.92	8.08%	11,723,789.80
3	厦门恩邦化工有限公司	93,837,460.00	3.23%	4,691,873.00
4	厦门汇利能源有限公司	88,757,746.87	3.06%	4,437,887.34
5	宁波富驰进出口有限公司	83,015,920.53	2.86%	4,150,796.03
	合计	826,810,259.93	28.49%	41,340,513.00

5. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,010,554,716.47	99.75		1,012,503,746.47	1,193,369,926.24	99.56		1,193,369,926.24
1-2 年	2,342,020.20	0.23		392,990.20	5,232,917.55	0.44		5,232,917.55
2-3 年	158,581.83	0.02		158,581.83	1,429.62	0.00		1,429.62
合计	1,013,055,318.50	100.00		1,013,055,318.50	1,198,604,273.41	100.00		1,198,604,273.41

(2) 预付款项金额前 5 名情况

序号	单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
1	荆门浚源服装有限公司	32,344,085.60	3.19
	荆门新港服装有限公司	63,876,590.56	6.31
	荆门新源服装有限责任公司	458,175.40	0.05

	小计	96,678,851.56	9.54
2	中国移动通信集团终端有限公司江西分公司	93,685,057.00	9.25
3	上海绿地全球商品贸易港（集团）有限公司	78,430,000.00	7.74
4	天音通信有限公司	11,798,680.00	1.16
	天音信息服务（北京）有限公司	41,055,829.00	4.05
	小计	52,854,509.00	5.22
5	南通中实纺织交易市场有限公司	18,278,130.10	1.80
	中棉集团广东棉花有限公司	30,585,997.19	3.02
	小计	48,864,127.29	4.82
	合计	370,512,544.85	36.57

6、其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	114,286,690.04	80,021,703.99
合计	114,286,690.04	80,021,703.99

2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	28,581,746.11	28,750,276.27
员工备用金	920,130.27	829,388.04
股权转让款	24,000,000.00	8,000,000.00
应收暂付款	5,297,199.02	6,145,904.94
应收预付款	88,839,619.11	60,037,986.53
应收商铺转让款		6,033,550.00
其他	4,669,285.81	3,468,069.45
合计	152,307,980.32	113,265,175.23

3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	11,474,653.92	21,768,817.32		33,243,471.24
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,792,880.32			4,792,880.32
本期转回		105.76		105.76
本期核销	8,725.56			8,725.56

其他变动	-6,229.96			-6,229.96
2020 年 6 月 30 日余额	16,252,578.72	21,768,711.56	0.00	38,021,290.28

4) 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内 (含 1 年)	22,810,223.99
1 年以内 (含 1 年)	22,810,223.99
1 至 2 年	74,762,922.38
2 至 3 年	46,795,734.58
3 年以上	7,939,099.37
3 至 4 年	3,161,279.03
4 至 5 年	1,610,412.07
5 年以上	3,167,408.27
合计	152,307,980.32

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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	
单项金额重大并单项计提坏账准备	11,332,622.22					11,332,622.22
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,474,653.92	4,792,880.32		8,725.56	-6,229.96	16,252,578.72
单项金额不重大但单项计提坏账准备	10,436,195.10		105.76			10,436,089.34
合计	33,243,471.24	4,792,880.32	105.76	8,725.56	-6,229.96	38,021,290.28

(3) 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
江西省赣新源再生新材料有限公司	应收预付款	22,665,244.43	2-3 年	14.88%	11,332,622.22
万军 (时间胶囊)	股权转让款	16,000,000.00	1 年以内	10.51%	800,000.00
玉沙集团有限公司	应收预付款	10,405,108.64	1-2 年	6.83%	1,040,510.86
潮州市雄达羽毛有限公司	保证金	10,234,778.48	1-2 年	6.72%	1,023,477.85
黄崇军	股权转让款	8,000,000.00	2-3 年	5.25%	8,000,000.00
合计	--	67,305,131.55	--	44.19%	22,196,610.93

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	1,740,376,769.61		1,740,376,769.61	1,125,218,993.05	464,849.51	1,124,754,143.54
在产品	217,087.13		217,087.13			
库存商品	2,149,090,644.58	194,161,974.55	1,954,928,670.03	1,992,036,026.55	194,178,246.57	1,797,857,779.98
发出商品	80,512,928.90	66,912.30	80,446,016.60	212,826,222.53	66,912.30	212,759,310.23
委托加工物质	72,981,120.29		72,981,120.29	33,701,363.28		33,701,363.28
低值易耗品	27,642,521.48		27,642,521.48	21,758,765.61		21,758,765.61
合计	4,070,821,071.99	194,228,886.85	3,876,592,185.14	3,385,541,371.02	194,710,008.38	3,190,831,362.64

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

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	464,849.51			464,849.51		
库存商品	194,178,246.57			16,272.02		194,161,974.55
发出商品	66,912.30					66,912.30
合计	194,710,008.38			481,121.53		194,228,886.85

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料、库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

8、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,023.87	103,438,640.07
待认证进项税	387,065,955.82	205,857,202.57
增值税留抵税额	4,935,637.28	211,971.13
预缴企业所得税	573,220.71	3,869,790.45
预缴增值税	964,626.58	964,626.58
合计	393,541,464.26	314,342,230.80

9、长期股权投资

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											
二、联营企业											
广州市汇美时尚集团股份有 限公司	342,283,262 .98			6,248,79 3.85						348,532,05 6.83	
广州市拉拉米 信息科技有限 公司	80,675,272. 73			4,916,94 7.86	1,020,39 6.31	-1,317,62 2.23				85,294,994. 66	
常州时间胶囊 网络科技有限 公司										0.00	
绍兴市兴联供 应链管理有限 公司	357,201,308 .66			57,662.1 1						357,258,97 0.77	
湖北佳纺壹号 家居用品有限 公司	13,258,852. 15			9,026.45						13,267,878. 60	
广州高特供应 链管理有限公 司	4,969,444.9 8			-345,790. 02						4,623,654.9 6	
湖北尔邦富纺 织股份有限公 司	23,631,528. 81	74,100,00 0.00		-378,212. 04						97,353,316. 77	
监利县盛茂纺 织有限公司	4,939,441.3 9	1,500,000 .00		-137,902. 89						6,301,538.5 0	
苏州优格尔实 业有限公司	97,467,915. 24			-192,873. 93						97,275,041. 31	
厦门瑞悦隆纺 织有限公司	31,170,781. 61			-20,606.6 7						31,150,174. 94	
中群供应链管 理(福建)有限 公司	91,485,200. 54			-47,499.8 9						91,437,700. 65	
佛山市丰宝纺 织有限公司	61,099,012. 31	9,250,000 .00		-502,367. 35						69,846,644. 96	
小计	1,108,182,0 21.40	84,850,00 0.00		9,607,17 7.48	1,020,39 6.31	-1,317,62 2.23				1,202,341,9 72.95	
合计	1,108,182,0 21.40	84,850,00 0.00		9,607,17 7.48	1,020,39 6.31	-1,317,62 2.23				1,202,341,9 72.95	

10、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
广东格致服装有限公司	15,350,832.00	15,350,832.00
广州慕紫服装有限公司	2,907,527.01	2,907,527.01
广州市纤麦服饰贸易有限公司	17,821,328.67	17,821,328.67
深圳市欧芮儿服装有限公司	20,667,939.46	20,667,939.46
杭州南海成长创科投资合伙企业	10,000,000.00	10,000,000.00
广州市翎美贸易有限公司	15,481,882.62	15,481,882.62
广州潮社创意咨询有限公司	8,900,000.00	8,900,000.00
常州时间胶囊网络科技有限公司	0.00	7,732,438.25
合计	91,129,509.76	98,861,948.01

