

DAZZLE FASHION

地素时尚
2021年半年度报告

2021 Semi-annual Report
股票代码：603587.SH



DAZZLE RAZZLE DIAMONDDAZZLE d'zzit

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人马瑞敏、主管会计工作负责人张俊及会计机构负责人（会计主管人员）黄彩芬声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述了存在的相关风险，敬请参阅本报告“第三节 管理层讨论与分析的”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	24
第五节	环境与社会责任.....	28
第六节	重要事项.....	29
第七节	股份变动及股东情况.....	42
第八节	优先股相关情况.....	47
第九节	债券相关情况.....	48
第十节	财务报告.....	49

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表 载有董事长签名的半年度报告文本 报告期内在中国证监会指定媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
--------	---

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
发行人/本公司/公司/股份公司	指	地素时尚股份有限公司
瑞域服饰	指	上海瑞域服饰有限公司
上海亿马	指	曾用名上海亿马投资管理合伙企业(有限合伙)，已于2020年12月21日更名为上海亿马企业管理合伙企业(有限合伙)
云锋基金	指	曾用名上海云锋股权投资中心(有限合伙)，已于2020年2月27日更名为上海云锋创业投资中心(有限合伙)
DA	指	DAZZLE 品牌
DM	指	DIAMOND DAZZLE 品牌
DZ	指	d'zzit 品牌
RA	指	RAZZLE 品牌
直营模式	指	品牌服装企业与商业物业方签署联营协议或者租赁协议，通过百货商场店、购物中心店的形式，直接向最终消费者销售产品
经销模式	指	公司与经销商签署相关协议，以批发形式向经销商销售公司品牌产品，由经销商运营经销零售终端。公司按吊牌价的一定比例以买断方式将产品销售给经销商
吊牌价	指	公司制定的每款产品的统一价格，将价格打印在产品的吊牌上
营销网络	指	由直营店、经销商及其经营的经销店铺共同组成的产品零售终端
百货商场	指	品牌产品的销售场地之一，采取由商场统一收银和定期结算的方式，并且按照品牌销售额收取一定比例佣金
购物中心	指	品牌产品的销售场地之一，购物中心采取将某一集中区域的店铺分别租售给各商家并收取租金的模式，主要由商家自行负责店铺的销售和收银
上市波段	指	服装企业在店铺上新货的批次
部分委托加工	指	公司与供应商签署《部分委托生产协议》，公司负责从产品设计研发到面辅料开发和采购的环节，供应商负责根据公司要求完成指定产品的加工生产。公司向供应商提供款式图或参照样、面里料及辅料，指导监督其按要求完成加工，支付其委托加工费，公司验收合格入库后对外销售
完全委托加工	指	公司与完全委托加工商签署《完全委托生产协议》，公司负责从产品设计研发到面辅料开发的环节，向完全委托加工商提供自主设计的服装样板、样衣和工艺单，完全委托加工商根据公司的指示采购特定的面里料及辅料，按照公司的要求组织生产，公司在成衣验收合格入库后对外销售
外协生产	指	包括部分委托加工模式和完全委托加工两种模式
VIP 会员	指	单笔消费满 3,800 元或 3 个月累计消费满 6,000 元的会员

SCRM	指	SCRM (Social Customer Relationship Management 的缩写) 是社会化客户关系管理系统
AGV	指	AGV (Automated Guided Vehicle 的缩写) 是自动导引运输车

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	地素时尚股份有限公司
公司的中文简称	地素时尚
公司的外文名称	DAZZLE FASHION CO., LTD
公司的外文名称缩写	DAZZLE FASHION
公司的法定代表人	马瑞敏

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	田霖	张黎俐
联系地址	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼
电话	021-31085111	021-31085111
传真	021-31085352	021-31085352
电子信箱	info@dazzle-fashion.com	info@dazzle-fashion.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市长宁区仙霞路579弄38号第2幢103室
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼
公司办公地址的邮政编码	200062
公司网址	http://www.dazzle-fashion.com/
电子信箱	info@dazzle-fashion.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券日报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市普陀区丹巴路28弄1-2号旭辉世纪广场8号楼
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	地素时尚	603587	无

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,352,569,343.09	985,980,657.56	37.18
归属于上市公司股东的净利润	390,066,683.22	297,924,785.32	30.93
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	350,376,826.93	255,264,731.22	37.26
经营活动产生的现金流量净额	424,248,753.35	305,151,905.19	39.03
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,825,295,546.01	3,439,121,491.31	11.23
总资产	4,798,857,937.41	4,098,779,415.65	17.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.82	0.62	32.26
稀释每股收益(元/股)	0.82	0.62	32.26
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.74	0.53	39.62
加权平均净资产收益率(%)	10.74	8.79	增加1.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.65	7.53	增加2.12个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用**八、境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**九、非经常性损益项目和金额**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	14,894.54	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	38,128,517.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,124,421.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,273.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-13,145,249.98	
合计	39,689,856.29	

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）公司主要业务及品牌概述

地素时尚股份有限公司，2002 年创立于中国上海，是一家多品牌运作的时尚集团。

自成立以来，公司围绕中高端品牌定位，分别创立“DAZZLE”、“DIAMOND DAZZLE”、“d'zzit”和“RAZZLE”四个知名服装品牌，形成对时装领域多维度、深层次的渗透。公司通过强大的设计研发、丰富的产品组合、敏捷的供应链管理、策略性的营销网络布局、精准的品牌定位、全方位的品牌推广及优质客户群的培育积累，在中国时尚行业中树立了良好的品牌形象。

DAZZLE，至情至性，热爱生活。在独特的设计和细腻的质感间寻求平衡，为当代新女性提供丰富的着装选择。

DAZZLE 品牌风格如下：



武汉武商广场“DAZZLE”店



DIAMOND DAZZLE，从艺术中汲取灵感，结合精致手工与优良材质，带来比肩高级定制的年轻时装产品。

DIAMOND DAZZLE 品牌风格如下：



DIAMOND DAZZLE

北京国贸“DIAMOND DAZZLE”店



d'zzit, 古灵精怪, 创造出一个想象力丰富的衣柜, 鼓励女孩们进行自由有趣的混搭。
d'zzit 品牌风格如下:



上海 K11 购物艺术中心“d'zzit”店



RAZZLE, 从容而积极, 睿智而有趣, 在潮流与经典之间平衡有度, 以精良剪裁和匠心品质, 满足当代男性不同场合的着装需求。

RAZZLE 品牌风格如下:



南京德基广场“RAZZLE”店



(二) 公司的经营模式

1、设计研发模式

公司按照最新的时装潮流分析、市场状况、销售数据以及消费者反馈设计及开发新产品。管理层每季开始前举行会议，分析经销商以及会员在零售终端提供的信息，讨论世界最新时装潮流、客户喜好及需求变化，以决定下一季将推出的产品系列、产品设计数目、价格区间、上市波段等要素。公司注重产品面料的质量，尝试使用多种天然原料及多种新科技面料、材质。公司每年在新面料研发上投入大量资源进行相关试验，以保持各个品牌的鲜明个性。除此之外，公司还与部分优质供货商建立了良好的合作关系，共同合作开发产品所用的新型面料和设计图样，并享有该等新型面料和设计图样的独家使用权。

公司的设计研发流程具体如下图所示：



2、采购模式

公司采购的类别主要包括面料、辅料和成衣，商品部根据每季经销商订货情况及直营店铺的销售预测为基础制定销售计划。生产部（主要负责外协订单的跟单工作）根据销售计划、面辅料

和成衣交货周期制定相应的生产计划,并下达相应的采购指令。生产部专员根据下达的采购指令,确认采购的品种、数量和交货时间后,在综合考虑成本、交期、供应商特点后选择最具竞争力的供应商签订该次采购协议。公司供应链管理中心下的品控部制定了严格的采购流程控制、过程中跟踪和质量验收标准,有效保证了原材料和成衣的质量。

3、生产模式

公司采取部分委托加工和完全委托加工相结合的生产模式。公司以最大程度地降低公司的运营成本,并将主要精力专注于附加值更高的环节。公司的外协生产方式包括部分委托加工模式和完全委托加工两种模式。根据不同模式的特点,公司综合考量产品品类、款式特点、交货时间、面辅料工艺、供应商能力等各方面因素,选择最合适的生产模式组织生产。

公司两种生产模式的具体情况如下:

(1) 部分委托加工模式

在部分委托加工模式下,公司与供应商签署《部分委托生产协议》,公司负责从产品设计研发到面辅料开发和采购的环节,供应商负责根据公司要求完成指定产品的加工生产。公司向供应商提供款式图或参照样、面里料及辅料,指导监督其按要求完成加工,支付其委托加工费,公司验收合格入库后对外销售。目前公司自有品牌均有部分产品通过部分委托加工模式生产。

(2) 完全委托加工模式

在完全委托加工模式下,公司与完全委托加工商签署《完全委托生产协议》,公司负责从产品设计研发到面辅料开发的环节,向完全委托加工商提供自主设计的服装样板、样衣和工艺要求,完全委托加工商根据公司的指示采购特定的面里料及辅料,按照公司的要求组织生产,公司在成衣验收合格入库后对外销售。一般来说,完全委托加工模式更适合面辅料损耗较高或者需要相对专业的生产工序产品,例如牛仔、皮衣、皮草、配饰等。目前公司的自有品牌均有较大比例的产品通过完全委托加工模式生产。

4、销售模式

公司目前主要采用直营、经销和电商相结合的销售模式。其中:

直营模式下,公司目前主要通过百货商场店、购物中心店等渠道以零售方式向客户销售产品。

经销模式下,公司与经销商签订合同,由公司将产品销售给经销商,再由其通过销售终端以零售方式向客户销售公司的产品。

公司营销中心下的直营零售管理部负责直营销售网络的管理,特许经销部负责经销商的管理。公司这种直营和经销并举的销售网络是公司业务发展壮大的重要因素。凭借公司强大的零售网络,公司能够在全国主要城市和地区接触广大的客户群,确保产品的销售效率。

除直营和经销为主的销售模式外,公司还在天猫、唯品会、微商城、抖音等电商平台上销售。

（三）行业情况说明

服装行业主要分为服装设计研发、生产制造、品牌推广、终端销售等环节，公司涉及其中的设计研发、品牌推广以及终端销售环节，主要通过直营或者经销的品牌专卖店向最终消费者销售公司设计研发的中高端品牌女装。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，本公司属于“C 制造业”大类下的“C18 纺织服装、服饰业”。

纺织服装行业是我国国民经济的重要组成部分，也是我国具有国际影响力的优势产业。随着居民物质生活水平的提高，市场消费关注点逐渐由单纯低价产品向品质倾斜，在消费升级的过程中，市场为品质、品牌买单的意愿加强，对于中高端产品的需求、接受程度也显著提升，中高端服饰品牌的消费受众群体随之扩大。国家十四五规划中明确指出：“率先在化妆品、服装、家纺、电子产品等消费品领域培育一批高端品牌”，这为中高端国产品牌服饰提供了良好的发展大环境。

而女装是我国服装行业中市场最活跃、需求最复杂、容量最大的子行业。近年来，随着我国女性社会地位和受教育程度的提升，加上女性服装需求的多样化、时尚性，我国女装具有广阔的市场空间；另一方面，随着我国女性职业化水平、可支配收入、审美能力的不断提高，在服装行业整体发展向好、女装市场份额结构性提升的双重影响下，中高端女装行业将在“她经济”的浪潮中迎来更大的增长空间。

2021 年上半年，随着国内疫情缓解，线下客流逐步复苏，中高端服饰随着服装消费复苏率先回暖，推动服装行业恢复正增长。根据国家统计局数据，2021 年 1-6 月全国社会消费品零售总额人民币 211,904 亿元，累计同比增长 23%，其中限额以上单位消费品零售额人民币 78,939 亿元，累计同比增长 26.4%；细分项下服装鞋帽、针纺织品类人民币 6,738 亿元，累计同比增长 33.7%。

近年来，民族自信心的逐步提升也加深了国人的爱国情绪和支持国货的信心。加之三月 BCI 棉花事件的发酵，国内消费者对国产品牌的消费认同度逐渐提高，更多地把注意力转移到优质的国产品牌上，逐渐引发了国货新趋势。

经过多年的积累，公司的品牌影响力、市场竞争力逐渐增强，市场占有率处于行业前列，品牌风格和时尚内涵得到市场的广泛认可。2011 年度至 2020 年度，根据中国服装协会发布的服装行业百强企业名单，公司连续 10 年入选行业百强企业（按利润总额及销售利润率排名），其中，2017 年度位居销售利润率排行榜的第 3 名及利润总额排行榜第 18 名，2018 年度位居销售利润率排行榜的第 1 名及利润总额排行榜第 16 名，2019 年度位居销售利润率排行榜的第 1 名及利润总额排行榜第 15 名，2020 年度位居销售利润率排行榜的第 1 名及利润总额排行榜第 14 名。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力无重大变化。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 135,256.93 万元，较上年同期增加 37.18%；归属于上市公司股东的净利润 39,006.67 万元，较上年同期增加 30.93%。公司在报告期内主要着力于以下几个方面的工作：

1、多维度拓展品牌力建设，深度内容共创助力破圈

2021 年上半年，公司市场营销传播方面在品牌力、产品力与数字化赋能客户三大矩阵中持续发力，不断加强品牌力拓展与输出。坚持深度内容共创的发展方向，以新颖独特的内容在各圈层扩展认知度、兴趣度的同时，兼顾年轻化圈层的触达和对多元设计美学的探讨。

