



MightyForm

ENWEIS

Langerie

SUNFLORA
C-H CUP

J.BASCHI

COYEEE

SECRET WEAPON

tesDOUX



深圳汇洁集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人吕兴平、主管会计工作负责人王静及会计机构负责人(会计主管人员)殷君声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质性承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
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	27
第五节 环境和社会责任.....	29
第六节 重要事项	30
第七节 股份变动及股东情况	34
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告	41



Mighty Form

ENWEIS

Lingerie

SUNFLORA
C-H CUP

J.BASCHI

COYEEE

SECRET WEAPON

tesDOUX

备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/汇洁股份/汇洁	指	深圳汇洁集团股份有限公司
报告期	指	2021年1月1日-2021年6月30日
《公司章程》	指	《深圳汇洁集团股份有限公司章程》
江西曼妮芬/江西工厂	指	江西曼妮芬服装有限公司
武汉曼妮芬	指	武汉曼妮芬服装有限公司
上海汇高	指	上海汇高服饰有限公司
江西伊维斯	指	江西伊维斯服装有限公司
江西兰卓丽	指	江西兰卓丽服饰有限责任公司
江西桑扶兰	指	江西桑扶兰服饰有限公司
江西加一汇美	指	江西加一汇美服装有限公司
价格带	指	产品吊牌价上限与下限之间的范围

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	汇洁股份	股票代码	002763
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳汇洁集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	汇洁股份		
公司的法定代表人	吕兴平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王静	蔡晓丽
联系地址	深圳市福田区华富街道新田社区深南大道 1006 号深圳国际创新中心(福田科技广场)A 栋三十二层	深圳市福田区华富街道新田社区深南大道 1006 号深圳国际创新中心(福田科技广场)A 栋三十二层
电话	0755-82794134	0755-82794134
传真	0755-88916066	0755-88916066
电子信箱	hjir@huijiegroup.com	hjir@huijiegroup.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,402,173,409.56	1,054,223,869.43	33.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	222,004,730.35	103,401,062.83	114.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	219,336,346.43	103,726,043.80	111.46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	323,238,394.15	188,141,198.27	71.81%
基本每股收益（元/股）	0.55	0.26	111.54%
稀释每股收益（元/股）	0.55	0.26	111.54%
加权平均净资产收益率	10.58%	5.38%	5.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,482,273,058.86	2,612,650,808.39	-4.99%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,831,914,286.59	1,984,679,735.26	-7.70%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	8,902.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,889,566.15	详见第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”中“52、政府补助”所述
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,956.41	

减：所得税影响额	923,358.13	
少数股东权益影响额（税后）	466,682.73	
合计	2,668,383.92	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 主要业务及产品

报告期内，公司坚持以内衣行业为主要经营方向，专业从事内衣人体工学研究、产品设计、生产制造、市场营销、品牌推广。公司采用多品牌发展战略，目前拥有曼妮芬、伊维斯、兰卓丽、桑扶兰、乔百仕、加一尚品、秘密武器、土豆先生、UNDERSTANCE品牌，曼妮芬成立了棉质生活、MW1、曼妮芬儿童、曼妮芬运动、曼妮芬家居、曼妮芬美妆子品牌。各品牌在品牌定位、设计风格、目标客户等方面相互补充，涵括女士、男士、儿童不同人群，产品品类有文胸、内裤、背心、家居服、保暖、泳衣、运动、功能、袜品、女士护肤品及美妆产品等。