分项披露本期非交易性权益工具投资

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
广东格致服装有限公司			13,749,168.00		非交易性	
广州慕紫服装有限公司			1,052,472.99		非交易性	
广州市纤麦服饰贸易有限公司			21,628,671.33		非交易性	
深圳市欧芮儿服装有限公司			9,132,060.54		非交易性	
杭州南海成长创科投资合伙企业					非交易性	
广州市翎美贸易有限公司			4,498,117.38		非交易性	
仙宜岱股份有限公司			15,000,000.00		非交易性	
广州潮社创意咨询有限公司					非交易性	
常州时间胶囊网络科技有限公司		6,200,671.31		6,200,671.31	非交易性	已处置
		6,200,671.31	65,060,490.24	6,200,671.31		

其他说明：

1、公司对非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产。

2、公司于2019年12月30日，与万军（简称“受让方”）、常州时间胶囊网络科技有限公司（简称“目标公司”）签订《股权转让协议》，经公司与受让方友好协商，公司同意以总对价人民币1600万元转让所持目标公司注册资本8.6067万元（即目标公司13.5110%的股东权益），2020年6月30日前支付第一期股权转让款320万元，2021年6月30日前支付第二期股权转让款480万元，2022年6月30日支付第三期股权转让款800万元，回购日暂定为2020年6月30日，完成本次股权转让后，受让方将持有目标公司37.2915万元的注册资本（即持有目标公司58.5408%的股权）作为上述股权转让款的付款担保，质押给公司，以受让方支付完全部股权转让款后，方可解除股权质押担保。2020年6月11日，已办妥工商变更及股权质押手续。本次股权转让取得其他综合收益6,200,671.31元，同时结转入盈余公积620,067.13元，转入未分配利润5,580,604.18元。

11、投资性房地产

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	31,392,752.00			31,392,752.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	31,392,752.00			31,392,752.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,884,652.46			14,884,652.46
2.本期增加金额	746,923.08			746,923.08
(1) 计提或摊销	746,923.08			746,923.08
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,631,575.54	0.00	0.00	15,631,575.54
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	15,761,176.46	0.00	0.00	15,761,176.46
2.期初账面价值	16,508,099.54			16,508,099.54

12、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	924,362,362.47	870,249,140.01
合计	924,362,362.47	870,249,140.01

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	817,821,891.69	145,065,668.62	35,485,407.27	38,034,366.16	65,928,553.96	1,102,335,887.70
2.本期增加金额	320,638.83	24,566.72	86,185,978.61		354,083.16	86,885,267.32
(1) 购置	320,638.83	24,566.72	86,185,978.61		354,083.16	86,885,267.32
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额			1,460,176.98		104,255.88	1,564,432.86
(1) 处置或报废			1,460,176.98		26,736.88	1,486,913.86
(2) 合并范围减少转出					77,519.00	77,519.00
4.期末余额	818,142,530.52	145,090,235.34	120,211,208.90	38,034,366.16	66,178,381.24	1,187,656,722.16
二、累计折旧						
1.期初余额	144,787,880.55	14,924,499.51	6,516,067.82	25,705,099.62	40,153,200.19	232,086,747.69
2.本期增加金额	14,916,569.15	6,891,582.69	2,862,257.25	2,423,631.93	4,201,942.89	31,295,983.91
(1) 计提	14,916,569.15	6,891,582.69	2,862,257.25	2,423,631.93	4,201,942.89	31,295,983.91
3.本期减少金额			38,123.28		50,248.63	88,371.91
(1) 处置或报废			38,123.28		20,540.71	58,663.99
(2) 合并范围减少转出					29,707.92	29,707.92
4.期末余额	159,704,449.70	21,816,082.20	9,340,201.79	28,128,731.55	44,304,894.45	263,294,359.69
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	658,438,080.82	123,274,153.14	110,871,007.11	9,905,634.61	21,873,486.79	924,362,362.47
2.期初账面价值	673,034,011.14	130,141,169.11	28,969,339.45	12,329,266.54	25,775,353.77	870,249,140.01

(2) 通过经营租赁租出的固定资产

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	300,763,166.16

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
江西省玉山县解放中路商铺	7,547,196.10	已递交资料，尚在办理中

13、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	4,552,074.00	3,688,268.00
合计	4,552,074.00	3,688,268.00

(1) 在建工程情况

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
仓储物流基地建设项目	3,002,230.27		3,002,230.27	3,002,230.27		3,002,230.27
南昌汇港一期工程				120,000.00		120,000.00
时尚产业供应链总部（一期）项目	1,483,806.00		1,483,806.00	500,000.00		500,000.00
华东区域总部	66,037.73		66,037.73	66,037.73		66,037.73
合计	4,552,074.00		4,552,074.00	3,688,268.00		3,688,268.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
仓储物流基地建设	320,835,400.00	3,002,230.27				3,002,230.27	0.94%					其他

项目												
南昌汇港一期工程	1,200,000,000.00	120,000.00			120,000.00							其他
时尚产业供应链总部（一期）项目	874,674,800.00	500,000.00	983,806.00			1,483,806.00	0.17%					其他
合计	2,395,510,200.00	3,622,230.27	983,806.00	0.00	120,000.00	4,486,036.27	--	--				--

14、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标专利	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	251,461,494.64			557,075.00	4,089,862.30	256,108,431.94
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	32,221,388.12					32,221,388.12
(1) 处置						
(2) 合并减少	32,221,388.12					32,221,388.12
4.期末余额	219,240,106.52			557,075.00	4,089,862.30	223,887,043.82
二、累计摊销						
1.期初余额	13,411,751.95			557,075.00	3,258,245.50	17,227,072.45
2.本期增加金额	2,607,502.04				182,874.18	2,790,376.22
(1) 计提	2,607,502.04				182,874.18	2,790,376.22
3.本期减少金额	1,557,367.03					1,557,367.03
(1) 处置						
(2) 合并减少	1,557,367.03					1,557,367.03
4.期末余额	14,461,886.96			557,075.00	3,441,119.68	18,460,081.64
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	204,778,219.56	0.00	0.00	0.00	648,742.62	205,426,962.18
2.期初账面价值	238,049,742.69	0.00	0.00	0.00	831,616.80	238,881,359.49

15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼及商铺装修	14,892,348.77	7,113,097.88	2,635,458.89	58,754.57	19,311,233.19
道具等	78,645,272.61	7,521,879.77	24,101,377.44		62,065,774.94
其他	1,033,333.35		258,333.33		775,000.02
合计	94,570,954.73	14,634,977.65	26,995,169.66	58,754.57	82,152,008.15

16、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

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	444,981,370.47	111,245,342.64	405,392,436.41	101,348,109.11
内部交易未实现利润	219,365,589.91	54,841,397.48	228,363,940.05	57,090,985.00
可抵扣亏损	65,871,691.07	16,467,922.77		
其他权益工具投资公允价值变动	65,060,490.24	16,265,122.56	72,288,386.98	18,072,096.75
暂估入库结转成本	51,549,018.80	12,887,254.70		
合计	846,828,160.49	211,707,040.15	706,044,763.44	176,511,190.86

(2) 未经抵销的递延所得税负债

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
固定资产一次性税前抵扣影响	93,227,138.67	23,306,784.67	14,357,222.96	3,589,305.74
交易性金融资产公允价值变动	25,668,720.00	6,417,180.00		
合计	118,895,858.67	29,723,964.67	14,357,222.96	3,589,305.74

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

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		211,707,040.15		176,511,190.86
递延所得税负债		29,723,964.67		3,589,305.74

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	41,008,092.07	35,716,071.99
可抵扣亏损	69,942,167.83	54,790,415.18