报告期内，公司 DAZZLE 品牌与哆啦 A 梦 IP 推出合作系列，此次合作以唤起心中美好时光为推广主题，与品牌理念高度契合，并由孙怡主演童年微短片三部曲，引爆全网，“让遇见我们的每个人都变得更美好”的品牌价值理念在社交平台获得了多重曝光与认同。d'zzit 品牌的日常原创内容逐步渗透到各个领域，汇聚各行各业女孩新势力，尽显 Z 世代女孩的多元可能性。线上多元多维度创新内容营销模式，为破圈蓄能蓄力，将品牌影响力推至新高度。RAZZLE 则以服装设计为载体礼赞自然，通过蝴蝶、猫与花园等万物共生的景象感知生命的张力，唤起大众的乐观情绪。

“Love Creates. 爱创造一切”不仅仅是集团 DNA，它也是品牌内容创作的核心。美、善与爱共治一炉——让消费者全方面感受到品牌的设计美学、具有匠人精神的高端品质以及极具人文关怀的情感。

2、开拓电商营销新渠道，内容营销助推销售增长

2021 年上半年，公司线上销售收入实现 2.03 亿元，线上收入占比较 2020 年增加 0.64 个百分点达到 15.01%，维持稳定增长。2021 年初，d'zzit 品牌在抖音渠道上线后，通过短视频发布和品牌官方账号直播相结合的方式，放大优质内容效益，迅速吸引大批新粉关注，用户活跃度增加，在抖音女装行业高端市场排名前列，尤其是 6 月粉红豹系列上新营销活动，通过周冬雨抖音直发短视频、抖音话题挑战赛、Social 达人视频传播、品牌抖音超长直播等方式，6 月 10 日新品上市当日，实现总成交额 450 余万，单场累计观看人次 50 余万，位列抖音女装品牌销售额日榜 No.2，在品牌传播、私域增长和成交爆发三个既定目标均有亮眼表现。

3、明确数字转型战略目标，搭建数据中台

疫情带来的未知性加速了传统零售行业蜕变转型的步伐，线上直播、私域社群运营等新渠道零售方式带来“流量重新分配”的挑战；与此同时，零售业务体系、品牌传播方式更加多元化，驱使运营模式持续创新；再加上消费人群年龄结构、消费水平和消费需求持续变化，市场趋向追求多元化、别具一格的商品设计，驱使企业加快推进数字化转型。2021 年上半年，公司明确数字化转型的战略目标：未来三年将从组织、文化变革，品牌、渠道、消费者运营及供应链快速响应等方面升级来全力支持企业数字化转型。公司已初步组建数字化团队，并完成数据中台项目选型，明确项目决策链条及项目组员职责，制定了项目制度、建立沟通机制，开启集团数字化转型新征程。

4、精细化会员管理，进一步增强品牌消费体验

公司围绕企业价值观——对客户的爱为核心理念，着力打造“以顾客为中心”的服务意识，通过线上线下课堂培训及店铺辅导演练，帮助零售团队提高服务意识和零售技巧。

会员管理方面，公司基于 2020 年建立的会员专属导购体系基础，在用户数据不断沉淀的同时，持续赋能导购 SCRM 工具和应用场景，逐步健全消费者标签。期内，公司还进行了新会员招募和沉睡会员唤醒，深度使用会员标签分组等功能，并扩展消费者标签至人货分析维度。在消费者体验上，公司已筹备以品牌为中心的消费者体验平台，通过已构建完成的积分运营体系，更精准的标签管理体系，在专属服务、话题互动、增值体验等环节，深度植入品牌文化、营造品牌氛围、体现品牌价值，让消费者成为更好的自己。

5、坚持人才建设战略，增强组织核心竞争力

在价值观建设方面，2021 上半年，公司开办“以价值观为抓手的文化建设”地素时尚文化共创营，覆盖企业中层管理人员，统一明确了“管理者是企业文化建设核心角色”的思想认知，倡导管理者以身作则践行价值观。

在人才能力培养方面，公司自上而下提升中高层管理者的自我领导力和团队领导力，举办“地素领导力项目共创工作坊”，明确了公司人才观和领导力标准，加强人才招聘体系设计，进而提升公司人才密度，并于 2021 年 4 月首次推出限制性股票激励计划，覆盖高管及核心技术/业务人员共计 102 人。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,352,569,343.09	985,980,657.56	37.18
营业成本	306,376,076.53	237,389,290.46	29.06
销售费用	459,287,523.00	336,455,073.09	36.51
管理费用	64,283,413.98	59,030,840.64	8.90
财务费用	-16,896,515.84	-48,867,037.61	不适用
研发费用	28,936,054.96	27,202,709.17	6.37
经营活动产生的现金流量净额	424,248,753.35	305,151,905.19	39.03
投资活动产生的现金流量净额	-447,066,532.42	-362,278,862.90	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	183,656,057.82	-110,944,298.18	不适用

营业收入变动原因说明：主要原因是上年同期受疫情影响，终端零售不佳，本年恢复正常

营业成本变动原因说明：主要原因是营业收入增加，相应成本增加

销售费用变动原因说明：主要原因是销售人员薪酬、商场费用及租金的增加

管理费用变动原因说明：主要原因是管理人员薪酬的增加

财务费用变动原因说明：执行新租赁准则，确认的租赁负债的利息。

研发费用变动原因说明：研发人员薪酬和样衣费的增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是收入的增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：购买理财产品的增加

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要原因是上年同期分配股利

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	1,458,829,299.67	30.40	1,026,532,891.06	25.04	42.11	见说明
长期股权投资	600,000.00	0.01			不适用	见说明
在建工程	6,080,379.41	0.13	8,845,335.50	0.22	-31.26	见说明
使用权资产	154,701,733.18	3.22			不适用	见说明
应付票据	200,000,000.00	4.17			不适用	见说明
一年内到期的非流动负债	109,816,887.37	2.29			不适用	见说明
租赁负债	31,602,071.05	0.66			不适用	见说明
库存股	58,347,501.31	1.22	100,613,252.40	2.45	-42.01	见说明
其他综合收益	1,807,987.54	0.04	783,732.09	0.02	130.69	见说明

其他说明

交易性金融资产变动原因的说明：购买理财产品等交易性金融资产。

长期股权投资变动原因的说明：投资成立联营企业。

在建工程变动原因的说明：花桥物流园项目分拣系统完工转出。

使用权资产变动原因的说明：首次执行新租赁准则，确认使用权资产。

应付票据变动原因的说明：银行承兑汇票增加。

一年内到期的非流动负债变动原因的说明：首次执行新租赁准则，确认一年内到期的非流动负债。

租赁负债变动原因的说明：首次执行新租赁准则，确认租赁负债。

库存股变动原因的说明：限制性股票的变动。

其他综合收益变动原因的说明：汇率变动影响。

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 23,737,126.20（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.49%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期内，母公司对子公司股权投资增加额为人民币 132,171,234.29 元。2021 年 1 月 13 日与 2021 年 2 月 5 日，母公司对子公司上海亿忻股权投资有限公司分别投资人民币 600,000.00 元、90,000,000.00 元。2021 年 1 月 28 日，母公司对子公司上海瑞裳咨询管理有限公司投资人民币 35,000,000.00 元。2021 年 4 月 26 日，母公司对子公司地素国际集团有限公司投资人民币 6,571,234.29 元。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

2020 年 5 月 29 日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过《关于拟合作设立基金管理公司并发起设立新兴消费基金暨关联交易的议案》。详情请参见公司于 2020 年 5 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《地素时尚关于拟合作设立基金管理公司并发起设立新兴消费基金暨关联交易的公告》（公告编号：2020-029）。

2020 年 7 月 1 日，公司全资子公司上海亿忻股权投资有限公司（以下简称“上海亿忻”）在上海市市场监督管理局设立登记完成并取得营业执照，注册资本人民币 10,000 万元。上海亿忻认缴出资人民币 200 万元参与设立金浦地素(上海)股权投资基金管理有限公司(以下简称“金浦地素”)，持有金浦地素 20% 股权，金浦地素于 2020 年 8 月 19 日在上海市市场监督管理局设立登记完成并取得营业执照。

2020 年 12 月 10 日，金浦地素、上海佰因外企业管理中心（有限合伙）及上海亿忻正式签署《金浦地素（上海）新兴消费股权投资基金合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》及《关于金浦地素（上海）新兴消费股权投资基金合伙企业（有限合伙）有限合伙协议之补充协议》，本次协议内容与先行签署的《金浦地素新兴消费基金（有限合伙）（筹）之合作框架协议》（以下简称“《合作框架协议》”）和《金浦地素新兴消费基金（有限合伙）（筹）私募备忘录》（以下简称“《备忘录》”）在所有重大、实质方面保持一致。

上海亿忻向金浦地素（上海）新兴消费股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“新兴消费基金”）认缴出资人民币 15,000 万元，2021 年 2 月 5 日已实缴到位出资额人民币 9,000 万元，

新兴消费基金已完成工商登记取得营业执照，2021年02月08日新兴消费基金已在中国证券投资基金业协会完成备案手续，并取得《私募投资基金备案证明》，主要内容如下：

基金名称：金浦地素（上海）新兴消费股权投资基金合伙企业（有限合伙）

管理人名称：上海金浦创新消费股权投资基金管理有限公司

托管人名称：上海浦东发展银行股份有限公司

备案日期：2021年02月08日

备案编码：SNX100

详情请参见公司于2021年2月9日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《地素时尚关于合作设立的新兴消费基金完成私募投资基金备案的公告》（公告编号：2021-006）。

2021年6月9日，金浦地素完成企业名称变更工商登记，企业名称由“金浦地素（上海）股权投资基金管理有限公司”变更为“金浦地素（上海）私募基金管理有限公司”，同时，经营范围由“一般项目：股权投资管理，投资管理，资产管理，投资咨询。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”变更为“一般项目：私募股权投资基金管理服务（须在中国证券投资基金业协会完成备案登记后方可从事经营活动）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）”。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	期末余额	本期变动金额	本期利润总额影响数	资金来源
理财产品	926,532,892.07	1,358,829,300.68	432,296,408.61	7,296,408.61	自有资金、募集资金
股权投资	99,999,998.99	99,999,998.99			自有资金
合计	1,026,532,891.06	1,458,829,299.67	432,296,408.61	7,296,408.61	

注：2020年4月16日，公司与民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）签署《民生证券股份有限公司股份认购协议》，拟参与民生证券非公开发行新股。2020年4月21日，公司以自有资金出资99,999,998.99元，认购民生证券发行的73,475,385股股份，占民生证券总股本0.64%。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
上海瑞域服饰有限公司	商贸	5,000	100%	78,353.92	31,139.28	53,884.04	12,324.50	9,124.27
昆山地素时尚时装有限公司	商贸	20,000	100%	33,080.19	31,652.76	3,778.82	1,764.04	746.65

公司名称	业务性质	注册资本	持股比例	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
上海亿忻股权投资有限公司	投资	10,000	100%	9,060.09	9,059.99	0	0	0

注：截至 2021 年 4 月 27 日，上海亿忻向新兴消费基金认缴出资人民币 15,000 万元，已实缴到位出资额人民币 9,000 万元，新兴消费基金已完成工商登记取得营业执照，并于 2021 年 2 月 8 日在中国证券投资基金业协会完成备案手续，取得《私募投资基金备案证明》。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场竞争日益激烈的风险

整体而言，中国服装行业市场需求规模较大，但是也呈现出激烈的市场竞争格局。对于公司所处的中高端品牌女装行业而言，其核心竞争实力主要体现在综合品牌影响力及设计研发能力、营销渠道覆盖、供应链管理等方面，往往需要较长的品牌培育期、具有较高的进入壁垒。但是，由于中高端品牌女装行业整体仍处于成长前期，呈现出企业数量多、单个企业规模较小、市场集中度较低等情形，仍处于市场竞争较为激烈的阶段。另一方面，随着中国消费能力的日益提升以及服装消费需求的升级，国际品牌女装企业对中国市场日益重视并不断加强渠道建设力度，对于国内中高端品牌女装企业产生一定的竞争压力。国内外品牌纷纷发力线上电商渠道，增大营销推广，抢夺用户流量，行业市场竞争激烈。

作为中国领先的中高端品牌服装企业，如果公司无法持续巩固并提升核心竞争实力，将无法应对来自于国内外定位类似的品牌服装企业日益激烈的竞争，从而将对公司产品的销售规模、市场份额以及利润率等产生不利影响。

2、维持良好的品牌形象或持续提升品牌影响力的风险

对于中高端品牌服装企业而言，综合的品牌影响力是最为核心的竞争力之一，并且往往需要较长的经营时间进行培育。尤其是在激烈的市场竞争中，品牌形象、风格和文化等因素往往是与其他竞争对手进行有效区分的重要标志，系中高端品牌服装取得消费者认可的重要因素之一。

自成立以来，公司高度重视创设自有品牌及维持该等品牌的良好形象，通过多品牌战略、差异化定位、独立的品牌设计师团队等品牌运营方式以及包括品牌形象推广活动、社会活动、媒体投放及广告推广、跨界合作等在内的品牌整合营销推广方式，有效丰富公司的品牌形象和覆盖人群，持续提升该等品牌的市场影响力，成为公司持续发展的重要基础。但是，公司继续维持良好的品牌形象或成功提升品牌影响力取决于多方面因素的影响，包括采取合适的品牌整合营销推广策略、保持良好的产品设计能力、加强供应链整合管理、提升终端渠道管理及运营能力等。若不能持续满足该等条件，将对公司维持良好的品牌形象或持续提升品牌影响力产生不利影响。