曼妮芬 你，生而性感



伊维斯 优雅，值得被看见



兰卓丽 年轻的自由



COYEEE 简时尚 轻生活

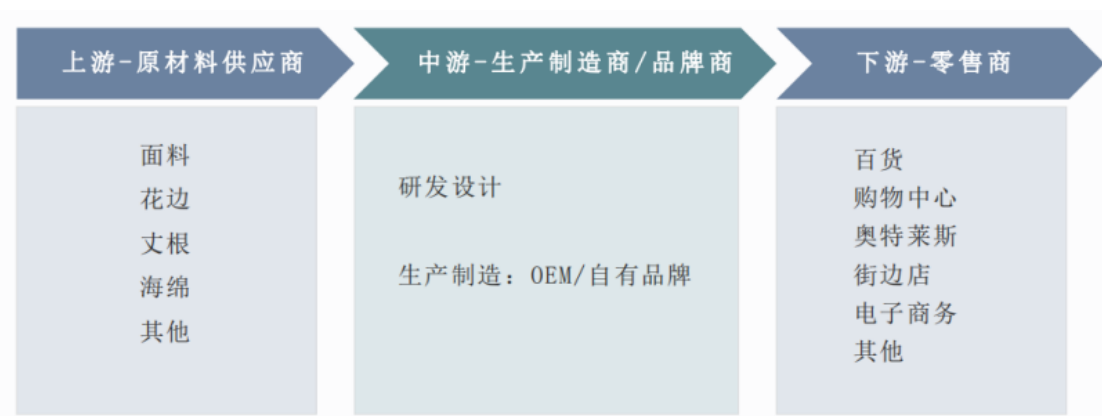


报告期内，公司主要品牌销售情况：

品牌	主营业务收入（万元）	占比
曼妮芬	93,807.29	67.16%
伊维斯	26,455.28	18.94%
兰卓丽	11,701.22	8.38%
加一尚品	5,667.46	4.06%
合计	137,631.24	98.54%

（二）经营模式

内衣行业产业链如下图所示：



公司专注于内衣行业产业链中下游，主要通过自行研发设计，采购原材料，自行或者委托加工成最终产品，以自有品牌对外销售盈利。公司的产品研发、设计体系架构由各品牌产品开发部和江西工厂组成，采用个性独立设计、共性集中研发的开发模式；公司的采购实行原材料集中开发，大货分散采购及按需采购的模式；公司的生产分为自制生产、委托加工和成品采购三种模式；公司的销售渠道主要分为直营、经销和电子商务三种类型。

根据“以本部为投资管控中心、子公司为利润中心、工厂为成本中心”的战略规划，公司先后对原事业部改制成子公司。目前已成立武汉曼妮芬服装有限公司，主要负责曼妮芬、伊维斯等品牌经销业务；成立上海汇高服饰有限公司，负责曼妮芬、伊维斯、兰卓丽等品牌线下奥特莱斯渠道业务；成立江西伊维斯服装有限公司、江西兰卓丽服饰有限责任公司、江西桑扶兰服饰有限公司、江西加一汇美服装有限公司、三维数据（武汉）有限公司分别负责伊维斯、兰卓丽、桑扶兰、加一尚品、秘密武器品牌运营。

报告期内，公司从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等无重大变化。

（三）国内内衣行业发展概况

1、行业持续增长，消费层次不断提升。我国人口众多，内衣适龄消费群体十分庞大。随着内衣消费意识的成熟，消费能力的提高，我国内衣行业还有很大的成长空间。中国经济、居民收入的增长带动中高端内衣的消费需求，消费者对内衣的需求从款式、面料、工艺质量等基本功能需求逐渐上升到对归属和情感价值的高层次需求，越来越重视内衣的人文关怀和品牌价值，关注消费过程的体验，消费者购买中高档内衣的比例越来越大。

2、生产集中度提高，品牌竞争加剧。中国内衣生产企业及内衣品牌众多。从生产领域来看，集中度较低，但随着国内一线内衣品牌企业规模的快速增长，近年来中国内衣行业生产集中度虽略有波动，但总体来说有所提高。从销售格局来看，市场需求、营销方式以及销售业态变化，互联网新锐品牌兴起，加剧内衣市场品牌竞争。

3、女士内衣细分趋势更明显，运动内衣、少女内衣、孕哺内衣、背心式内衣等深受女性消费群体的喜欢。

4、男士内衣市场潜力巨大。和日益发展壮大女士内衣市场相比，中国男士内衣市场仍处于发展初期，男士内衣的产量和销量远低于女士内衣。但是中国男士内衣消费者为数众多，对品牌内衣有较大的需求。

（四）所属行业特点

内衣作为一种生活必需品，消费具有刚性需求特征，所以总体上相对于宏观经济及其他周期性行业，内衣行业未表现出明显的周期性，具有较强的抗周期性优势。内衣行业的季节性不明显，但春节、三八妇女节、6.18、双十一等节假日消费能促进内衣销售。

（五）公司行业地位

公司“曼妮芬”、“桑扶兰”商标系国家工商行政管理总局商标局认定的中国驰名商标。公司20余年来专注于内衣人体工学研究，主导、参与过多项国家、行业标准的起草，被深圳市经贸信息委等部门认定为深圳市企业技术中心。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第17号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

二、核心竞争力分析

1、品牌优势

公司“曼妮芬”、“桑扶兰”商标系国家工商行政管理总局商标局认定的中国驰名商标，曼妮芬、伊维斯等品牌收入增长、品牌价值提升与合作商场、电商平台资源、流量倾斜形成正向循环。公司的品牌优势是公司未来销售增长的重要保证。

2、销售网络优势

公司销售网络覆盖直营、电子商务、经销渠道。公司与多家主要的百货零售集团建立了良好的合作关系，并开拓购物中心、奥特莱斯、经销等渠道。公司大规模渠道的建设和管理能力，为未来持续稳定的发展奠定了坚实基础。