合计	110,950,259.90	90,506,487.17
----	----------------	---------------

(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

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	410,339.08	410,339.08	
2022 年	2,172,563.27	3,585,830.89	
2023 年	35,468,080.15	23,377,653.34	
2024 年	24,670,211.38	27,416,591.87	
2025 年	7,220,973.95		
合计	69,942,167.83	54,790,415.18	--

17、其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	324,148.00		324,148.00	324,148.00		324,148.00
合计	324,148.00		324,148.00	324,148.00		324,148.00

18、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	
抵押借款	352,111,100.00	
保证借款	1,120,758,521.57	892,277,021.34
信用借款	310,000,000.00	400,000,000.00
合计	1,792,869,621.57	1,292,277,021.34

短期借款分类的说明：

以100%银行存款保证金取得的借款分类为质押借款；母公司对子公司借款进行担保以及母公司股东对母公司及子公司借款进行担保的借款分类为保证借款；以房屋建筑物进行抵押取得的借款分类为抵押借款；其他没有任何质押、抵押、担保的短期借款分类为信用借款。

19、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	77,651,173.68	101,452,173.68
银行承兑汇票	1,447,453,480.31	1,506,276,134.81
信用证	430,082,217.52	367,741,021.03
合计	1,955,186,871.51	1,975,469,329.52

20、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款及加工费	389,072,874.83	432,818,219.92
合计	389,072,874.83	432,818,219.92

21、预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收账款	0	0
合计	0	0

22、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收货款	463,328,373.79	354,670,546.82
合计	463,328,373.79	354,670,546.82

23、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	17,317,316.22	72,316,144.92	77,761,699.39	11,871,761.75
二、离职后福利-设定提存计划	1,989.57	2,004,974.10	2,006,963.67	0.00
三、辞退福利		450,602.13	450,602.13	0.00
合计	17,319,305.79	74,771,721.15	80,219,265.19	11,871,761.75

(2) 短期薪酬列示

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	17,306,364.25	65,569,795.02	71,066,252.40	11,809,906.87
2、职工福利费	3,700.00	4,390,832.05	4,392,532.05	2,000.00
3、社会保险费	931.82	1,072,266.73	1,036,451.19	36,747.36
其中：医疗保险费	835.50	795,137.08	764,786.23	31,186.35
工伤保险费	26.68	34,216.00	34,242.68	0.00
生育保险费	69.64	242,913.65	237,422.28	5,561.01
4、住房公积金	200.00	1,260,037.00	1,242,387.00	17,850.00
5、工会经费和职工教育经费	6,120.15	23,214.12	24,076.75	5,257.52
合计	17,317,316.22	72,316,144.92	77,761,699.39	11,871,761.75

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,929.28	1,952,280.48	1,954,209.76	0.00
2、失业保险费	60.29	52,693.62	52,753.91	0.00
合计	1,989.57	2,004,974.10	2,006,963.67	0.00

24、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	861,477.82	5,381,648.08
企业所得税	3,379,868.03	24,958,662.99
个人所得税	273,062.77	567,822.84
城市维护建设税	48,941.90	313,138.80
教育费附加	27,050.40	161,326.16
地方教育附加	15,671.48	107,365.60
其他	646,253.98	1,032,106.74
合计	5,252,326.38	32,522,071.21

25、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	5,889,445.75	9,047,792.38
应付股利	14,210,000.00	14,210,000.00
其他应付款	159,729,102.90	152,229,338.10
合计	179,828,548.65	175,487,130.48

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,488,666.67	1,630,554.45
企业债券利息	2,848,815.32	5,625,708.92
短期借款应付利息	1,551,963.76	1,791,529.01
合计	5,889,445.75	9,047,792.38

(2) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	14,210,000.00	14,210,000.00
合计	14,210,000.00	14,210,000.00

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	126,935,922.37	130,027,446.55
工程设备款	2,734,658.30	5,825,074.20
费用等	29,596,218.62	14,966,968.30
其他	462,303.61	1,409,849.05
合计	159,729,102.90	152,229,338.10

26、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	200,000,000.00	200,000,000.00
一年内到期的应付债券	30,600.00	30,600.00
一年内到期的长期应付款	64,365,400.66	49,229,719.40
合计	264,396,000.66	249,260,319.40

27、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	77,762.03	1,523.81
合计	77,762.03	1,523.81

28、长期借款

(1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款	70,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	600,000,000.00	800,000,000.00
合计	670,000,000.00	880,000,000.00

29、应付债券

(1) 应付债券

项目	期末余额	期初余额
可转债	653,412,947.67	
中期票据	99,760,403.78	99,591,203.78
合计	753,173,351.45	99,591,203.78

(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）

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

搜于特集团股份有限公司 2018 年度第一期中期票据	100,000,000.00	2018.3.27	5 年	99,000,000.00	99,591,203.78		3,750,000.00	169,200.00		99,760,403.78
搜转债	800,000,000.00	2020.3.12		800,000,000.00		800,000,000.00	972,043.02	-146,587,052.37		653,412,947.63
合计	--	--	--	899,000,000.00	99,591,203.78	800,000,000.00	4,722,043.02	-146,417,852.37	0.00	753,173,351.41

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

本次发行的可转换公司债券的初始转股价格为5.36元/股。当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。

本次发行的可转债转股期自发行结束之日（2020年3月18日）满六个月后的第一个交易日（2020年9月18日）起至可转债到期日止（2026年3月12日）。本次发行的可转债到期后五个交易日内，公司将按债券面值的112%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转换公司债券。

30、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		36,975,246.88
合计		36,975,246.88

按款项性质列示长期应付款

项目	期末余额	期初余额
售后回租形式抵押借款		30,464,999.94
附追索权的应收账款保理		6,510,246.94

31、股本

	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	3,092,505,396.00						3,092,505,396.00

32、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

经中国证券监督管理委员会《关于核准搜于特集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批

复》（证监许可[2020]133号）核准，公司于2020年3月12日公开发行了8,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额80,000.00万元。

（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
搜特转债				135,388,939.13				135,388,939.13
合计				135,388,939.13				135,388,939.13

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：

经中国证券监督管理委员会《关于核准搜于特集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]133号）核准，公司于2020年3月12日公开发行了8,000,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额80,000.00万元，扣除承销及保荐费8,962,264.15元（不含税）后实际收到的金额为791,037,735.85元。另减除审计费、律师费、信息披露费和印刷费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用2,235,849.05元（不含税）后，实际募集资金净额为788,801,886.80元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已对前述募集资金到账情况进行了验资，并出具了天健验〔2020〕3-15号《验证报告》。根据新的金融工具准则，本期增加应付债券面值80,000.00万元，溢折价摊销-14658.71万元，其他权益工具13,538.89万元。

33、资本公积

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）	766,949,226.34			766,949,226.34
其他资本公积	54,478,487.79	4,910.79	1,322,533.02	53,160,865.56
合计	821,427,714.13	4,910.79	1,322,533.02	820,110,091.90

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积变动原因说明：

1、增加4,910.79元系按权益法核算的被投资单位资本公积变动增加所致。

2、减少1,322,533.02元，系联营企业广州市拉拉米信息科技有限公司（以下简称“拉拉米”）新增注册资本1,597,938.04元，由员工持股平台以人民币1,597,938.04元认缴，认购总价1,597,938.04元。公司持股比例由15.33%下降到14.87%，按新的持股比例计算的应享有拉拉米净资产份额减少所致。