3、设计研发能力无法把握和创造时尚潮流的风险

公司所在的中高端品牌服装行业具有较强的时尚性和潮流性因素，消费者的品味及需求持续动态变动。因此，中高端品牌服装企业往往需要具有较强的产品设计研发能力，除了需要对于产品图案、面料、辅料等重要产品构成要素进行持续跟踪、研发外，还需要一批能够深刻理解并呈现公司品牌理念、兼具设计研发灵感及时尚潮流敏感度的专业设计师团队，以把握甚至创造时尚潮流。

长期以来，公司持续加强设计研发团队的建设，培养品牌独立的设计师团队，分工配置配饰、面料开发、图案设计等专业设计研发岗位，在追踪国际时尚潮流的过程中，持续推进独立、自主的研发能力创新。此外，公司加强对销售数据的收集分析及反馈，确保较好的产品适销性。尽管如此，如果公司未能持续准确把握或者有效创造时尚潮流信息，将无法保证公司产品得到消费者的认可，从而将对公司产品销售、甚至品牌形象等产生不利影响。

4、经销商管理及稳定合作的风险

经销模式是公司主要销售模式之一。截至2021年6月30日，公司经销终端达到1,157家，2021年，经销模式收入占公司主营业务收入的39.70%。由于优质的经销商有助于公司在有效控制自有资金投入以及直营终端数量增长过快风险的情况下填补直营终端尚未达到的市场区域，因此经销模式未来仍将是公司主要销售模式之一。

在经营过程中，公司对于合作经销商的经营理念、行业经验、资金实力、商业资源等提出了相应标准，合理甄选符合条件的经销商，并给予日常经营管理指导。尽管如此，由于经销商的经营管理独立于本公司，因此其在日常经营中仍可能存在未能充分理解公司的产品理念、未完全符合公司制定的经营标准或者未能持续获得理想的中高端商业渠道资源等情况，从而将对公司的品牌形象、持续发展等造成不利影响。

报告期内，公司与主要经销商建立了较为稳定的合作关系，但是，出于自身发展战略、销售业绩等因素的考虑，存在公司主动与经销商终止合作或者经销商主动选择退出的情况，并由公司在相应区域中选择其他符合条件的经销商进行替代。尽管公司对于单个经销商的销售占比未超过主营业务收入的5%，但是若发生经销商变动并且在短期内无法找到符合条件的经销商替代，仍将对公司经营业绩以及品牌覆盖等产生一定影响。

5、经营业绩受季节性波动及反常气候影响的风险

服装消费受季节因素的影响较为明显。一方面，服装消费存在着较为明显的季节性波动的情况，尤其是对于中高端品牌女装行业，更是由于其时尚性因素较为突出，因此往往存在较为突出的换季置装的需求。例如，秋冬季服装由于面料、质地等因素，往往具有较高的销售价格，使得公司在第四季度往往能够实现较高的销售收入及利润，从而导致公司的经营业绩出现相应的季节性波动。因此，一季度、半年度以及三季度的经营业绩情况及有关财务数据指标并不能完全反映公司全年的经营情况，从而可能对投资者判断公司价值产生影响。

另一方面，服装消费还与气候变化存在直接联系，极端反常气候（如暖冬等）将导致客户置装需求与公司产品上市销售的安排出现不匹配，可能直接影响当季产品的销售情况，也可能导致前一季的销售时间拉长，出现产品备货不足的情况。

6、公共卫生突发事件、宏观经济等因素引致业绩下滑的风险

COVID-19（新型冠状病毒）的传播等国际公共卫生突发事件会对社会经济的发展带来直接冲击和间接影响。短期内，部分消费者的收入和生活受到影响，对品牌服饰的消费需求有所下降，疫情期间外出活动与实体店购物行为有所减少、物流受阻，可能会对公司经营业绩产生产品滞销、经销商换货率增加、存货积压等不利影响，公司收入和利润的同比增长可能存在下降的风险。但长期来看，随着我国统筹推进疫情防控和经济社会发展工作取得积极成效，特别是在各项促消费政策的带动下，市场主体加快复商复市步伐，居民外出消费有序增加，市场活力逐步提升，市场销售逐渐恢复正常，疫情对行业的负面影响主要表现为短期的一次性冲击，公共卫生突发事件对宏观经济的影响也终究具有暂时性。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 31 日	上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 《地素时尚股份有限公司 2020 年年度股东大会决议公告》(编号: 2021-031)	2021 年 6 月 1 日	审议并通过了《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》 《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》 《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》 《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》 《关于公司<2021 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》 《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》 《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事项的议案》 《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》 《关于公司使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》 《关于确认公司董事、监事 2020 年度薪酬及 2021 年度薪酬方案的议案》 《关于续聘 2021 年度会计师事务所的议案》 《关于公司未来三年股东分红回报规划的议案》

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
孙芳	副总经理、董事会秘书	离任
张俊	董事会秘书	离任
田霖	副总经理、董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021 年 1 月 5 日因个人职业规划原因, 孙芳先生申请辞去公司董事会秘书及副总经理职务。在公司未聘任新任董事会秘书期间, 暂由公司财务总监张俊先生代行公司董事会秘书职责, 期限不超过三个月。2021 年 4 月 2 日, 公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》, 同意聘任财务总监张俊先生担任公司董事会秘书, 任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。

2021 年 8 月 4 日因工作调整原因, 张俊申请辞去公司董事会秘书职务, 辞职后仍在公司继续工作, 担任公司财务总监职务。2021 年 8 月 4 日, 公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关

于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》，同意聘任田霖先生担任公司副总经理兼董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满止。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021年4月27日，公司召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事项的议案》，独立董事对相关事项发表了独立意见。	详见公司于2021年4月28日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《地素时尚第三届董事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-026）与《地素时尚2021年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2021-021）及其附件。
2021年4月27日，公司召开第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。	详见公司于2021年4月28日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《地素时尚第三届监事会第九次会议决议公告》（公告编号：2021-027）。
2021年4月29日至2021年5月9日，公司对首次授予激励对象名单在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收到与本次激励计划激励对象有关的任何异议。	详见公司于2021年5月11日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《地素时尚第三届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：2021-029）。

事项概述	查询索引
<p>2021 年 5 月 31 日，公司召开 2020 年年度股东大会，审议并通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事项的议案》，并披露了《地素时尚关于 2021 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。同日，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，认为：本次激励计划的首次授予条件已成就，同意确定 2021 年 5 月 31 日为首次授予的授予日，向 102 名激励对象授予限制性股票共 441.00 万股，授予价格为 10.00 元/股。</p>	<p>详见公司于 2021 年 6 月 1 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《地素时尚 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-031）、《地素时尚关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-032）及其附件、《地素时尚第三届董事会第十二次会议决议公告》（公告编号：2021-034）、《地素时尚第三届监事会第十一次会议决议公告》（公告编号：2021-035）</p>
<p>公司于 2021 年 7 月 2 日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券变更登记证明》、《中国证券登记结算有限责任公司过户登记确认书》，本次激励计划授予的限制性股票的登记日为 2021 年 7 月 1 日。</p>	<p>详见公司于 2021 年 7 月 3 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《地素时尚 2021 年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：2021-040）</p>

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

报告期内，公司及其控股子公司不属于当地重点排污单位。

公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到行政处罚的情况。

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	马瑞敏	在锁定期满后两年内直接或间接减持公司股票的不包括本人在本次发行并上市后从公开市场中新买入的股票), 每年减持的数量不超过上一年末本人直接或间接所持公司股票数量的 20%, 减持价格不低于本次发行价格。本人减持直接或间接所持公司股份时, 应提前 5 个交易日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司, 并由公司按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务, 自公司公告之日起 3 个交易日后, 本人方可减持公司股份。本人不得因在公司的职务变更、离职等原因, 而放弃履行相关承诺。	锁定期满后 24 个月内	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马艺芯	本股东持有的公司股份（不包括本股东在发行人本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）的锁定期限届满后的12个月内，本股东累计减持的公司股份总数不超过本股东持有的公司股份数量的50%，减持价格不低于本次发行价格；锁定期届满后的第13至24个月内，本股东减持股数不受限制，但减持价格不低于本次发行价格。	锁定期限届满后的24个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	云锋基金	本股东持有的公司股份（不包括本股东在发行人本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）的锁定期限届满后，将根据自身投资决策安排及公司股价情况对所持公司股份做出相应减持安排；在不违背限制性条件的前提下，预计在锁定期满后二十四个月内减持完毕全部股份，减持时将通知公司提前三个交易日予以公告。	锁定期限届满后的24个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马丽敏、上海亿马	本股东持有的公司股份（不包括本股东在发行人本次发行并上市后从公开市场中新买入的股份）在锁定期限届满后的两年内，每年减持的数量不超过上一年末本股东持有的公司股份数量的25%，减持价格不低于本次发行价格。马丽敏和上海亿马在公司担任董事、监事、高级管理人员的合伙人不得因在公司的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。	锁定期限届满后的2年内	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行的承诺	股份限售	马艺芯、马丽敏、上海亿马	<p>本股东减持直接或间接所持公司股份时，应提前 5 个交易日将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知公司，并由公司及时予以公告，自公司公告之日起 3 个交易日后，本股东方可减持公司股份。本股东作为公司的股东，通过公司业绩的增长获得股权增值和分红回报。本股东看好公司的长期发展，未来进行减持在时点、方式和价格上会充分考虑公司股价稳定和中小投资者利益。截至本承诺函出具之日，本股东未有在公司上市后任何直接或间接减持公司股票的行动或意向。如本股东违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本股东承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个工作日内将违规减持所得支付给公司指定账户。同时本股东直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 1 年。如本股东未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本股东现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。</p>	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行的承诺	股份限售	云锋基金	<p>如本股东违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本股东承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有，并在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个工作日内将违规减持所得支付给公司指定账户。同时本股东直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期届满后自动延长 6 个月。</p>	长期	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马瑞敏、 马丽敏、 马姝敏、 马艺芯、 上海亿马	自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业截至公司股票上市之日已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	公司股票上市交易之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马瑞敏	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行并上市时公司股票的发行价（若公司在上市后有派息、送股、转增股本、增发新股等除权、除息事项的，发行价将按照证券交易所的有关规定调整，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	公司股票上市交易之日起 6 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马丽敏、 马姝敏、 彭正昌、 江瀛	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行并上市时公司股票的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限将自动延长 6 个月。	公司股票上市交易之日起 6 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马瑞敏、 马丽敏、 马姝敏、 彭正昌、 江瀛	在承诺锁定期届满后 2 年内，本人直接或间接减持公司股票的，减持价格不低于发行价。	承诺锁定期届满后 2 年内	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马瑞敏	承诺锁定期届满后，在担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份数不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	承诺锁定期届满后的任职期间及离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	马丽敏、 马姝敏、 彭正昌、 江瀛	承诺锁定期届满后，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所直接或间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。	承诺锁定期届满后的任职期间及离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行人相关的承诺	股份限售	肖锋	本人在发行人处担任监事期间，每年转让的股份数不超过本人持有的发行人股份总数的 25%；离职后 6 个月内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。	担任监事期间及离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行的承诺	其他	马瑞敏、 马丽敏、 马姝敏、 马艺芯、 上海亿 马、彭正 昌、江瀛、 肖锋	如本人/本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人/本企业承诺将违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有，同时本人/本企业直接或间接持有的剩余公司股份的锁定期在原股份锁定期（包括前述上述承诺延长后的锁定期）届满后自动延长 1 年。如本人/本企业未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人/本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。本人不因在公司的职务变更、离职等原因，而放弃履行相关承诺。	长期	是	是	不适用	不适用
------------	----	--	---	----	---	---	-----	-----

与首次公开发行人相关的承诺	其他	马瑞敏	<p>公司股票上市后 3 年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，则自第 21 个交易日起（以下简称“触发稳定股价义务之日”），触发公司及控股股东、董事（不含独立董事，下同）及高级管理人员在符合相关法律法规、中国证监会相关规定及其他有约束力的规范性文件规定且公司股权分布符合上市条件的前提下稳定公司股价的义务（包括公司回购股份义务和控股股东、董事、高级管理人员增持股份义务）。公司最近一期审计基准日后，因利润分配、增发、配股等情况导致公司每股净资产出现变化的，则每股净资产进行相应调整。于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，控股股东、董事长兼总经理马瑞敏应通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持公司股票书面通知（以下简称“增持通知书”），增持通知书应包括拟增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，并由公司在收到增持通知书后 3 个交易日内，提前公告具体实施方案。马瑞敏应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不少于人民币 1,000 万元资金增持公司股份，且累计增持数量不超过公司总股本的 1%。在增持方案公告后，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则马瑞敏可中止实施增持计划；连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。若马瑞敏未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司有权将与马瑞敏通知的拟增持股份的增持资金总额相等金额的应付马瑞敏该年度及以后年度的现金分红予以暂扣（如未通知，则暂扣金额为 1,000 万元），直至马瑞敏履行本预案项下的增持义务及其他义务。</p>	公司股票上市后 3 年内	是	是	不适用	不适用
---------------	----	-----	--	--------------	---	---	-----	-----