3、研发、设计优势

公司系深圳市认定企业技术中心，作为主要起草单位之一参与了《一体成型文胸》、《针织保暖内衣》、《针织家居服》、《针织瑜伽服》等多项国家行业标准的制订。公司《Q/HJ 011-2019针织内衣》、《Q/HJ 0018-2020文胸内衣》、《Q/HJ 005-2020少女针织内衣》企业标准荣获企业标准“领跑者”证书。

4、生产制造优势

公司以自主生产为主的模式能有效掌控产品质量，确保产品交付的及时性，并更大程度发挥生产的规模效应。

5、管理团队优势

公司核心团队成员大多具有很好的专业背景以及十年以上的从业经验，共同致力于公司业务的发展创新。股权激励计划和经营单位改制实施，加强公司核心团队成员的稳定与专注，为公司的高效管理、稳定经营以及持续增长提供有力保证。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

三、主营业务分析

（一）概述

根据国家统计局数据，2021年上半年国内生产总值增长12.7%，社会消费品零售总额增长23.0%，全国居民人均可支配收入17,642元，扣除价格因素实际增长12.0%。受益于新冠肺炎疫情防控成果持续巩固，中国经济稳定恢复，居民收入持续增长，消费市场逐渐复苏。进入十四五时期，国内国际双循环成为新发展格局，消费需求向个性化、差异化、品质化升级，单一消费场景向消费、体验、社交等综合场景转变，进一步推动供给侧数字化、智能化改革，线上线下融合发展。

报告期内，公司以精简高效组织机构，结合股权激励计划和子公司员工持股机制，激励员工达成业绩目标。2021年1-6月，公司实现营业总收入140,217.34万元，归属于上市公司股东的净利润22,200.47万元，经营活动产生的现金流量净额为32,323.84万元，较2019年同期分别增长8.33%、16.11%、409.48%。

1、坚持为用户提供舒适、自信、美丽的高品质产品。曼妮芬抗地心引力、美人系列、伊维斯Elegance、Diamond钻石系列等2021年春夏新品以时尚差异化设计、符合人体工学的版型工艺，采用功能、科技、环保等优质新材料，展现女性悦己自信、独立自主的魅力。曼妮芬、伊维斯品牌收入较2019年同期分别增长12.87%、28.44%。

基于公司20余年积累的内衣研发经验、人体数据库以及成熟的分体量杯技术，改善无尺码内衣下垂外扩上跑压胸变形等穿着困扰，为女性提供舒适有型的无尺码内衣，背心品类收入较2019年同期增长105.71%。

2、持续提升品牌价值。报告期内，公司与明星、时尚博主等KOL合作，在微博、微信、小红书、抖音、视频号等平台日常种草，持续提高品牌知名度和影响力。曼妮芬、兰卓丽、加一尚品等多次与薇娅直播间合作，通过打造爆品+头部主播方式，帮助品牌快速破圈，为大促活动造势引流。曼妮芬66号新品借助天猫小黑盒首发，联动站内外资源，抢占舒适有型无钢圈文胸用户心智。