34、库存股

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

库存股	116,234,052.45			116,234,052.45
合计	116,234,052.45			116,234,052.45

35、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-55,364,114.99	8,267,561.75		6,200,671.31	2,066,890.44			-55,364,114.99
其他权益工具投资公允价值变动	-55,364,114.99	8,267,561.75		6,200,671.31	2,066,890.44			-55,364,114.99
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,964,959.65	1,020,396.31			255,099.08	765,297.23		2,730,256.88
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,964,959.65	1,020,396.31			255,099.08	765,297.23		2,730,256.88
其他综合收益合计	-53,399,155.34	9,287,958.06	0.00	6,200,671.31	2,321,989.52	765,297.23		-52,633,858.11

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：

公司于2019年12月30日，与万军（简称“受让方”）、常州时间胶囊网络科技有限公司（简称“目标公司”）签订《股权转让协议》，经公司与受让方友好协商，公司同意以总对价人民币1600万元转让所持目标公司注册资本8.6067万元（即目标公司13.5110%的股东权益），2020年6月30日前支付第一期股权转让款320万元，2021年6月30日前支付第二期股权转让款480万元，2022年6月30日支付第三期股权转让款800万元，回购日暂定为2020年6月30日，完成本次股权转让后，受让方将持有目标公司37.2915万元的注册资本（即持有目标公司58.5408%的股权）作为上述股权转让款的付款担保，质押给公司，以受让方支付完全部股权转让款后，方可解除股权质押担保。2020年6月11日，已办妥工商变更及股权质押手续。本次股权转让取得其他综合收益6,200,671.31元，同时结转入盈余公积620,067.13元，转入未分配利润留存收益5,580,604.18元。

36、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	172,488,402.24	620,067.13		173,108,469.37
合计	172,488,402.24	620,067.13		173,108,469.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2019年12月30日，与万军（简称“受让方”）、常州时间胶囊网络科技有限公司（简称“目标公司”）签订《股权转让协议》，经公司与受让方友好协商，公司同意以总对价人民币1600万元转让所持目标公司注册资本8.6067万元（即目标公司13.5110%的股东权益），2020年6月30日前支付第一期股权转让款320万元，2021年6月30日前支付第二期股权转让款480万元，2022年6月30日支付第三期股权转让款800万元，回购日暂定为2020年6月30日，完成本次股权转让后，受让方将持有目标公司37.2915万元的注册资本（即持有目标公司58.5408%的股权）作为上述股权转让款的付款担保，质押给公司，以受让方支付全部股权转让款后，方可解除股权质押担保。2020年6月11日，已办妥工商变更及股权质押手续。本次股权转让取得其他综合收益6,200,671.31元，同时结转入盈余公积620,067.13元，转入未分配利润留存收益5,580,604.18元。

37、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,526,680,543.40	1,307,976,317.71
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		23,647,490.33
调整后期初未分配利润	1,526,680,543.40	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,563,785.00	207,559,590.05
减：提取法定盈余公积		12,502,854.69
其他综合收益转入	5,580,604.18	
期末未分配利润	1,566,824,932.58	1,526,680,543.40

38、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,790,543,700.93	3,499,198,836.99	6,027,014,363.20	5,554,413,619.80
其他业务	25,327,712.91	2,020,911.34	50,032,936.29	746,923.08
合计	3,815,871,413.84	3,501,219,748.33	6,077,047,299.49	5,555,160,542.88

39、利息收入

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
利息收入	9,991,538.48		11,118,853.15	
合 计	9,991,538.48		11,118,853.15	

40、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	662,976.08	2,272,610.22
教育费附加	609,640.19	2,079,874.33

房产税	166,367.50	435,200.01
土地使用税	119,969.03	132,775.02
车船使用税	29,000.96	31,400.96
印花税	3,065,319.73	5,005,854.80
其他		123.43
合计	4,653,273.49	9,957,838.77

41、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	3,549,932.45	4,602,615.39
职工薪酬	28,089,693.91	47,491,861.46
会务费	414,175.09	2,477,383.50
差旅费	855,261.99	2,426,875.19
租赁费	18,426,006.54	22,846,331.55
折旧与摊销	38,310,472.38	33,781,780.47
运输费用	3,751,592.75	6,558,191.12
其他	10,959,315.22	14,089,258.41
合计	104,356,450.33	134,274,297.09

42、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,958,903.94	37,527,036.31
租赁费	7,084,048.79	8,248,376.50
办公费	3,936,216.48	2,571,652.91
水电管理费	1,639,326.85	1,654,281.89
折旧和摊销	20,813,380.51	20,771,969.49
其他	7,049,763.10	7,504,012.15
合计	71,481,639.67	78,277,329.25

43、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,106,953.82	19,240,236.30
咨询服务费	0.00	9,433.96
材料费	748,894.17	531,812.60
差旅费	313,631.01	602,887.36
办公费	2,245.00	5,356.60
折旧和摊销	9,413.73	18,508.56
其他	77,950.82	414,408.47
合计	13,259,088.55	20,822,643.85

44、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	93,269,123.05	72,862,679.83
减：利息收入	10,511,084.51	3,342,245.08
汇兑损益	78,232.10	-562,995.11
银行手续费及其他	9,280,845.79	5,089,456.39
合计	92,117,116.43	74,046,896.03

45、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	5,883,711.96	22,759,613.26
个税手续费返还	108,941.75	1,000.00
社保补助	80,356.91	
合计	6,073,010.62	22,760,613.26

46、投资收益

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	9,607,177.48	14,909,113.60
处置长期股权投资产生的投资收益	6,703,095.98	7,450,633.90
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		1,180,000.00
理财产品收益	13,769.46	2,707,171.83
合计	16,324,042.92	26,246,919.33

47、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	26,038,102.11	
合计	26,038,102.11	

48、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,792,774.56	-921,743.22
应收账款坏账损失	-40,586,032.33	-8,554,503.28
合计	-45,378,806.89	-9,476,246.50

49、资产减值损失

无。

50、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-87,541.90	

51、营业外收入

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
无法支付款项	18,246.89		18,246.89
其他	459,594.36	671,743.57	459,594.36
合计	477,841.25	671,743.57	477,841.25

52、营业外支出

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	535,260.00		535,260.00
非流动资产毁损报废损失		103,650.00	0.00
无法收回款项	3,093.20	0.24	3,093.20
罚款及滞纳金	127,309.49	19,609.28	127,309.49
其他	163,937.85	208,412.66	163,937.85
合计	829,600.54	331,672.18	829,600.54

53、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,087,064.46	81,900,927.64
递延所得税费用	-11,335,750.14	-22,731,507.97
合计	8,751,314.32	59,169,419.67

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	41,392,683.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,348,170.77
调整以前期间所得税的影响	100,979.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	347,324.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-75.69
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	3,273,050.85
符合条件的居民企业分配股利投资收益或权益性投	-3,789,753.04

资收益的影响	
前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-46,624.38
固定资产加速折旧的影响	-74,190.14
其他	-1,407,567.84
所得税费用	8,751,314.32

54、其他综合收益

详见附注 35、其他综合收益说明。

55、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,063,525.37	22,766,211.84
利息收入	10,511,084.51	3,342,245.08
收到的客户保证金	1,186,556.19	3,353,706.41
票据、锁汇等保证金	47,424,661.86	161,623,566.27
其他	2,614,907.24	6,140,668.08
合计	67,800,735.17	197,226,397.68

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付销售费用	34,879,330.39	54,418,833.55
支付管理费用	14,639,126.10	26,050,551.34
支付研发费用	6,554,214.79	9,348,418.62
票据、锁汇等保证金	116,411,242.97	704,516,674.21
押金保证金	3,435,758.68	9,860,508.28
其他	8,059,785.33	10,500,937.39
合计	183,979,458.26	814,695,923.39

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

票据、锁汇等保证金	340,413,328.38	
合计	340,413,328.38	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
回购普通股款		23,006,857.61
售后回租形式抵押借款分期付款		
融资手续费		500,000.00
票据、锁汇等保证金	211,871,108.74	
合计	211,871,108.74	23,506,857.61