与首次公开发行人相关的承诺	其他	马丽敏、马姝敏、彭正昌、江瀛	<p>于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内，公司董事（不含独立董事，下同）和高级管理人员应通过增持公司股份的方式以稳定公司股价，并向公司送达增持通知书，增持通知书应包括拟增持股份数量、增持价格、增持期限、增持目标及其他有关增持的内容，并由公司在收到增持通知书后 3 个交易日内，提前公告具体实施方案。负有增持义务的董事和高级管理人员（即除控股股东、独立董事以外的公司董事以及公司高级管理人员，以下简称“负有增持义务的董事和高级管理人员”）应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不低于上一年度从公司实际领取的税后现金薪酬总额 30% 的资金增持股份。在增持方案公告后，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司董事和高级管理人员可中止实施增持计划；连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或增持资金使用完毕，则可终止实施该次增持计划。若负有增持义务的公司董事和高级管理人员未履行或未完全履行上述稳定股价义务，则公司将有权将与该等董事和高级管理人员通知的拟增持股份的增持资金总额相等金额的应付其的薪酬予以暂扣（如未通知，则暂扣金额为上一年度该等董事和高级管理人员税后薪酬总额的 30%），直至该等董事及高级管理人员履行本预案项下的增持义务及其他义务。</p>	公司股票上市后 3 年内	是	是	不适用	不适用
---------------	----	----------------	---	--------------	---	---	-----	-----

与首次公开发行人相关的承诺	其他	马瑞敏、 马丽敏、 马姝敏、 彭正昌、 江瀛	在控股股东、公司董事（不含独立董事，下同）和高级管理人员实施完毕增持计划或其他稳定股价措施后 120 个交易日内，已履行完毕相关稳定股价义务的控股股东、负有增持义务的董事和高级管理人员的稳定股价义务豁免再次履行，从前述稳定股价措施履行完毕后的第 121 个交易日开始，如果公司再次出现本预案规定的稳定股价触发条件的，则马瑞敏、负有增持义务的公司董事和高级管理人员应按照本预案的规定再次启动稳定股价程序并履行稳定股价义务。马瑞敏、公司董事和高级管理人员在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的公司的股份。	公司股票上市 后 3 年内	是	是	不适用	不适用
---------------	----	------------------------------------	---	------------------	---	---	-----	-----

与首次公开发行人相关的承诺	其他	公司	<p>若马瑞敏或任何负有增持义务的董事和高级管理人员于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内均未向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施，则公司董事会应于确认前述事项之日起 10 个交易日内通过回购股份预案（应包括拟回购股份数量、回购价格、回购期限及其他有关回购的内容），并发布召开股东大会的通知。具体回购方案由董事会根据实际情况拟定，但回购义务应不超过触发稳定股价义务之日起 5 个月内实施，用于回购的资金总额不应少于人民币 1,000 万元，且累计增持数量不超过公司总股本的 1%。在回购股份预案公告后，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司董事会可中止实施回购计划；连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产或用于回购的资金使用完毕，则可终止实施该次回购计划。在上述回购方案实施完毕后 120 个交易日内，公司的回购义务豁免再次履行，从前述稳定股价措施履行完毕后的第 121 个交易日开始，如果公司再次出现规定的稳定股价触发条件，且马瑞敏、负有增持义务的公司董事和高级管理人员于触发稳定股价义务之日起 10 个交易日内再次均未向公司送达增持通知书或未按披露的增持计划实施的，则公司应按照上述方案再次启动回购股份的相关程序。马瑞敏承诺在公司股东大会审议回购股份议案时投赞成票。</p>	公司股票上市后 3 年内	是	是	不适用	不适用
---------------	----	----	--	--------------	---	---	-----	-----

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2021年4月27日，公司召开的第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于确认公司2020年度日常关联交易及预计公司2021年度日常关联交易的议案》，同意公司租赁控股股东马瑞敏女士持有的房屋作为公司培训室、展厅，预计2021年度日常关联交易金额为1,430,581.11元。具体内容详见公司于2021年4月28日披露的《地素时尚关于确认公司2020年度日常关联交易及预计公司2021年度日常关联交易的公告》（公告编号：2021-018）。

截至2021年6月30日，公司租赁控股股东马瑞敏女士持有的房屋作为公司培训室、展厅，已发生关联交易金额为715,290.48元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	367,200,000	76.31				-43,606,296	-43,606,296	323,593,704	67.25
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	367,200,000	76.31				-43,606,296	-43,606,296	323,593,704	67.25
其中：境内非国有法人持股	21,708,346	4.51				+4,410,000	+4,410,000	26,118,346	5.43
境内自然人持股	345,491,654	71.80				-48,016,296	-48,016,296	297,475,358	61.82
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	114,000,000	23.69				+43,606,296	+43,606,296	157,606,296	32.75
1、人民币普通股	114,000,000	23.69				+43,606,296	+43,606,296	157,606,296	32.75
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	481,200,000	100.00						481,200,000	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2021年6月22日，股东马艺芯所持有的公司限售期为三十六个月的首次公开发行限售股48,016,296股上市流通，占公司总股本的9.9784%。公司无限售条件流通股变更为162,016,296股，有限售条件流通股变更为319,183,704股。详情请参见公司于2021年6月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《地素时尚首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2021-037）。

2021年5月31日，根据2020年年度股东大会的授权，公司召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以2021年5月31日为首次授予日，向102名激励对象授予441.00万股限制性股票，授予价格为10.00元/股。2021年7月1日，经向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司提出书面申请，公司完成了本次激励计划授予的限制性股票的登记，公司无限售条件流通股变更为157,606,296股，有限售条件流通股变更为323,593,704股。详情请参见公司于2021年7月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《地素时尚2021年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：2021-040）。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

（二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
马艺芯	48,016,296	48,016,296	0	0	IPO 首发原始股份限售	2021-06-22
地素时尚股份有限公司回购专用证券账户	0	0	4,410,000	4,410,000	2021年限制性股票激励计划首次授予	/
合计	48,016,296	48,016,296	4,410,000	4,410,000	/	/

注：2021年限制性股票激励计划首次授予的限制性股票的解除限售安排为：自首次授予部分限制性股票授予日即2021年5月31日起12个月、24个月、36个月。在上述约定期间内因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本次激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。在满足限制性股票解除限售条件后，公司将统一办理满足解除限售条件的限制性股票解除限售事宜。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,626
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
马瑞敏	0	259,181,965	53.86	259,181,965	无		境内自 然人
马艺芯	0	48,016,296	9.98	0	无		境内自 然人
马丽敏	0	32,640,000	6.78	32,640,000	无		境内自 然人
上海亿马企业 管理合伙企业 (有限合伙)	0	21,708,346	4.51	21,708,346	无		境内非 国有法 人
香港中央结算 有限公司	2,885,489	9,514,363	1.98	0	无		境外法 人
马姝敏	0	5,653,393	1.17	5,653,393	无		境内自 然人
中国工商银行 股份有限公司—泓 德远见回报混 合型证券投资 基金	-2,129,845	4,269,981	0.89	0	无		其他
张浪	4,120,000	4,120,000	0.86	0	无		境内自 然人
招商银行股份 有限公司—泓 德丰润三年持 有期混合型证 券投资基金	0	3,460,623	0.72	0	无		其他
招商银行股份 有限公司—鹏 华启航两年封 闭运作混合型 证券投资基金	-397,100	3,305,445	0.69	0	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售 条件流通股 的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
马艺芯	48,016,296	人民币普通股	48,016,296				

香港中央结算有限公司	9,514,363	人民币普通股	9,514,363
中国工商银行股份有限公司—泓德远见回报混合型证券投资基金	4,269,981	人民币普通股	4,269,981
张浪	4,120,000	人民币普通股	4,120,000
招商银行股份有限公司—泓德丰润三年持有期混合型证券投资基金	3,460,623	人民币普通股	3,460,623
招商银行股份有限公司—鹏华启航两年封闭运作混合型证券投资基金	3,305,445	人民币普通股	3,305,445
上海云锋创业投资中心（有限合伙）	2,698,100	人民币普通股	2,698,100
招商银行股份有限公司—泓德卓远混合型证券投资基金	2,259,831	人民币普通股	2,259,831
招商银行股份有限公司—泓德臻远回报灵活配置混合型证券投资基金	2,108,063	人民币普通股	2,108,063
北京国世通资产管理有限公司—国世通知行合一私募证券投资基金	1,972,168	人民币普通股	1,972,168
前十名股东中回购专户情况说明	公司于2020年4月29日召开公司第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》。截至2021年3月31日，公司完成本次回购，公司以集中竞价交易方式累计回购股份5,098,318股，全部存放于公司回购专用账户。2021年6月30日，经公司与上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，公司授予102名激励对象441.00万股的限制性股票已由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股，全部存放于公司回购专用账户，剩余688,318股为无限售条件流通股。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，马瑞敏和马艺芯为母女关系；马瑞敏和马丽敏、马姝敏为姐妹关系。马姝敏和上海亿马的执行事务合伙人江瀛为夫妻关系。除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	马瑞敏	259,181,965	2021-12-22	0	首发上市限售
2	马丽敏	32,640,000	2021-12-22	0	首发上市限售
3	上海亿马	21,708,346	2021-12-22	0	首发上市限售
4	马姝敏	5,653,393	2021-12-22	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明			马瑞敏和马丽敏、马姝敏为姐妹关系。股东马姝敏与上海亿马的执行事务合伙人江瀛为夫妻关系。		

注：2021年6月30日，经公司与上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，公司授予102名激励对象441.00万股的限制性股票已由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股，全部存放于公司回购专用账户，并于2021年7月1日办理完成公司2021年限制性股票激励计划的首次授予登记工作。详情请参见公司分别于2021年6月30日和2021年7月3日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的《地素时尚关于完成股份性质变更暨2021年限制性股票激励计划权益授予的进展公告》（公告编号：2021-039）和《地素时尚2021年限制性股票激励计划首次授予结果的公告》（公告编号：2021-040）。

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张俊	高管	0	100,000	100,000	限制性股票激励

其它情况说明

适用 不适用

2021年1月5日因个人职业规划原因，孙芳先生申请辞去公司董事会秘书及副总经理职务。在公司未聘任新任董事会秘书期间，暂由公司财务总监张俊先生代行公司董事会秘书职责，期限不超过三个月。2021年4月2日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》，同意聘任财务总监张俊先生担任公司董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满时止。

2021年8月4日因工作调整原因，张俊申请辞去公司董事会秘书职务，辞职后仍在公司继续工作，担任公司财务总监职务。2021年8月4日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理兼董事会秘书的议案》，同意聘任田霖先生担任公司副总经理兼董事会秘书，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会任期届满止。

（二）董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	期末持有股票期权数量
张俊	高管	0	100,000	0	0	100,000
合计	/	0	100,000	0	0	100,000

（三）其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：地素时尚股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,987,019,383.64	1,826,529,174.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		1,458,829,299.67	1,026,532,891.06
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		59,346,029.69	65,791,837.00
应收款项融资			
预付款项		33,577,239.41	43,696,429.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		78,129,605.68	79,873,346.20
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		305,084,289.64	309,852,475.75
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		21,655,799.00	23,184,147.21
流动资产合计		3,943,641,646.73	3,375,460,301.05
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		600,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		565,889,749.86	577,233,227.17
在建工程		6,080,379.41	8,845,335.50
生产性生物资产			
油气资产			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
使用权资产		154,701,733.18	
无形资产		31,553,475.00	33,497,014.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		44,049,910.06	49,679,074.63
递延所得税资产		52,341,043.17	54,064,462.31
其他非流动资产			
非流动资产合计		855,216,290.68	723,319,114.60
资产总计		4,798,857,937.41	4,098,779,415.65
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		200,000,000.00	
应付账款		94,549,578.20	104,318,961.45
预收款项			
合同负债		147,347,327.57	143,550,941.83
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		38,974,385.38	45,156,914.75
应交税费		150,317,748.31	165,625,902.92
其他应付款		103,681,807.20	84,576,010.69
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		109,816,887.37	
其他流动负债		74,101,460.45	92,797,946.80
流动负债合计		918,789,194.48	636,026,678.44
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		31,602,071.05	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,350,169.33	18,039,580.07
递延所得税负债		4,306,339.92	4,077,375.66
其他非流动负债			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
非流动负债合计		53,258,580.30	22,116,955.73
负债合计		972,047,774.78	658,143,634.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		481,200,000.00	481,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,461,593,816.49	1,508,776,451.55
减：库存股		58,347,501.31	100,613,252.40
其他综合收益		1,807,987.54	783,732.09
专项储备			
盈余公积		240,600,000.00	240,600,000.00
一般风险准备			
未分配利润		1,698,441,243.29	1,308,374,560.07
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,825,295,546.01	3,439,121,491.31
少数股东权益		1,514,616.62	1,514,290.17
所有者权益（或股东权益）合计		3,826,810,162.63	3,440,635,781.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,798,857,937.41	4,098,779,415.65

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：地素时尚股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,489,080,124.93	1,482,111,711.91
交易性金融资产		736,086,298.97	732,653,603.52
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		58,179,156.75	102,919,566.39
应收款项融资			
预付款项		14,725,381.24	24,781,379.67
其他应收款		626,869,482.94	324,534,850.69
其中：应收利息			
应收股利			
存货		302,960,229.89	307,309,113.19
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		224,174.46	94,789.93
流动资产合计		3,228,124,849.18	2,974,405,015.30