56、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

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	32,641,368.77	196,328,542.58
加：资产减值准备	45,378,806.89	9,476,246.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,042,906.99	31,404,162.11
无形资产摊销	2,790,376.22	2,663,335.77
长期待摊费用摊销	27,612,553.91	21,878,046.82
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）	87,541.90	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-26,038,102.11	
财务费用（收益以“－”号填列）	93,269,123.05	10,887,230.57
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,324,042.92	-26,246,919.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-35,195,849.29	-22,550,099.45
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	26,134,658.93	-181,408.52
存货的减少（增加以“－”号填列）	-698,850,488.31	-734,604,744.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-105,811,800.56	164,569,276.40
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	69,498,101.44	677,254,159.03
其他	1,844,558.83	-503,438,956.52

经营活动产生的现金流量净额	-550,920,286.26	-172,561,128.20
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	941,187,643.07	1,125,753,253.27
减: 现金的期初余额	589,962,294.44	823,341,384.42
现金及现金等价物净增加额	351,225,348.63	302,411,868.85

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	34,574,443.00
其中:	--
南昌市汇港供应链管理有限公司	34,574,443.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	47,478.43
其中:	--
南昌市汇港供应链管理有限公司	47,478.43
其中:	--
处置子公司收到的现金净额	34,526,964.57

(4) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	941,187,643.07	589,962,294.44
其中: 库存现金	287,424.35	240,007.36
可随时用于支付的银行存款	938,363,522.08	586,708,792.43
可随时用于支付的其他货币资金	2,536,696.64	3,013,494.65
三、期末现金及现金等价物余额	941,187,643.07	589,962,294.44
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	657,612,441.90	716,449,790.83

其他说明:

期末使用受到限制的货币资金共计657,612,441.90元, 其中: 其他货币资金有银行承兑保证金656,893,652.30元、诉讼冻结资金718,289.60元、其他保证金500元。

57、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	657,612,441.90	商业汇款、信用证等保证金
固定资产	97,394,151.29	售后回租形式抵押借款及房屋建筑物抵押借款
投资性房地产	15,761,176.46	房屋建筑物抵押借款
合计	770,767,769.65	--

58、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	22,854.12	7.0795	161,795.74
欧元			
港币	9,800.00	0.9134	8,951.71
短期借款			
其中：美元	653,241.27	7.0795	4,624,621.57
其他应付款			
其中：港币	30,633.00	0.91344	27,981.41

(2) 境外经营实体说明

公司之子公司搜于特国际（香港）有限公司经营地为香港，记账本位币为港币。报告期内记账本位币未发生变化。

59、政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
返岗补贴	80,356.91	其他收益	80,356.91
个税手续费返还	108,941.75	其他收益	108,941.75
进项税加计抵减	5,026.96	其他收益	5,026.96
新增入统市级奖励	30,000.00	其他收益	30,000.00
营业收入奖励	2,124,357.00	其他收益	2,124,357.00
批发业务经济奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
东莞港集装箱码头扶持金	434,000.00	其他收益	434,000.00
总部企业经济奖励	2,264,200.00	其他收益	2,264,200.00
地方经济培育奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市商务局 2020 年第一批东莞市促进开放型经济高质量发展专项资金	14,628.00	其他收益	14,628.00
收政府重合同守信用奖励	31,500.00	其他收益	31,500.00
东莞市支持供应链创新与应用试点企业建设资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
水乡功能区复工复产防疫补助资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
东莞市财政局水乡分局复工补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
政府研究与开发投入资助	200,000.00	其他收益	200,000.00

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 6,073,010.62 元。

六、合并范围的变更

1、处置子公司

单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
南昌市汇港供应链管理有限公司	34,574,439.00	90.00%	股权转让	2020年06月18日	已收到股权转让款并移交所有财产及财务资料。	6,703,095.98	10.00%	3,150,000.00	3,519,382.11	369,382.11	股权转让价	

其他说明：

2017年12月4日，公司注册成立全资子公司“南昌市汇港供应链管理有限公司”（以下简称“南昌汇港”），注册资本人民币3,150万元，2020年1月15日，公司与杨敏（受让方）签订股权转让协议，将公司持有的南昌汇港90%的股权转让给受让方，转让价款人民币3,457.44万元。剩下10%的股份即注册资金315万元，公司将长期股权投资转到交易性金融资产核算，交易性资产公允价值351.94万元。

2、其他原因的合并范围变动

合并范围的增加：

单位：元

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例(%)
东莞市搜于特医疗用品有限公司	新设子公司	2020-2-13	116,388,500.00	100%
东莞市科特科技有限公司	新设子公司	2020-6-9		

七、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	注册地	业务性质	持股比例	取得
-------	------	-----	------	------	----

	营地			直接	间接	方式
东莞市潮流前线信息科技有限公司	东莞	东莞	批发、零售业	100.00%		设立
广州市潮特服装有限公司	广州	广州	零售业	100.00%		设立
广州市搜特服装有限公司	广州	广州	零售业	100.00%		设立
东莞市潮特服装有限公司	东莞	东莞	零售业	100.00%		设立
东莞市搜于特供应链管理有限公司	东莞	东莞	批发、零售业	74.93%	25.07%	设立
东莞市搜于特品牌管理有限公司	东莞	东莞	批发、零售业	100.00%		设立
深圳市前海搜银商业保理有限公司	深圳	深圳	其他服务业	100.00%		设立
东莞市搜于特医疗用品有限公司	东莞	东莞	制造业	100.00%		设立
东莞市科特科技有限公司	东莞	东莞	制造业		60.00%	设立
湖北浚通供应链管理有限公司	荆门	荆门	批发、零售业		51.00%	设立
广州集亚特供应链管理有限公司	广州	广州	批发、零售业		66.00%	设立
苏州聚通供应链管理有限公司	苏州	苏州	批发、零售业		67.50%	设立
江西聚构商贸有限公司	南昌	南昌	批发、零售业		51.00%	设立
广东集美购品牌管理有限公司	东莞	东莞	批发、零售业		51.00%	设立
广东聚亚特供应链管理有限公司	东莞	东莞	批发、零售业		51.00%	设立
广东搜于特投资管理有限公司	东莞	东莞	投资管理	68.75%		设立
东莞市搜于特创意设计有限公司	东莞	东莞	设计	100.00%		设立
广东搜于特时尚文化产业投资基金(有限合伙)	珠海	珠海	投资	90.00%	10.00%	设立
广东瑞仑特纺织有限公司	东莞	东莞	批发、零售业		75.50%	设立
佛山市聚美特纺织有限公司	佛山	佛山	批发、零售业		51.00%	设立
厦门瑞悦隆供应链管理有限公司	厦门	厦门	批发、零售业		51.00%	设立
武汉舜宇品牌管理有限公司	武汉	武汉	批发、零售业		55.00%	设立
浙江东利源供应链管理有限公司	绍兴	绍兴	批发、零售业		51.00%	设立
东莞市搜于特信息科技有限公司	东莞	东莞	软件和信息技术服务业	100.00%		设立
南通新丝路供应链管理有限公司	南通	南通	批发、零售		51.00%	设立
东莞市搜于特设计有限公司	东莞	东莞	设计		100.00%	设立
苏州麻漾湖实业有限公司	苏州	苏州	批发、零售	100.00%		设立
南昌市当先实业有限公司	南昌	南昌	批发、零售		100.00%	设立
苏州聚通物流有限公司	苏州	苏州	交通运输、仓储和邮政业		100.00%	设立
苏州聚通羽绒科技有限公司	苏州	苏州	科学研究和技术服务业		100.00%	设立
苏州聚通仓储有限公司	苏州	苏州	交通运输、仓储和邮政业		100.00%	设立
东莞市鸿昇供应链管理有限公司	东莞市	东莞市	批发、零售		100.00%	设立
广东美易达供应链管理有限公司	东莞市	东莞市	批发、零售	100.00%		设立
搜于特国际(香港)有限公司	香港	香港			100.00%	设立
广东盛德隆实业有限公司	东莞	东莞	批发、零售	100.00%		设立

(2) 重要的非全资子公司

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
江西聚构商贸有限公司	49.00%	349,504.89		14,398,807.25
厦门瑞悦隆供应链管理有限公司	49.00%	-2,864,429.84		61,692,760.82
浙江东利源供应链管理有限公司	49.00%	-811,349.48		20,370,692.13

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

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
江西聚构商贸有限公司	348,550,184.02	1,521,716.94	350,071,900.96	96,648,118.43		96,648,118.43	337,549,833.25	2,619,609.41	340,169,442.66	93,302,975.12		93,302,975.12
厦门瑞悦隆供应链管理有限公司	488,972,748.38	131,553,449.28	620,526,197.66	430,226,777.03	4,941.90	430,231,718.93	461,234,146.29	126,773,420.50	588,007,566.79	389,258,500.64	4,941.90	389,263,442.54
浙江东利源供应链管理有限公司	140,331,878.38	2,363,279.03	142,695,157.41	51,213,080.91	367,705.69	51,580,786.60	176,575,781.60	2,494,156.62	179,069,938.22	83,856,163.27	447,966.26	84,304,129.53

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
江西聚构商贸有限公司	245,096,710.40	6,557,314.99	6,557,314.99	-3,040,789.34	500,479,451.43	19,806,094.63	19,806,094.63	6,774,004.53
厦门瑞悦隆供应链管理有限公司	1,247,932,078.42	-8,449,645.52	-8,449,645.52	-59,578,686.36	1,075,413,440.19	6,822,991.48	6,822,991.48	56,918,153.32
浙江东利源供应链管理有限公司	206,989,273.95	-3,651,437.88	-3,651,437.88	-4,012,323.19	286,098,416.19	-6,916,881.24	-6,916,881.24	149,701,803.65

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

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
				直接	间接	

						的会计处理方法
广州市汇美时尚集团股份有限公司	广州	广州	批发零售业	25.20%		权益法核算
绍兴市兴联供应链管理有限公司	绍兴	绍兴	租赁和商务服务业		49.00%	权益法核算
广州市拉拉米信息科技有限公司	广州	广州	零售和进出口	14.87%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

公司对广州市拉拉米信息科技有限公司的持股比例是15.84%，由于公司在被被投资公司的董事会中派有一名代表，能实质参与被投资公司经营和财务政策的制定，对被投资公司能产生重大影响，且公司并无意出售该股权，因此将广州市拉拉米信息科技有限公司视为联营企业，按照权益法核算长期股权投资。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	广州市汇美时尚集团股份有限公司	绍兴市兴联供应链管理有限公司	广州市拉拉米信息科技有限公司	广州市汇美时尚集团股份有限公司	绍兴市兴联供应链管理有限公司	广州市拉拉米信息科技有限公司
流动资产	468,339,233.72	985,114,312.71	412,539,715.20	475,625,737.27	933,502,649.54	368,788,547.96
非流动资产	89,256,997.59	547,621,400.47	15,456,743.22	116,911,147.28	441,056,689.53	15,980,170.33
资产合计	557,596,231.31	1,532,735,713.18	427,996,458.42	592,536,884.55	1,374,559,339.07	384,768,718.29
流动负债	199,315,838.92	800,150,294.48	87,236,257.73	175,299,713.98	644,202,707.30	84,368,718.89
非流动负债		102,818.56			15,312.23	
负债合计	199,315,838.92	800,253,113.04	87,236,257.73	175,299,713.98	644,218,019.53	84,368,718.89
少数股东权益	-12,683,117.55			5,897,631.19		
归属于母公司股东权益	370,963,509.94	732,482,600.14	340,760,200.69	411,339,539.38	730,344,319.54	300,399,999.40
按持股比例计算的净资产份额	93,482,804.50	358,916,474.07	50,671,041.84	103,673,194.83	357,868,716.57	44,669,479.91
--商誉	226,625,101.32		34,623,952.84	226,625,101.32		34,623,952.84
对联营企业权益投资的账面	348,532,056.83	357,258,970.77	85,294,994.67	342,283,262.98	357,201,308.66	80,675,272.73

价值						
营业收入	437,249,450.91	807,975,922.34	408,393,278.45	543,416,885.25	1,080,418,566.58	382,563,419.98
净利润	22,050,183.17	117,677.78	32,074,023.88	16,849,933.04	10,236,309.89	34,933,947.67
综合收益总额	24,796,800.99	117,677.78	32,074,023.88	16,849,933.04	10,236,309.89	34,933,947.67

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

	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	411,255,950.69	408,697,449.65
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,508,750.95	22,409,134.72
--其他综合收益		1,882,135.85
--综合收益总额	-3,508,750.95	24,291,270.57

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2020年6月30日，本公司应收账款的28.49%(2019年12月31日：28.53%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	200,000.00				200,000.00
小 计	200,000.00				200,000.00

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	154,486.80				154,486.80
小 计	154,486.80				154,486.80

(2) 应收账款情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收账款说明。

(二) 流动风险

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

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,462,869,621.57	2,505,859,283.24	1,858,508,033.24	647,351,250.00	
其中：短期借款	1,792,869,621.57	1,829,850,533.24	1,829,850,533.24		
长期借款	670,000,000.00	676,008,750.00	28,657,500.00	647,351,250.00	
应付票据	1,955,186,871.51	1,955,186,871.51	1,955,186,871.51		
应付账款	389,072,874.83	389,072,874.83	389,072,874.83		
其他应付款	179,828,548.65	179,828,548.65	179,828,548.65		
一年内到期的非流动负债	264,396,000.66	271,308,167.77	271,308,167.77		
应付债券	753,173,351.45	968,198,399.78	11,523,849.23	117,919,711.84	838,754,838.71
长期应付款					
小计	6,004,527,268.67	6,269,454,145.78	4,665,428,345.23	765,270,961.84	838,754,838.71

(续上表)

项目	期初数				
	账 枋 值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,172,277,021.34	2,293,590,648.05	1,344,738,174.52	948,852,473.53	

其中：短期借款	1,292,277,021.34	1,344,738,174.52	1,344,738,174.52		
长期借款	880,000,000.00	948,852,473.53		948,852,473.53	
应付票据	1,975,469,329.52	1,975,469,329.52	1,975,469,329.52		
应付账款	432,818,219.92	432,818,219.92	432,818,219.92		
其他应付款	175,487,130.48	175,487,130.48	175,487,130.48		
一年内到期的非流动负债	249,260,319.40	256,788,802.78	256,788,802.78		
应付债券	99,591,203.78	117,608,270.53	7,837,827.73	109,770,442.80	
长期应付款	36,975,246.88	37,452,075.11		37,452,075.11	
小计	5,141,878,471.32	5,289,214,476.39	4,193,139,484.95	1,096,074,991.44	

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以固定利率和浮动利率计息的借款和固定利率计息的公司债券和中期票据有关。

截至2020年6月30日，本公司以固定利率计息的银行借款人民币2,662,869,621.57元(2019年12月31日：固定利率计息的银行借款人民币2,372,277,021.34元)；以固定利率计息的公司债券人民币30,600.00元、中期票据100,000,000.00元、可转债800,000,000.00元(2019年12月31日：固定利率计息的公司债券人民币30,600.00元,中期票据100,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