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
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		479,685,930.74	347,514,696.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		156,196,439.53	157,222,364.38
在建工程		5,431,265.80	8,196,221.89
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		79,008,275.90	
无形资产		6,093,059.13	7,675,030.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		32,574,754.07	35,276,806.34
递延所得税资产		34,664,176.71	32,055,763.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		793,653,901.88	587,940,883.32
资产总计		4,021,778,751.06	3,562,345,898.62
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		75,380,300.74	79,738,934.65
预收款项			
合同负债		152,642,853.25	43,293,701.95
应付职工薪酬		36,856,575.26	43,095,818.61
应交税费		112,244,545.82	120,404,189.45
其他应付款		72,184,306.57	49,039,771.15
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		54,283,313.79	
其他流动负债		19,323,331.48	5,043,924.36
流动负债合计		522,915,226.91	340,616,340.17
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,425,975.85	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
递延收益		17,350,169.33	18,039,580.07
递延所得税负债		3,697,377.79	3,333,505.98
其他非流动负债			
非流动负债合计		40,473,522.97	21,373,086.05
负债合计		563,388,749.88	361,989,426.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		481,200,000.00	481,200,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,461,593,816.49	1,508,776,451.55
减：库存股		58,347,501.31	100,613,252.40
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		240,600,000.00	240,600,000.00
未分配利润		1,333,343,686.00	1,070,393,273.25
所有者权益（或股东权益）合计		3,458,390,001.18	3,200,356,472.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,021,778,751.06	3,562,345,898.62

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

合并利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入		1,352,569,343.09	985,980,657.56
其中：营业收入		1,352,569,343.09	985,980,657.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		855,800,312.42	620,702,750.90
其中：营业成本		306,376,076.53	237,389,290.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		13,813,759.79	9,491,875.15
销售费用		459,287,523.00	336,455,073.09
管理费用		64,283,413.98	59,030,840.64
研发费用		28,936,054.96	27,202,709.17

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
财务费用		-16,896,515.84	-48,867,037.61
其中：利息费用		8,629,219.03	4,842,930.55
利息收入		27,020,981.05	56,094,010.06
加：其他收益		788,587.06	689,410.74
投资收益（损失以“-”号填列）		6,828,012.86	6,370,630.13
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		7,296,408.61	1,688,986.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）		355,579.49	284,475.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,399,027.17	-20,018,948.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		14,894.54	12,052.02
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		483,653,486.06	354,304,512.82
加：营业外收入		39,025,594.32	50,559,026.20
减：营业外支出		1,118,391.12	3,003,029.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		521,560,689.26	401,860,509.92
减：所得税费用		131,493,679.59	103,935,543.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		390,067,009.67	297,924,966.36
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		390,067,009.67	297,924,966.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		390,066,683.22	297,924,785.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		326.45	181.04
六、其他综合收益的税后净额		1,024,255.45	-563,377.29
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,024,255.45	-563,377.29
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		1,024,255.45	-563,377.29
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		391,091,265.12	297,361,589.07
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		391,090,938.67	297,361,408.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		326.45	181.04
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.82	0.62
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.82	0.62

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		1,003,756,102.94	729,416,417.11
减：营业成本		299,111,383.76	241,748,861.42
税金及附加		8,471,472.57	5,995,308.43
销售费用		294,922,269.33	184,795,083.48
管理费用		50,925,386.82	44,747,164.51
研发费用		26,112,207.45	27,202,709.17
财务费用		-17,302,651.99	-49,728,439.32
其中：利息费用		7,300,399.75	4,842,930.55
利息收入		25,145,944.82	55,322,329.17
加：其他收益		727,352.17	689,410.74
投资收益（损失以“-”号填列）		7,513,308.23	6,370,630.13
其中：对联营企业和合营企业			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,850,914.18	1,688,986.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）		247,481.43	231,722.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,399,826.66	-20,018,948.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）		10,829.38	19,778.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,466,093.73	263,637,309.84
加：营业外收入		28,234,463.32	39,442,556.52
减：营业外支出		1,100,006.71	3,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		350,600,550.34	300,079,866.36
减：所得税费用		87,650,137.59	75,019,966.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		262,950,412.75	225,059,899.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		262,950,412.75	225,059,899.77
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		262,950,412.75	225,059,899.77

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,475,198,438.65	1,125,288,891.35
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		200,421.47	440,950.39
收到其他与经营活动有关的现金		86,947,591.66	106,349,366.42
经营活动现金流入小计		1,562,346,451.78	1,232,079,208.16
购买商品、接受劳务支付的现金		424,841,384.41	339,608,166.83
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		183,274,666.35	152,411,879.49
支付的各项税费		254,828,196.19	187,679,970.97
支付其他与经营活动有关的		275,153,451.48	247,227,285.68

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
现金			
经营活动现金流出小计		1,138,097,698.43	926,927,302.97
经营活动产生的现金流量净额		424,248,753.35	305,151,905.19
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		690,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,828,012.86	6,370,630.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		21,186.58	42,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		696,849,199.44	906,413,350.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,315,731.86	38,692,214.04
投资支付的现金		1,115,600,000.00	1,229,999,998.99
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		1,143,915,731.86	1,268,692,213.03
投资活动产生的现金流量净额		-447,066,532.42	-362,278,862.90
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		238,380,833.33	294,987,069.45
筹资活动现金流入小计		238,380,833.33	294,987,069.45
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			401,000,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		54,724,775.51	4,931,367.63
筹资活动现金流出小计		54,724,775.51	405,931,367.63
筹资活动产生的现金流量净额		183,656,057.82	-110,944,298.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-348,069.32	-1,121,806.36
五、现金及现金等价物净增加额		160,490,209.43	-169,193,062.25
加：期初现金及现金等价物余额		1,826,529,174.21	2,623,890,241.25

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
六、期末现金及现金等价物余额		1,987,019,383.64	2,454,697,179.00

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,113,423,611.51	803,821,086.04
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		53,377,396.09	94,701,329.17
经营活动现金流入小计		1,166,801,007.60	898,522,415.21
购买商品、接受劳务支付的现金		376,129,999.80	316,199,509.79
支付给职工及为职工支付的现金		150,847,397.91	128,972,606.98
支付的各项税费		172,259,292.12	120,849,053.18
支付其他与经营活动有关的现金		332,652,240.40	332,908,671.64
经营活动现金流出小计		1,031,888,930.23	898,929,841.59
经营活动产生的现金流量净额		134,912,077.37	-407,426.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		500,000,000.00	900,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,931,526.96	6,370,630.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,100.00	42,720.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		506,015,626.96	906,413,350.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,958,780.86	12,736,640.16
投资支付的现金		632,171,234.29	1,229,999,998.99
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		647,130,015.15	1,242,736,639.15
投资活动产生的现金流量净额		-141,114,388.19	-336,323,289.02
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			

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
收到其他与筹资活动有关的现金		44,100,000.00	294,987,069.45
筹资活动现金流入小计		44,100,000.00	294,987,069.45
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			401,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		30,932,459.89	4,931,367.63
筹资活动现金流出小计		30,932,459.89	405,931,367.63
筹资活动产生的现金流量净额		13,167,540.11	-110,944,298.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,183.73	-2,014.37
五、现金及现金等价物净增加额		6,968,413.02	-447,677,027.95
加：期初现金及现金等价物余额		1,482,111,711.91	2,516,663,919.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,489,080,124.93	2,068,986,891.98

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	481,200,000.00				1,508,776,451.55	100,613,252.40	783,732.09		240,600,000.00		1,308,374,560.07		3,439,121,491.31	1,514,290.17	3,440,635,781.48
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	481,200,000.00				1,508,776,451.55	100,613,252.40	783,732.09		240,600,000.00		1,308,374,560.07		3,439,121,491.31	1,514,290.17	3,440,635,781.48
三、本期增减变动金额 (减少以“一”号填列)					-47,182,635.06	-42,265,751.09	1,024,255.45				390,066,683.22		386,174,054.70	326.45	386,174,381.15
(一)综合收益总额							1,024,255.45				390,066,683.22		391,090,938.67	326.45	391,091,265.12
(二)所有者投入和减少资本															
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入所有者权益的金额															
4.其他															
(三)利润分配															
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配																	
4. 其他																	
（四）所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
（五）专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	
（六）其他					-47,182,635.06	-42,265,751.09									-4,916,883.97	-4,916,883.97	
四、本期期末余额	481,200,000.00				1,461,593,816.49	58,347,501.31	1,807,987.54		240,600,000.00		1,698,441,243.29				3,825,295,546.01	1,514,616.62	3,826,810,162.63

项目	2020 年半年度															少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益																
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计				
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	401,000,000.00				1,588,976,451.55		-880,276.23		207,649,055.75		1,112,468,272.47		3,309,213,503.54		1,514,007.68	3,310,727,511.22	
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	401,000,000.00				1,588,976,451.55		-880,276.23		207,649,055.75		1,112,468,272.47		3,309,213,503.54		1,514,007.68	3,310,727,511.22	
三、本期增减变动	80,200,000.00				-80,200,000.00	4,929,466.18	-563,377.29				-103,075,214.68		-108,568,058.15		181.04	-108,567,877.11	

2021 年半年度报告

金额（减少以“－”号填列）														
（一）综合收益总额						-563,377.29				297,924,785.32		297,361,408.03	181.04	297,361,589.07
（二）所有者投入和减少资本										-401,000,000.00		-401,000,000.00		-401,000,000.00
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										-401,000,000.00		-401,000,000.00		-401,000,000.00
4. 其他														
（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	80,200,000.00					-80,200,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,200,000.00					-80,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他						4,929,466.18						-4,929,466.18		-4,929,466.18
四、本期期末余额	481,200,000.00				1,508,776,451.55	4,929,466.18	-1,443,653.52	207,649,055.75	1,009,393,057.79		3,200,645,445.39	1,514,188.72		3,202,159,634.11

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	481,200,000.00				1,508,776.45 1.55	100,613,252.40			240,600,000.00	1,070,393,273.25	3,200,356,472.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	481,200,000.00				1,508,776.45 1.55	100,613,252.40			240,600,000.00	1,070,393,273.25	3,200,356,472.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-47,182,635.06	-42,265,751.09				262,950,412.75	258,033,528.78
(一) 综合收益总额										262,950,412.75	262,950,412.75
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-47,182,635.06	-42,265,751.09					-4,916,883.97

2021 年半年度报告

四、本期期末余额	481,200,000.00				1,461,593,816.49	58,347,501.31			240,600,000.00	1,333,343,686.00	3,458,390,001.18
----------	----------------	--	--	--	------------------	---------------	--	--	----------------	------------------	------------------

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	401,000,000.00				1,588,976,451.55				207,649,055.75	818,852,264.40	3,016,477,771.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000,000.00				1,588,976,451.55				207,649,055.75	818,852,264.40	3,016,477,771.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,200,000.00				-80,200,000.00	4,929,466.18				-175,940,100.23	-180,869,566.41
（一）综合收益总额										225,059,899.77	225,059,899.77
（二）所有者投入和减少资本										-401,000,000.00	-401,000,000.00
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										-401,000,000.00	-401,000,000.00
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	80,200,000.00				-80,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	80,200,000.00				-80,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											

(六) 其他						4,929,466.18					-4,929,466.18
四、本期期末余额	481,200,000.00				1,508,776.45 1.55	4,929,466.18			207,649,055.75	642,912,164.17	2,835,608,205.29

公司负责人：马瑞敏

主管会计工作负责人：张俊

会计机构负责人：黄彩芬

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

地素时尚股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）曾用名上海黛若服饰有限公司、上海地素商贸有限公司，于 2002 年 5 月在上海市工商行政管理局长宁分局设立，2013 年 3 月 8 日，经上海市工商行政管理局核准，将公司组织形式变更为股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：913100007390358507。2018 年 6 月在上海证券交易所上市，所属行业为服装零售类。

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 48,120 万股，注册资本为 48,120 万元，注册地：上海市长宁区仙霞路 579 弄 38 号第 2 幢 103 室，总部地址：上海市丹巴路 28 弄旭辉世纪广场 8 号楼。本公司主要经营活动为：服装服饰、皮革制品、箱包、鞋帽、眼镜、人造首饰、玩具、家用饰品、日用百货、家具、灯具、文具用品、化妆品、电子产品、计算机软硬件、装潢材料的销售；以电子商务的形式从事服装服饰、皮革制品、箱包、鞋帽、眼镜、人造首饰、玩具、家用饰品、日用百货、家具、灯具、文具用品、化妆品、电子产品、计算机软硬件、装潢材料的销售；从事货物及技术的进出口业务；服装服饰设计、图文设计；文化艺术交流与策划（经纪除外）；服装服饰、电子科技、计算机软硬件及配件、计算机网络专业领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；经济信息咨询，企业管理咨询，企业营销策划；展示展览服务；仓储服务（除危险品）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】。本公司的实际控制人为马瑞敏。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 8 月 25 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海瑞域服饰有限公司
上海瑞普服饰有限公司
昆山地素时尚时装有限公司
地素国际集团有限公司
地素国际一人有限公司
上海地致时装有限公司
DAZZLE FASHION 株式会社
嘉善瑞祈股权投资有限公司
上海亿烁股权投资有限公司
上海瑞裳咨询管理有限公司
DAZZLE Athletica Inc.