九、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

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		68,144,340.00	3,519,382.11	71,663,722.11
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		68,144,340.00	3,519,382.11	71,663,722.11
(2) 权益工具投资		68,144,340.00	3,519,382.11	71,663,722.11
(三) 其他权益工具投资			91,129,509.76	91,129,509.76
持续以公允价值计量的资产总额		68,144,340.00	94,648,891.87	162,793,231.87
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司的控股股东情况

自然人股东	身份证号	住址
马鸿	44052719671118****	广东省普宁市流沙北街道

(续前表)

自然人股东	与本公司关系	2020.06.30	
		持股比例(%)	表决权比例(%)
马鸿	控股股东	30.69	30.69

马鸿直接持有本公司24.42%的股份，通过广东兴原投资有限公司间接持有本公司6.27%的股份，合计持有本公司30.69%的股份，为本公司控股股东。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注在其他主体中的权益之说明。

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在其他主体中的权益之说明。

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
绍兴市兴联供应链管理有限公司	持股 49.00%的联营企业
湖北尔邦富纺织股份有限公司	持股 47.37%的联营企业
监利县盛茂纺织有限公司	持股 46.00%的联营企业
苏州优格尔实业有限公司	持股 48.00%的联营企业
中群供应链管理(福建)有限公司	持股 46.00%的联营企业
佛山市丰宝纺织有限公司	持股 46.00%的联营企业

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
广东兴原投资有限公司	参股股东
广州高新区投资集团有限公司	参股股东
邓建华	参股自然人股东

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

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
湖北尔邦富纺织股份有限公司	采购材料	14,943,451.33			

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴市兴联供应链管理有限公司	销售材料	18,187,743.37	318,069,441.95
苏州优格尔实业有限公司	销售材料	47,612,636.14	
中群供应链管理(福建)有限公司	销售材料	311,371,560.99	
佛山市丰宝纺织有限公司	销售材料	11,317,058.23	

(4) 关联担保情况

本公司作为被担保方

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
广东兴原投资有限公司	100,000,000.00	2020 年 03 月 17 日	2021 年 03 月 17 日	否
马鸿	350,000,000.00	2020 年 04 月 07 日	2022 年 03 月 30 日	否
马鸿	800,000,000.00	2020 年 04 月 07 日	2022 年 03 月 09 日	否
马鸿	500,000,000.00	2019 年 04 月 24 日	2022 年 04 月 22 日	否
马鸿	500,000,000.00	2019 年 06 月 19 日	2022 年 06 月 17 日	否
马鸿	100,000,000.00	2019 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 28 日	否
马鸿	100,000,000.00	2019 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 28 日	否
马鸿	297,400,000.00	2019 年 12 月 13 日	2020 年 12 月 11 日	否
马鸿	500,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 27 日	否
马鸿	100,000,000.00	2020 年 03 月 17 日	2021 年 03 月 17 日	否
马鸿	32,000,000.00	2020 年 03 月 20 日	2021 年 03 月 19 日	否

马鸿	100,000,000.00	2020 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 22 日	否
马鸿	264,000,000.00	2020 年 03 月 11 日	2021 年 12 月 31 日	否

(5) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,013,626.00	2,981,996.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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	绍兴市兴联供应链管理有限公司	326,723,336.61	16,336,166.83	370,111,813.94	18,505,590.70
应收账款	湖北尔邦富纺织股份有限公司	12,376,541.67	618,827.08	11,638,347.23	116,383.47
应收账款	监利县盛茂纺织有限公司	49,726,247.54	2,486,312.38	49,788,864.00	2,489,443.20
应收账款	苏州优格尔实业有限公司	58,949,082.49	2,947,454.12	6,646,803.74	332,340.19
应收账款	中群供应链管理(福建)有限公司	67,078,122.28	3,353,906.11	756,696.28	37,834.81
预付账款	湖北尔邦富纺织股份有限公司	45,320,553.07		35,019,352.07	
预付账款	监利县盛茂纺织有限公司	1,949,030.00	194,903.00	2,949,030.00	174,603.00
合计		562,122,913.66	25,937,569.52	476,910,907.26	21,656,195.37

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收账款	厦门瑞悦隆纺织有限公司	910,000.00	610,000.00
预收账款	中群供应链管理(福建)有限公司	155,064,687.14	150,056,638.00
预收账款	佛山市丰宝纺织有限公司	81,342,543.86	45,922,398.98
其他应付款	北京中研瀚海网络科技股份有限公司	350,900.00	350,900.00
小 计		237,668,131.00	196,939,936.98

7、关联方承诺

公司控股股东、实际控制人马鸿先生在首次公开发行或再融资时所作承诺，若在公司仓库租赁合同的履行期间内租赁物业因有权第三方主张权利或被有权部门认定违法而导致租赁合同无效，或者有权部门认定租赁物业为违章建筑予以拆除，迫使公司仓库搬迁而导致公司费用增加或损失产生，马鸿先生承诺将全额承担相关的费用和损失。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 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

投资合同名称	被投资公司	持股比 例(%)	投资金额	尚未支付投资款
股权投资协议	监利县盛茂纺织有限公司	46.00	92,000,000.00	85,500,000.00
股权投资协议	佛山市丰宝纺织有限公司	46.00	207,000,000.00	136,350,000.00
股权投资协议	广州高特供应链管理有限公司	40.00	32,000,000.00	27,000,000.00
小计			848,000,000.00	574,850,000.00

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

公司以后年度将支付的不可撤销最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	金额
1年以内	52,822,534.85
1-2年	33,940,658.69
2-3年	17,336,507.47
3年以上	13,098,284.64
小计	117,197,985.65

2、或有事项

资产负债表日不存在需要披露的重要或有事项。

十二、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对服装业务、材料业务及其他业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2) 报告分部的财务信息

项目	服装	材料	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,007,939,314.99	4,285,853,170.91	329,830,768.01	1,833,079,552.98	3,790,543,700.93
主营业务成本	865,429,425.30	4,236,935,275.41	236,184,480.59	1,839,350,344.31	3,499,198,836.99
资产总额	3,768,795,340.60	16,025,273,764.78	1,233,273,316.33	8,573,243,634.09	12,454,098,787.62

负债总额	1,833,286,051.95	7,795,305,453.48	599,911,262.02	3,713,721,310.15	6,514,781,457.29
------	------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

十三、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

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	16,677,612.06	1.20%	16,677,612.06	100.00%	0.00	16,713,282.25	1.17%	16,713,282.25	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账的应收账款	16,677,612.06	1.20%	16,677,612.06	100.00%	0.00	16,713,282.25	1.17%	16,713,282.25	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	1,371,423,912.69	98.80%	82,490,441.87	6.01%	1,288,933,470.82	1,410,075,725.73	98.83%	65,882,282.14	4.67%	1,344,193,443.59
其中：										
批发零售业组合	653,612,196.68	47.09%	82,490,441.87	12.62%	571,121,754.81	599,300,793.76	42.00%	65,882,282.14	10.99%	533,418,511.62
合并范围内的应收款项组合	717,811,716.01	51.71%		0.00%	717,811,716.01	810,774,931.97	56.83%			810,774,931.97
合计	1,388,101,524.75	100.00%	99,168,053.93	7.14%	1,288,933,470.82	1,426,789,007.98	100.00%	82,595,564.39	5.79%	1,344,193,443.59

按单项计提坏账准备：16,677,612.06 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
按单项计提	16,677,612.06	16,677,612.06	100.00%	预期应收账款无法收回，存在减值迹象，全额计提坏账准备
合计	16,677,612.06	16,677,612.06	--	--

按组合计提坏账准备：82,490,441.87 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
批发零售业组合	653,612,196.68	82,490,441.87	12.62%
合并范围内的应收款项组合	717,811,716.01	0.00	0.00%

合计	1,371,423,912.69	82,490,441.87	--
----	------------------	---------------	----

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,098,686,263.38
1 年以内（含 1 年）	1,098,686,263.38
1 至 2 年	86,866,295.09
2 至 3 年	40,195,980.99
3 年以上	162,352,985.29
3 至 4 年	132,330,995.46
4 至 5 年	27,389,061.44
5 年以上	2,632,928.39
合计	1,388,101,524.75

(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：

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	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,713,282.25		35,670.19			16,677,612.06
批发零售业组合	65,882,282.14	16,608,159.73				82,490,441.87
合计	82,595,564.39	16,608,159.73	35,670.19			99,168,053.93

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

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
东莞市搜于特品牌管理有限公司	499,405,915.52	35.98%	
绍兴市兴联供应链管理有限公司	168,018,981.16	12.10%	8,400,949.06
厦门瑞悦隆供应链管理有限公司	112,728,140.68	8.12%	
中群供应链管理（福建）有限公司	54,521,846.00	3.93%	2,726,092.30
东莞市潮流前线信息科技有限公司	41,932,200.24	3.02%	
合计	876,607,083.60	63.15%	

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	507,138,767.35	327,504,106.84
合计	507,138,767.35	327,504,106.84

1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,243,126.94	20,244,406.94

子公司往来款	474,345,116.18	304,736,270.34
备用金	776,940.00	825,355.00
股权转让款	24,000,000.00	8,000,000.00
其他	4,139,371.64	8,783,721.81
合计	523,504,554.76	342,589,754.09

2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	4,949,503.18	10,136,144.07		15,085,647.25
2020 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,280,140.16			1,280,140.16
2020 年 6 月 30 日余额	6,229,643.34	10,136,144.07		16,365,787.41

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	491,902,663.55
1 年以内 (含 1 年)	491,902,663.55
1 至 2 年	12,739,341.67
2 至 3 年	13,314,582.90
3 年以上	5,547,966.64
3 至 4 年	1,537,724.07
4 至 5 年	862,834.30
5 年以上	3,147,408.27
合计	523,504,554.76

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:

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	8,000,000.00					8,000,000.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,136,144.07					2,136,144.07
按组合计提坏账准备的其他应收款	4,949,503.18	1,280,140.16				6,229,643.34
合计	15,085,647.25	1,280,140.16				16,365,787.41

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

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
东莞市搜于特品牌管理有限公司	拆借款	467,995,116.18	1 年以内	89.40%	
万军	股权转让款	16,000,000.00	1 年以内	3.06%	800,000.00
黄崇军	股权转让款	8,000,000.00	2-3 年	1.53%	8,000,000.00
平安国际融资租赁（天津）有限公司	保证金	6,666,666.66	1-2 年	1.27%	666,666.67
远东国际租赁有限公司	保证金	5,022,075.17	1-2 年	0.96%	502,207.52
合计	--	503,683,858.01	--	96.21%	9,968,874.19

3、长期股权投资

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	3,222,891,614.98		3,222,891,614.98	2,346,810,000.00		2,346,810,000.00
对联营、合营企业投资	438,450,706.46		438,450,706.46	427,927,980.69		427,927,980.69
合计	3,661,342,321.44		3,661,342,321.44	2,774,737,980.69		2,774,737,980.69

(1) 对子公司投资

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		
东莞市潮流前线信息科技有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
广州市潮特服装有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
广州市搜特服装有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00	
东莞市潮特服装有限公司	500,000.00					500,000.00	
深圳市前海搜银商业保理有限公司	230,000,000.00					230,000,000.00	
东莞市搜于特供应链管理有	1,278,670,000.					1,278,670,000.	

限公司	00					00	
东莞市搜于特品牌管理有限公司	521,670,000.00					521,670,000.00	
广东搜于特投资管理有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
东莞市搜于特创意设计有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
广东搜于特时尚文化产业投资基金(有限合伙)	18,000,000.00					18,000,000.00	
东莞市搜于特信息科技有限公司	7,000,000.00					7,000,000.00	
南昌市汇港供应链管理有限公司	31,500,000.00		28,350,000.00		3,150,000.00	0.00	
苏州麻漾湖实业有限公司	62,000,000.00					62,000,000.00	
广东美易达供应链管理有限公司	118,470,000.00	791,063,114.98				909,533,114.98	
广东盛德隆实业有限公司		130,000.00				130,000.00	
东莞市搜于特医疗用品有限公司		116,388,500.00				116,388,500.00	
合计	2,346,810,000.00	907,581,614.98	28,350,000.00		3,150,000.00	3,222,891,614.98	

(2) 对联营、合营企业投资

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											
二、联营企业											
广州市汇美时尚集团股份有限公司	342,283,262.98			6,248,793.85						348,532,056.83	
广州市拉拉米信息科技有限公司	80,675,272.73			4,916,947.86	1,020,396.31	-1,317,622.23				85,294,994.67	
广州高特供应链管理有限公司	4,969,444.98			-345,790.02						4,623,654.96	
小计	427,927,980.69	0.00	0.00	10,819,951.69	1,020,396.31	-1,317,622.23				438,450,706.46	

合计	427,927,980.69	0.00	0.00	10,819,951.69	1,020,396.31	-1,317,622.23			438,450,706.46	
----	----------------	------	------	---------------	--------------	---------------	--	--	----------------	--

(3) 其他说明

2017年12月4日，公司注册成立全资子公司“南昌市汇港供应链管理有限公司”（以下简称“南昌汇港”），注册资本人民币3150万元，2020年1月15日，公司与杨敏（受让方）签订股权转让协议，将公司持有的南昌汇港90%的股权转让给受让方，转让价款人民币3457.44万元。剩下10%的股份即注册资金315万元，公司将长期股权投资转到交易性金融资产核算，交易性资产公允价值351.94万元。

4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,491,302,109.63	1,362,602,990.10	1,745,222,189.83	1,443,774,738.88
其他业务	22,902,426.23	746,923.08	33,154,574.68	746,923.08
合计	1,514,204,535.86	1,363,349,913.18	1,778,376,764.51	1,444,521,661.96

5、投资收益

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	10,819,951.69	9,456,134.73
处置长期股权投资产生的投资收益	3,324,439.00	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		180,000.00
理财产品收益		2,284,797.06
合计	14,144,390.69	11,920,931.79

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,615,554.08	
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）	6,073,010.62	
委托他人投资或管理资产的损益	13,769.46	
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	26,038,102.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-351,759.29	
减：所得税影响额	9,550,283.20	

少数股东权益影响额	631,313.53	
合计	28,207,080.25	--

2、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

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	0.63%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.11%	0.002	0.002

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	2020年上半年
归属于公司普通股股东的净利润		A	34,563,785.00
非经常性损益		B	28,207,080.25
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	6,356,704.75
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	5,443,468,847.98
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	135,388,939.13
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	3
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G2	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	
其他	其他综合收益变动	I1	6,965,968.54
	净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J1	0
	其他权益变动	I2	-1,317,622.23
	净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J2	0
	因股份支付增加净资产	I3	
	净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J3	
	持股比例变化增加净资产	I4	
	净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J4	
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		L[注]	5,528,445,210.05
加权平均净资产收益率		M=A/12	0.63%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率		N=C/12	0.11%

[注] $L = D + A \times 0.5 + E \times F / K - G \times H / 11 + I \times J / K$

(3) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

① 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数（元）
归属于公司普通股股东的净利润	A	34,563,785.00
非经常性损益	B	28,207,080.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,356,704.75
期初股份总数	D	3,050,878,825.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H1	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	
因回购等减少股份数	H2	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	3,050,878,825.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.01
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.002

② 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

搜于持集团股份有限公司

二〇二〇年八月二十七日