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见“第十一节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38. 收入”等。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，地素国际一人有限公司的记账本位币为澳门币，DAZZLE FASHION 株式会社的记账本位币为日币。本财务报表以人民币列示。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为

基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

① 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

本公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

② 处置子公司

I. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

II. 分步处置子公司

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

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

各项交易属于一揽子交易的，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；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。

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

③ 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“21.长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的期初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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）：

- 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；
- 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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- ① 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ② 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- ③ 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

(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) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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）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 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）的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况等预测未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合2（保证金类组合）	日常经营活动中应收取各类押金、保证金等其他应收款
组合3（关联方组合）	关联方的应收账款及其他应收款

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按期末一次加权平均法计价。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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

目前公司采用的按库存商品的库龄及估计减值比例计算存货跌价准备金额：

库存商品库龄	计提减值比例（%）
1年以内	0
1-2年	30
2-3年	50
3年以上	100

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、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单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-8	5	11.88-19.00

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42.租赁”。

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

① 无形资产的计价方法

I 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

II 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

② 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	依据
土地使用权	50年	年限平均法	--	按估计使用年限定
电脑软件	5年	年限平均法	--	按估计使用年限定

③ 截至资产负债表日本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

④ 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

⑤ 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

I 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；

II 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

III 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

IV 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；

V 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

(2) 摊销年限

合同约定的租赁期限。

32. 合同负债**合同负债的确认方法**√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用**① 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后

续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”。

35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

①收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

②收入确认具体原则

公司实现收入的主要销售模式分为经销商销售、直营百货店销售、直营购物中心店销售及电商销售模式。因相关履约义务不满足上述中关于属于在某一时段内履行履约义务的三个条件，故将其确认为某一时点履行的履约义务。收入确认时点具体如下：

I 经销商销售：

于商品发出后控制权转移给经销商时确认销售收入。

根据公司对经销商的销售政策，销售分为无换货额度销售和有换货额度销售。除产品质量问题外，无换货额度销售不允许退货，公司按照实际发货额扣减由于产品质量问题退货额后的净额确认销售收入。有换货额度销售，按照尚处于换货期内的预期换货金额确认负债。同时，按预期换货金额及经销商销售平均毛利率测算预期换货成本确认为一项资产。按照实际发货额扣除上述资产负债的净额确认销售收入。

II 直营销售模式：

i 直营百货店销售：

于每期末统计本期交付消费者的商品，与商场结算无误后，确认销售收入。

ii 直营购物中心店销售：

于商品交付给消费者并收取相应价款时，确认销售收入。

根据公司对VIP会员的积分政策，会员积分在其有效期内可按一定的比例兑换购物现金券。该会员积分系向客户提供了一项重大权利，公司将其作为单项履约义务，按照提供商品和奖励积分价值的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品控制权时或积分失效时确认收入。

会员积分的价值主要根据积分兑换比例及积分兑换效率进行测算。

III 电商销售：

于商品交付给消费者并收取相应价款时，确认销售商品收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

(2) 确认时点

与资产相关的政府补助确认时点按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

与收益相关的政府补助确认时点按照补偿相关费用或损失的发生时点计入营业外收入。

(3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

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

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

①. 本公司作为承租人

I. 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“30.长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

II. 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期

损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

III.短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

IV.租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

②.本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

I.经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

II.融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁

款的终止确认和减值按照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

③.售后租回交易

公司按照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“38.收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

I.作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

II.作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“②.本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理按照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“10.金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行《企业会计准则第 21 号——租赁》	第三届董事会第十一次会议	详见以下其他说明

其他说明：

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，

公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，按照本报告“第十节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“35. 预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

在计量租赁负债时，本公司使用 2021 年 1 月 1 日的承租人增量借款利率（加权平均值：4.5%）来对租赁付款额进行折现。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,826,529,174.21	1,826,529,174.21	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,026,532,891.06	1,026,532,891.06	
衍生金融资产			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应收票据			
应收账款	65,791,837.00	65,791,837.00	
应收款项融资			
预付款项	43,696,429.62	30,356,589.60	-13,339,840.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	79,873,346.20	79,873,346.20	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	309,852,475.75	309,852,475.75	
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	23,184,147.21	23,184,147.21	
流动资产合计	3,375,460,301.05	3,362,120,461.03	-13,339,840.02
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			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	577,233,227.17	577,233,227.17	
在建工程	8,845,335.50	8,845,335.50	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		168,071,820.75	168,071,820.75
无形资产	33,497,014.99	33,497,014.99	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	49,679,074.63	49,679,074.63	
递延所得税资产	54,064,462.31	54,064,462.31	
其他非流动资产			
非流动资产合计	723,319,114.60	891,390,935.35	168,071,820.75
资产总计	4,098,779,415.65	4,253,511,396.38	154,731,980.73
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	104,318,961.45	104,318,961.45	
预收款项			
合同负债	143,550,941.83	143,550,941.83	
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	45,156,914.75	45,156,914.75	
应交税费	165,625,902.92	165,625,902.92	
其他应付款	84,576,010.69	84,576,010.69	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		94,588,871.81	94,588,871.81
其他流动负债	92,797,946.80	92,797,946.80	
流动负债合计	636,026,678.44	730,615,550.25	94,588,871.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		60,143,108.92	60,143,108.92
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,039,580.07	18,039,580.07	
递延所得税负债	4,077,375.66	4,077,375.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,116,955.73	82,260,064.65	60,143,108.92
负债合计	658,143,634.17	812,875,614.90	154,731,980.73
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	481,200,000.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
资本公积	1,508,776,451.55	1,508,776,451.55	
减：库存股	100,613,252.40	100,613,252.40	
其他综合收益	783,732.09	783,732.09	
专项储备			
盈余公积	240,600,000.00	240,600,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	1,308,374,560.07	1,308,374,560.07	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	3,439,121,491.31	3,439,121,491.31	
少数股东权益	1,514,290.17	1,514,290.17	
所有者权益(或股东权益)合计	3,440,635,781.48	3,440,635,781.48	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	4,098,779,415.65	4,253,511,396.38	154,731,980.73

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,482,111,711.91	1,482,111,711.91	
交易性金融资产	732,653,603.52	732,653,603.52	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	102,919,566.39	102,919,566.39	
应收款项融资			
预付款项	24,781,379.67	20,603,823.12	-4,177,556.55
其他应收款	324,534,850.69	324,534,850.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	307,309,113.19	307,309,113.19	
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	94,789.93	94,789.93	
流动资产合计	2,974,405,015.30	2,970,227,458.75	-4,177,556.55
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
长期股权投资	347,514,696.45	347,514,696.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	157,222,364.38	157,222,364.38	
在建工程	8,196,221.89	8,196,221.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		93,674,364.34	93,674,364.34
无形资产	7,675,030.69	7,675,030.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	35,276,806.34	35,276,806.34	
递延所得税资产	32,055,763.57	32,055,763.57	
其他非流动资产			
非流动资产合计	587,940,883.32	681,615,247.66	93,674,364.34
资产总计	3,562,345,898.62	3,651,842,706.41	89,496,807.79
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	79,738,934.65	79,738,934.65	
预收款项			
合同负债	43,293,701.95	43,293,701.95	
应付职工薪酬	43,095,818.61	43,095,818.61	
应交税费	120,404,189.45	120,404,189.45	
其他应付款	49,039,771.15	49,039,771.15	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		50,986,379.36	50,986,379.36
其他流动负债	5,043,924.36	5,043,924.36	
流动负债合计	340,616,340.17	391,602,719.53	50,986,379.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		38,510,428.43	38,510,428.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
预计负债			
递延收益	18,039,580.07	18,039,580.07	
递延所得税负债	3,333,505.98	3,333,505.98	
其他非流动负债			
非流动负债合计	21,373,086.05	59,883,514.48	38,510,428.43
负债合计	361,989,426.22	451,486,234.01	89,496,807.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	481,200,000.00	481,200,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,508,776,451.55	1,508,776,451.55	
减：库存股	100,613,252.40	100,613,252.40	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	240,600,000.00	240,600,000.00	
未分配利润	1,070,393,273.25	1,070,393,273.25	
所有者权益（或股东权益）合计	3,200,356,472.40	3,200,356,472.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,562,345,898.62	3,651,842,706.41	89,496,807.79

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、3%、1%
城市维护建设税	按应缴纳的增值税计缴	7%、5%，3.5%，2.5%

税种	计税依据	税率
教育费附加	按应缴纳的增值税计缴	3%，1.5%
地方教育费附加	按应缴纳的增值税计缴	2%，1.5%，1%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、16.5%、2-15%及 15% (注)

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
上海瑞域服饰有限公司	25
上海瑞普服饰有限公司	25
昆山地素时尚时装有限公司	25
地素国际集团有限公司	16.50
地素国际一人有限公司	2-15
上海地致时装有限公司	20
DAZZLE FASHION 株式会社	15
嘉善瑞祈股权投资有限公司	25
上海亿烁股权投资有限公司	25
上海瑞裳咨询管理有限公司	25
DAZZLE Athletica Inc.	0

注：本公司下属子公司中符合小微企业标准且年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司香港地区子公司按 16.5% 的利得税率执行、澳门地区子公司根据所得采用 16 级超额累进按 2%-15% 的税率执行、日本地区子公司报告期按 15% 法人税率执行。

2. 税收优惠

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	68,010.29	120,048.47
银行存款	1,982,566,466.97	1,823,343,783.47
其他货币资金	4,384,906.38	3,065,342.27
合计	1,987,019,383.64	1,826,529,174.21

项目	期末余额	期初余额
其中：存放在境外的款项总额	14,885,771.94	14,409,456.19

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,458,829,299.67	1,026,532,891.06
其中：		
权益工具投资	224,999,998.99	99,999,998.99
资管产品	413,354,085.09	396,648,733.65
信托产品	120,457,425.75	29,884,158.42
结构性存款	500,000,000.00	500,000,000.00
债权工具投资	200,017,789.84	
合计	1,458,829,299.67	1,026,532,891.06

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	61,895,386.81
1 年以内小计	61,895,386.81
1 至 2 年	3,092,913.20
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	64,988,300.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,411,148.00	3.71	2,411,148.00	100.00	0	2,411,148.00	3.36	2,411,148.00	100.00	
按组合计提坏账准备	62,577,152.01	96.29	3,231,122.32	5.16	59,346,029.69	69,295,614.98	96.64	3,503,777.98	5.06	65,791,837.00
其中：										
账龄分析组合	62,577,152.01	96.29	3,231,122.32	5.16	59,346,029.69	69,295,614.98	96.64	3,503,777.98	5.06	65,791,837.00
合计	64,988,300.01	/	5,642,270.32	/	59,346,029.69	71,706,762.98	/	5,914,925.98	/	65,791,837.00

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
现想商贸(上海)有限公司深圳第二分公司	709,467.82	709,467.82	100.00	预计无法收回
新想(深圳)商贸有限公司	1,307,635.79	1,307,635.79	100.00	预计无法收回
瑞安市时代广场购物中心有限公司	279,397.31	279,397.31	100.00	预计无法收回
北京尚品云服科技发展有限公司	114,647.08	114,647.08	100.00	预计无法收回
合计	2,411,148.00	2,411,148.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄分析组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	61,895,386.81	3,094,769.30	5
1至2年	681,765.2	136,353.02	20
合计	62,577,152.01	3,231,122.32	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提	2,411,148.00					2,411,148.00

坏账准备					
账龄分析组合	3,503,777.98		272,655.66		3,231,122.32
合计	5,914,925.98		272,655.66		5,642,270.32

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
唯品会（中国）有限公司	客户	5,087,601.07	7.83%	254,380.05
深圳茂业（集团）股份有限公司	客户	4,596,815.94	7.07%	229,840.80
德基广场有限公司	客户	3,504,738.04	5.39%	175,236.90
北京空间变换科技有限公司	客户	3,237,579.97	4.98%	161,879.00
黑龙江远大购物中心有限公司	客户	2,710,411.03	4.17%	135,520.55
合计		19,137,146.05	29.45%	956,857.30

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,577,239.41	100.00	42,106,591.71	96.36
1 至 2 年			1,470,231.77	3.37
2 至 3 年			119,606.14	0.27
3 年以上				
合计	33,577,239.41	100.00	43,696,429.62	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

预付对象	账面金额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
杭州阿里妈妈软件服务有限公司	3,975,828.97	11.84%
天津市武清区周冬雨文化传播工作室	3,700,000.00	11.02%
支付宝(中国)网络技术有限公司	2,117,974.21	6.31%
上海吉祥房地产有限公司	1,388,375.31	4.13%
优扬(天津)动漫文化传媒有限公司	780,858.00	2.33%
合计	11,963,036.49	35.63%

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	78,129,605.68	79,873,346.20
合计	78,129,605.68	79,873,346.20

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	22,544,830.67
1 年以内小计	22,544,830.67
1 至 2 年	21,820,602.61
2 至 3 年	35,923,019.44
3 年以上	26,690,214.16
合计	106,978,666.88

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位往来	27,639,298.48	26,210,650.24
保证金	79,339,368.4	82,603,532.99
合计	106,978,666.88	108,814,183.23

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	4,203,860.34		24,736,976.69	28,940,837.03
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	91,775.83			
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	4,112,084.51		24,736,976.69	28,849,061.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	24,736,976.69					24,736,976.69
按组合计提	4,203,860.34		91,775.83			4,112,084.51

坏账准备					
合计	28,940,837.03		91,775.83		28,849,061.2

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安科机器人有限公司	购房款	24,649,770.89	3年以上	23.04%	24,649,770.89
万达集团	店铺保证金	5,399,147.52	1年以内 1-2年 2-3年 3年以上	5.05%	269,957.38
上海港汇房地产开发有限公司	店铺保证金	4,367,096.00	1年以内 1-2年 2-3年	4.08%	218,354.80
广东粤海天河城(集团)股份有限公司	店铺保证金	3,210,609.45	1年以内 1-2年 2-3年	3.00%	160,530.47
上海吉祥房地产有限公司	店铺保证金	2,274,671.00	1年以内 1-2年 2-3年 3年以上	2.13%	113,733.55
合计	/	39,901,294.86		37.30%	25,412,347.09

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	12,383,651.66		12,383,651.66	13,651,349.66		13,651,349.66
委托加工物资	16,944,122.02		16,944,122.02	18,106,771.18		18,106,771.18
库存商品	349,351,826.05	83,196,299.99	266,155,526.06	331,154,699.23	66,275,922.67	264,878,776.56
发出商品	9,600,989.90		9,600,989.90	13,215,578.35		13,215,578.35
合计	388,280,589.63	83,196,299.99	305,084,289.64	376,128,398.42	66,275,922.67	309,852,475.75

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
委托加工物资						
库存商品	66,275,922.67	16,920,377.32				83,196,299.99
发出商品						
合计	66,275,922.67	16,920,377.32				83,196,299.99

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末存货跌价准备情况

库龄	库存商品金额	计提比例(%)	存货跌价准备
(1) 1年以内	181,168,450.19		
(2) 1-2年	89,973,100.56	30.00	26,991,930.17
(3) 2-3年	44,011,810.95	50.00	22,005,905.47
(4) 3年以上	34,198,464.35	100.00	34,198,464.35

库龄	库存商品金额	计提比例(%)	存货跌价准备
合计	349,351,826.05		83,196,299.99

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	16,659,169.43	22,416,174.37
待抵扣进项税	4,996,629.57	385,995.67
待认证进项税		381,977.17
合计	21,655,799.00	23,184,147.21

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
金浦地素（上海）私募基金管理有限公司		600,000.00								600,000.00	
小计		600,000.00								600,000.00	
合计		600,000.00								600,000.00	

其他说明

金浦地素（上海）私募基金管理有限公司，曾用名金浦地素（上海）股权投资基金管理有限公司，于2021年6月9日更名为金浦地素（上海）私募基金管理有限公司。

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	565,889,749.86	577,233,227.17
固定资产清理		
合计	565,889,749.86	577,233,227.17

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	671,911,600.85	4,584,527.03	12,852,718.09	24,145,865.77	1,700,865.19	715,195,576.93
2.本期增加金额		5,951,641.61		2,070,895.62	98,611.50	8,121,148.73
(1) 购置		5,951,641.61		2,070,895.62	98,611.50	8,121,148.73
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
3.本期减少金额				1,057,976.67		1,057,976.67
(1) 处置或报废				1,057,976.67		1,057,976.67
4.期末余额	671,911,600.85	10,536,168.64	12,852,718.09	25,158,784.72	1,799,476.69	722,258,748.99
二、累计折旧						
1.期初余额	110,547,631.80	2,379,503.32	6,757,184.08	17,177,568.87	1,100,461.69	137,962,349.76
2.本期增加金额	16,049,557.13	489,071.22	875,985.95	1,851,179.90	133,727.82	19,399,522.02
(1) 计提	16,049,557.13	489,071.22	875,985.95	1,851,179.90	133,727.82	19,399,522.02
3.本期减少金额				992,872.65		992,872.65
(1) 处置或报废				992,872.65		992,872.65
4.期末余额	126,597,188.93	2,868,574.54	7,633,170.03	18,035,876.12	1,234,189.51	156,368,999.13
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	545,314,411.92	7,667,594.10	5,219,548.06	7,122,908.60	565,287.18	565,889,749.86
2.期初账面价值	561,363,969.05	2,205,023.71	6,095,534.01	6,968,296.90	600,403.50	577,233,227.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,080,379.41	8,845,335.50
工程物资		
合计	6,080,379.41	8,845,335.50

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
花桥物流园项目	649,113.61		649,113.61	649,113.61		649,113.61
花桥物流园 AGV 项目	4,839,756.38		4,839,756.38	4,839,756.38		4,839,756.38
仓库输送分拣系统项目 物流设备及系统实施				3,356,465.51		3,356,465.51
零星工程	591,509.42		591,509.42			
合计	6,080,379.41		6,080,379.41	8,845,335.50		8,845,335.50

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
花桥物流园项目	273,000,000.00	649,113.61				649,113.61						自有资金
花桥物流园 AGV 项目	6,030,000.00	4,839,756.38				4,839,756.38						募集资金
仓库输送分拣系统项目 物流设备及系统实施	5,160,000.00	3356465.51	1,549,137.92	4,905,603.43		0						募集资金
合计	284,190,000.00	8,845,335.50	1,549,137.92	4,905,603.43		5,488,869.99	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	合计
一、账面原值	
1.期初余额	168,071,820.75
2.本期增加金额	35,251,510.97
3.本期减少金额	
4.期末余额	203,323,331.72
二、累计折旧	
1.期初余额	0
2.本期增加金额	48,621,598.54
(1)计提	48,621,598.54
3.本期减少金额	
(1)处置	
4.期末余额	48,621,598.54
三、减值准备	
1.期初余额	
2.本期增加金额	

项目	合计
(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	154,701,733.18
2.期初账面价值	168,071,820.75

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	26,173,427.85			20,201,003.97	46,374,431.82
2.本期增加金额				209,063.79	209,063.79
(1)购置				209,063.79	209,063.79
(2)内部研发					
(3)企业合并增加					
3.本期减少金额				34,028.30	34,028.30
(1)处置				34,028.30	34,028.30
4.期末余额	26,173,427.85			20,376,039.46	46,549,467.31
二、累计摊销					
1.期初余额	1,075,620.32			11,801,796.51	12,877,416.83
2.本期增加金额	268,905.08			1,849,670.40	2,118,575.48
(1)计提	268,905.08			1,849,670.40	2,118,575.48
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额	1,344,525.40			13,651,466.91	14,995,992.31
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					

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
1.期末账面价值	24,828,902.45			6,724,572.55	31,553,475.00
2.期初账面价值	25,097,807.53			8,399,207.46	33,497,014.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	49,679,074.63	11,322,659.12	16,951,823.69		44,049,910.06
合计	49,679,074.63	11,322,659.12	16,951,823.69		44,049,910.06

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	117,415,761.27	29,353,940.32	100,870,713.67	25,217,678.42
交易性金融资产公允价值变动	2,256,999.30	564,249.83	6,120,712.46	1,530,178.12
应付职工薪酬	38,848,607.98	9,712,152.00	44,990,607.45	11,247,651.86
预计负债	38,871,395.33	9,717,848.83	52,304,406.88	13,076,101.72
待兑换积分	4,494,283.76	1,123,570.94	4,494,283.76	1,123,570.94
递延收益	7,477,125.00	1,869,281.25	7,477,125.00	1,869,281.25
合计	209,364,172.64	52,341,043.17	216,257,849.22	54,064,462.31

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	11,139,059.71	2,784,764.93	13,655,898.10	3,413,974.53
交易性金融资产公允价值变动	6,086,299.98	1,521,574.99	2,653,604.53	663,401.13
合计	17,225,359.69	4,306,339.92	16,309,502.63	4,077,375.66

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	200,000,000.00	
合计	200,000,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	94,549,578.20	104,318,961.45
合计	94,549,578.20	104,318,961.45

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
购销业务合同负债	142,853,043.81	139,056,658.07
待兑换积分	4,494,283.76	4,494,283.76
合计	147,347,327.57	143,550,941.83

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	43,051,999.19	162,376,936.22	169,244,140.84	36,184,794.57
二、离职后福利-设定提存计划	2,104,915.56	12,709,760.79	12,025,085.54	2,789,590.81
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	45,156,914.75	175,086,697.01	181,269,226.38	38,974,385.38

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	40,366,274.73	147,506,179.39	154,266,334.21	33,606,119.91
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,712,932.65	8,510,587.61	8,548,384.31	1,675,135.95
其中：医疗保险费	1,591,162.12	8,108,286.94	8,155,850.25	1,543,598.81
工伤保险费	74,909.86	226,592.94	214,854.75	86,648.05
生育保险费	46,860.67	175,707.73	177,679.31	44,889.09
四、住房公积金	972,791.81	6,360,169.22	6,429,422.32	903,538.71
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	43,051,999.19	162,376,936.22	169,244,140.84	36,184,794.57

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,021,641.58	12,316,488.59	11,654,108.66	2,684,021.51
2、失业保险费	83,273.98	393,272.2	370,976.88	105,569.3
3、企业年金缴费				
合计	2,104,915.56	12,709,760.79	12,025,085.54	2,789,590.81

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,787,831.69	34,092,594.27
企业所得税	117,697,483.19	123,445,647.16
个人所得税	1,522,874.90	3,531,757.66
城市维护建设税	1,272,168.73	2,365,276.81
教育费附加	942,534.98	1,689,496.81
河道管理费		3,681.17
土地使用税	72,168.20	70,586.38

项目	期末余额	期初余额
房产税	1,022,686.62	426,862.66
合计	150,317,748.31	165,625,902.92

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	103,681,807.20	84,576,010.69
合计	103,681,807.20	84,576,010.69

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	20,759,633.82	20,639,733.82
单位往来款	38,822,173.38	63,936,276.87
限制性股票回购义务	44,100,000.00	
合计	103,681,807.20	84,576,010.69

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	109,816,887.37	94,588,871.81
合计	109,816,887.37	94,588,871.81

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	55,530,564.76	74,720,581.25
待转销项税	18,570,895.69	18,077,365.55
合计	74,101,460.45	92,797,946.80

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、 租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款	37,577,594.53	67,317,906.59
未确认融资费用	-5,975,523.48	-7,174,797.67
合计	31,602,071.05	60,143,108.92

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,039,580.07		689,410.74	17,350,169.33	
合计	18,039,580.07		689,410.74	17,350,169.33	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
办公用房 购置补贴	18,039,580.07		689,410.74			17,350,169.33	与资产相关
合计	18,039,580.07		689,410.74			17,350,169.33	

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	481,200,000.00						481,200,000.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,508,776,451.55		47,182,635.06	1,461,593,816.49
其他资本公积				
合计	1,508,776,451.55		47,182,635.06	1,461,593,816.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本报告“第十节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“56.库存股”。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	100,613,252.40	49,016,883.97	91,282,635.06	58,347,501.31
合计	100,613,252.40	49,016,883.97	91,282,635.06	58,347,501.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2020年4月29日公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分社会公众股份（以下简称“本次回购”），本次回购的股份将作为公司日后拟实施股权激励的股票来源。

截止2021年3月31日，公司完成回购，已实际回购公司股份5,098,318股，占公司总股本的1.0595%，回购平均价格20.70元/股，使用总资金105,530,136.37元（不含交易费用）。

公司以2021年5月31日为首次授予的授予日，向102名激励对象授予限制性股票共441.00万股，授予价格为10.00元/股，激励对象缴款金额合计44,100,000.00元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	783,732.09	1,024,255.45				1,024,255.45		1,807,987.54
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								

金融资产重分类 计入其他综合收益 的金额								
其他债权投资信 用减值准备								
现金流量套期储 备								
外币财务报表折 算差额	783,732.09	1,024,255.45				1,024,255.45		1,807,987.54
其他综合收益合计	783,732.09	1,024,255.45				1,024,255.45		1,807,987.54

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：

不适用

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	240,600,000.00			240,600,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	240,600,000.00			240,600,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	1,308,374,560.07	1,112,468,272.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,308,374,560.07	1,112,468,272.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	390,066,683.22	629,857,231.85
减：提取法定盈余公积		32,950,944.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		401,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,698,441,243.29	1,308,374,560.07

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,350,604,809.13	304,851,189.01	984,576,394.87	236,393,342.64
其他业务	1,964,533.96	1,524,887.52	1,404,262.69	995,947.82
合计	1,352,569,343.09	306,376,076.53	985,980,657.56	237,389,290.46

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认	1,350,604,809.13
在某一时段内确认	
按销售渠道分类	
直营	610,635,980.89
电商	202,987,010.00
经销	536,981,818.24
合计	1,350,604,809.13

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,064,371.55	4,016,290.50
教育费附加	4,438,666.14	2,939,183.88
房产税	2,577,467.54	1,778,966.17

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	145,513.23	141,172.76
印花税	562,712.76	556,616.50
其他	25,028.57	59,645.34
合计	13,813,759.79	9,491,875.15

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金	117,710,914.85	88,578,087.16
职工薪酬	129,570,760.40	95,257,832.62
广告及品牌推广费	41,689,827.05	39,048,565.96
装修费	27,878,064.00	30,614,276.80
商场费用	72,741,423.79	17,951,073.90
物料消耗	2,836,460.58	2,696,142.35
水电费	1,530,793.53	1,214,467.80
办公费	1,424,850.36	2,031,824.46
运输费	5,470,033.95	5,048,505.93
电商销售费	33,079,944.40	29,548,737.17
差旅费	2,909,028.94	1,413,334.41
业务招待费	332,123.74	74,826.24
咨询费	1,099,194.98	304,542.55
折旧费	893,173.80	728,992.41
品牌使用费	13,873,773.33	10,052,686.44
其他	6,247,155.30	11,891,176.89
合计	459,287,523.00	336,455,073.09

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,545,995.07	15,486,603.80
中介机构服务费	8,107,912.97	11,323,387.93
办公费	4,034,391.01	4,056,349.44

项目	本期发生额	上期发生额
租金	3,525,852.44	3,761,705.72
装修费	1,604,712.86	1,316,004.16
差旅费	2,344,450.54	2,719,074.94
折旧费	18,287,940.78	18,862,244.54
业务招待费	360,023.18	572,711.39
其他	3,472,135.13	932,758.72
合计	64,283,413.98	59,030,840.64

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工薪	18,348,251.33	17,688,111.70
样衣费	8,689,564.87	7,523,640.81
其他	1,898,238.76	1,990,956.66
合计	28,936,054.96	27,202,709.17

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-27,020,981.05	-56,094,010.06
利息费用	8,629,219.03	4,842,930.55
汇兑损益	111,478.93	1,121,939.57
其他	1,383,767.25	1,262,102.33
合计	-16,896,515.84	-48,867,037.61

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公用房购置补贴	689,410.74	689,410.74

项目	本期发生额	上期发生额
直接减免的增值税	99,176.32	
合计	788,587.06	689,410.74

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,828,012.86	6,370,630.13
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	6,828,012.86	6,370,630.13

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	7,296,408.61	1,688,986.61
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	7,296,408.61	1,688,986.61

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	272,334.05	466,862.89
其他应收款坏账损失	83,245.44	-182,387.68
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	355,579.49	284,475.21

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,399,027.17	-20,018,948.55
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-28,399,027.17	-20,018,948.55

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产净收益	14,894.54	12,052.02
合计	14,894.54	12,052.02

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	37,439,106.34	50,241,419.99	37,439,106.34
其他	1,586,487.98	317,606.21	1,586,487.98
合计	39,025,594.32	50,559,026.20	39,025,594.32

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
扶持资金	37,439,106.34	50,241,419.99	与收益有关

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,100,000.00	3,000,100.00	1,100,000.00
罚款滞纳金支出	18,329.00		18,329.00
其他	62.12	2,929.10	62.12
合计	1,118,391.12	3,003,029.10	1,118,391.12

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	129,541,296.19	99,572,827.37
递延所得税费用	1,952,383.40	4,362,716.19
合计	131,493,679.59	103,935,543.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	521,560,689.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	130,390,172.32
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,103,507.27
所得税费用	131,493,679.59

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来	20,933,699.24	
专项补贴、补助款	37,236,460.10	50,241,419.99
利息收入	27,020,981.05	56,093,988.74
营业外收入	1,756,451.27	13,957.69
合计	86,947,591.66	106,349,366.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来		15,052,590.29
费用支出	275,153,450.50	229,174,695.39
营业外支出	0.98	3,000,000.00
合计	275,153,451.48	247,227,285.68

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4)、支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5)、收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现	238,380,833.33	294,987,069.45
合计	238,380,833.33	294,987,069.45

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票回购	4,918,455.72	4,931,367.63
支付店铺租金	49,806,319.79	
合计	54,724,775.51	4,931,367.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	390,067,009.67	297,924,966.36
加：资产减值准备	22,761,158.07	2,554,356.85
信用减值损失	-356,590.01	-284,475.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,392,527.19	17,585,642.66
使用权资产摊销	48,621,597.54	
无形资产摊销	2,118,575.51	2,157,465.46
长期待摊费用摊销	21,887,840.37	24,750,527.48
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）	-21,186.58	-12,052.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-7,296,408.61	-1,688,986.61
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,315,068.49	-6,370,630.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,723,419.14	744,752.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	228,964.26	-473,741.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,704,168.66	746,098.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,712,705.57	37,460,104.54

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-49,243,791.20	-101,386,052.11
其他	-37,736,167.74	31,443,928.09
经营活动产生的现金流量净额	424,248,753.35	305,151,905.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,987,019,383.64	2,454,697,179.00
减：现金的期初余额	1,826,529,174.21	2,623,890,241.25
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	160,490,209.43	-169,193,062.25

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,987,019,383.64	1,826,529,174.21
其中：库存现金	68,010.29	120,048.47
可随时用于支付的银行存款	1,982,566,466.97	1,823,343,783.47
可随时用于支付的其他货币资金	4,384,906.38	3,065,342.27
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,987,019,383.64	1,826,529,174.21
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

82、外币货币性项目**(1)、外币货币性项目**

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	14,885,831.43
其中：美元	1,486,149.22	6.4662	9,600,672.61
日元	16,842,590.00	0.05843	984,065.84
港币	1,474,665.94	0.8326	1,227,806.86
澳门元	3,801,689.91	0.8084	3,073,286.12
应收账款	-	-	94,936.30
其中：澳门元	37,961.00	0.8084	30,687.67
日元	1,099,583.00	0.05843	64,248.63
其他应收款	-	-	5,335,972.95
其中：澳门元	4,585,535.49	0.8084	3,706,946.89
日元	27,879,960.00	0.05843	1,629,026.06
其他应付款			
其中：日元	11,687,323.00	0.05843	682,857.88

其他说明：

无

(2)、境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	备注
地素国际集团有限公司	中国香港	人民币	境外经营对其所从事的活动无自主性	
地素国际一人有限公司	中国澳门	澳门币	经营活动使用货币	
DAZZLE FASHION 株式会社	日本东京	日元	经营活动使用货币	

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
办公用房购置补贴	26,500,000.00	递延收益	689,410.74
产业发展专项资金	26,675,000.00	营业外收入	26,675,000.00
长风产业发展专项补助	8,670,000.00	营业外收入	8,670,000.00
产业扶持资金补助	1,640,000.00	营业外收入	1,640,000.00
疫情补助	254,106.34	营业外收入	254,106.34

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

无

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海瑞域服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00		投资设立
上海瑞普服饰有限公司	上海	上海	服装销售	100.00		投资设立
昆山地素时尚时装有限公司	昆山	昆山	服装销售	100.00		投资设立
地素国际集团有限公司	香港	香港	服装销售	100.00		投资设立
地素国际一人有限公司	澳门	澳门	服装销售		100.00	投资设立
上海地致时装有限公司	上海	上海	服装销售	70.00		投资设立
DAZZLE FASHION 株式会社	日本	日本	服装销售		100.00	投资设立
嘉善瑞祈股权投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
上海亿忻股权投资有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		投资设立
上海瑞裳咨询管理有限公司	上海	上海	管理咨询	100.00		投资设立
DAZZLE Athletica Inc.	上海	英属维尔京群岛	投资管理		100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司无持股比例不同于表决权比例的子公司的情况。

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

本公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司无纳入合并范围的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、 与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序和制度。董事会审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司的内部审计部门制定审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

本公司通过对已有客户信用评级的监控以及应收账款账龄分析的审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。本公司于每个资产负债表日审核应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。

（二）市场风险

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司管理层认为利率风险对公司财务报表不存在重大影响，因此未披露利率风险的敏感性分析。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险，本公司承受的外汇风险主要与所持有外币银行存款、应收账款和应付账款有关，由于外币与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等外币银行存款、应收账款和应付账款于公司总资产所占比例较小，本公司主要经营活动均以人民币结算，故所面临的外汇风险并不重大。

(3) 其他价格风险

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

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

(三) 流动性风险

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

2021 年 6 月末，公司资产负债率为 20.26%，其中，流动资产总额为 39.44 亿元，流动负债为 9.19 亿元，流动资产的主要构成为公司持有的货币资金及交易性金融资产，公司流动性风险较低。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资		200,017,789.84		200,017,789.84
(2) 权益工具投资			224,999,998.99	224,999,998.99

(3) 衍生金融资产				
(4) 资管产品		413,354,085.09		413,354,085.09
(5) 信托产品		120,457,425.75		120,457,425.75
(6) 结构性存款		500,000,000.00		500,000,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		1,233,829,300.68	224,999,998.99	1,458,829,299.67
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于资产管理计划投资、信托产品、理财产品，公司根据发行方或受托人公布的最接近资产负债表日的净值作为确定公允价值的依据。

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

适用 不适用

对于非上市股权投资,公司采用自对手方处获取估值报价,或使用估值技术确定其公允价值,包括现金流贴现分析、净资产价值、市场可比法和期权定价模型等。这些金融工具的公允价值可能基于对估值有重大影响的不可观测输入值,不可观测输入值包括加权平均资本成本、流动性贴现、市净率等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
马瑞敏	房屋建筑物	715,290.48	715,290.62

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	474.83	505.51

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	59,670,450.62
1 年以内小计	59,670,450.62
1 至 2 年	2,978,266.12
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	62,648,716.74

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	2,296,500.92	3.67	2,296,500.92	100.00		2,296,500.92	2.13	2,296,500.92	100.00	
按组合计提坏账准备	60,352,215.82	96.33	2,173,059.07	3.60	58,179,156.75	105,464,982.27	97.87	2,545,415.88	2.41	102,919,566.39
其中：										
账龄分析组合	60,352,215.82	96.33	2,173,059.07	3.60	58,179,156.75	105,464,982.27	97.87	2,545,415.88	2.41	102,919,566.39
合计	62,648,716.74	/	4,469,559.99	/	58,179,156.75	107,761,483.19	/	4,841,916.80	/	102,919,566.39

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
现想商贸(上海)有限公司深圳第二分公司	709,467.82	709,467.82	100.00	预计无法收回
新想(深圳)商贸有限公司	1,307,635.79	1,307,635.79	100.00	预计无法收回
瑞安市时代广场购物中心有限公司	279,397.31	279,397.31	100.00	预计无法收回
合计	2,296,500.92	2,296,500.92	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（扣除内部往来）	40,734,121.58	2,036,706.03	5.00
1 年以内内部往来	18,936,329.04		
1 年以内小计	59,670,450.62	2,036,706.03	3.41
1 至 2 年	681,765.20	136,353.04	20.00
合计	60,352,215.82	2,173,059.07	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	2,296,500.92					2,296,500.92
按组合计提坏账准备	2,545,415.88		372,356.81			2,173,059.07
合计	4,841,916.80		372,356.81			4,469,559.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
深圳茂业(集团)股份有限公司	客户	4,596,815.94	7.34%	229,840.80
德基广场有限公司	客户	3,504,738.04	5.59%	175,236.90
黑龙江远大购物中心有限公司	客户	2,710,411.03	4.33%	135,520.55
北京华联(SKP)百货有限公司	客户	1,956,128.96	3.12%	97,806.45
上海久光百货有限公司	客户	1,453,685.19	2.32%	72,684.26
合计		14,221,779.16	22.70%	711,088.96

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	626,869,482.94	324,534,850.69
合计	626,869,482.94	324,534,850.69

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	628,226,084.04
1 年以内小计	628,226,084.04
1 至 2 年	692,655.56
2 至 3 年	36,774.14
3 年以上	76,832.00
合计	629,032,345.74

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单位保证金	590,403,169.73	288,806,862.54
保证金	38,629,176.01	37,765,975.57
合计	629,032,345.74	326,572,838.11

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,950,781.62		87,205.80	2,037,987.42
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	124,875.38			124,875.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,075,657.00		87,205.80	2,162,862.80

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	87,205.80					87,205.80
按组合计提坏账准备	1,950,781.62	124,875.38				2,075,657.00
合计	2,037,987.42	124,875.38				2,162,862.80

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明:

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
嘉善瑞祈股权投资有限公司	店铺保证金	587,430,000.00	1年以内	93.39%	
广东粤海天河城(集团)股份有限公司	店铺保证金	3,210,609.45	1年以内 1-2年 2-3年	0.51%	160,530.47
万达集团	店铺保证金	2,464,240.44	1年以内 1-2年 2-3年 3年以上	0.39%	123,212.02
北京东方广场有限公司	店铺保证金	1,900,715.63	1年以内 1-2年 2-3年 3年以上	0.30%	95,035.78
上海前绣实业有限公司	店铺保证金	1,711,737.00	1年以内	0.27%	85,586.85
合计		596,717,302.52		94.86%	464,365.12

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	479,685,930.74		479,685,930.74	347,514,696.45		347,514,696.45

对联营、合营企业投资					
合计	479,685,930.74		479,685,930.74	347,514,696.45	347,514,696.45

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海瑞域服饰有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海瑞普服饰有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
地素国际集团有限公司	64,014,696.45	6,571,234.29		70,585,930.74		
昆山地素时尚时装有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
上海地致时装有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
嘉善瑞祈股权投资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海亿忻股权投资有限公司		90,600,000.00		90,600,000.00		
上海瑞裳咨询管理有限公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
合计	347,514,696.45	132,171,234.29		479,685,930.74		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,003,756,102.94	299,111,383.76	729,416,417.11	241,748,861.42
其他业务				
合计	1,003,756,102.94	299,111,383.76	729,416,417.11	241,748,861.42

(2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	7,513,308.23	6,370,630.13
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	7,513,308.23	6,370,630.13

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	14,894.54	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	38,128,517.08	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		

项目	金额	说明
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	14,124,421.47	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	567,273.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-13,145,249.98	
少数股东权益影响额		
合计	39,689,856.29	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.74	0.82	0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.65	0.74	0.74

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：马瑞敏

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用