ManiForm
曼妮芬



宋茜
曼妮芬品牌代言人

抗地心引力内衣

ENWEIS
伊维斯



万茜
伊维斯品牌代言人

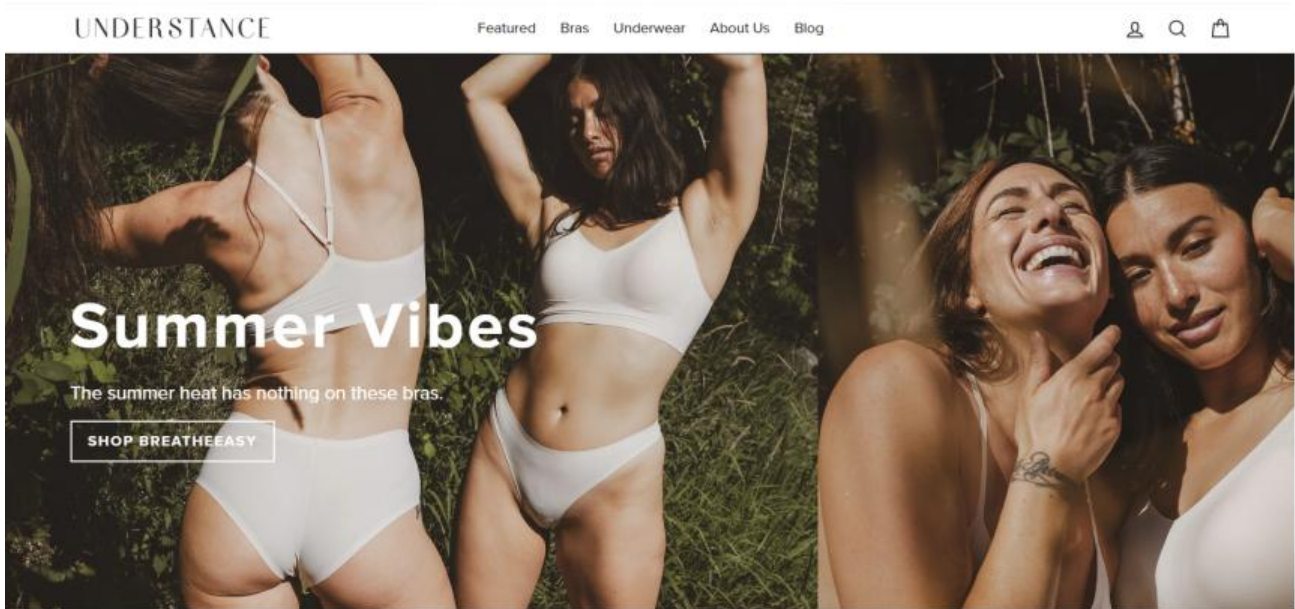
优雅，值得被看见

3、全渠道销售复苏。报告期内，除局部地区出现疫情反弹外，国内疫情趋于缓和可控状态，消费市场复苏，公司全渠道销售亦渐入正常。一方面，通过拉新引流、提高会员复购率、连带率、直播等方式深挖存量店以及电商渠道增长潜力，淘汰经营质量不佳的直营终端，聚焦资源提升存量店店效。另一方面，以开店一家、盈利一家的要求开拓新店，在直营终端数量减少的情况下，直营渠道收入较2019年同期增长9.48%，经营质量有效提升。





4、新品牌“UNDERSTANCE”北美上市。针对北美消费者需求的品牌“UNDERSTANCE”于2021年6月在北美上市，通过官网（独立站），从海外仓发货，向加拿大、美国用户销售，与北美市场交流合作，推动公司国际化进程。



主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,402,173,409.56	1,054,223,869.43	33.01%	主要是去年同期受新冠肺炎疫情影响业绩短期下降，今年业绩恢复增长
营业成本	445,916,737.39	350,895,494.67	27.08%	
销售费用	497,370,849.48	406,834,357.26	22.25%	
管理费用	79,747,965.06	112,566,374.16	-29.15%	
财务费用	-6,452,913.28	-6,122,224.76	-5.40%	
所得税费用	81,975,040.78	43,344,014.66	89.13%	主要是报告期利润总额增长，相应所得税费用增加所致
研发投入	15,436,996.71	8,788,735.67	75.65%	主要是报告期研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	323,238,394.15	188,141,198.27	71.81%	主要是报告期销售收入增长，货款回款增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-9,473,881.08	-14,255,509.84	33.54%	主要是报告期购建固定资产支出减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-422,035,283.54	-176,120,166.06	-139.63%	主要是报告期分配股利增加所致
现金及现金等价物净	-108,447,919.99	-2,244,525.29	-4,731.66%	主要是报告期经营、

增加额				投资、筹资活动共同影响所致
-----	--	--	--	---------------

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,402,173,409.56	100%	1,054,223,869.43	100%	33.01%
分行业					
服装	1,395,083,440.50	99.49%	1,030,973,622.99	97.80%	35.32%
化妆品	1,415,261.51	0.10%	891,321.72	0.08%	58.78%
医疗器械	236,958.05	0.02%	13,537,884.28	1.28%	-98.25%
其他业务收入	5,437,749.50	0.39%	8,821,040.44	0.84%	-38.35%
分产品					
文胸	802,651,108.79	57.24%	623,734,516.95	59.17%	28.68%
内裤	184,861,953.69	13.18%	149,054,474.77	14.14%	24.02%
背心	142,749,959.09	10.18%	86,958,341.11	8.25%	64.16%
家居服	115,083,026.81	8.21%	80,248,053.00	7.61%	43.41%
保暖衣	86,192,643.67	6.15%	54,797,062.67	5.20%	57.29%
口罩	236,958.05	0.02%	13,537,884.28	1.28%	-98.25%
OEM	892,845.27	0.06%	2,519,602.98	0.24%	-64.56%
其它	69,504,914.19	4.96%	43,373,933.67	4.11%	60.25%
分地区					
华南地区	691,199,289.15	49.29%	560,450,509.22	53.16%	23.33%
华东地区	273,352,525.03	19.51%	197,175,592.53	18.71%	38.63%
华北地区	195,672,021.51	13.95%	137,120,056.49	13.01%	42.70%
西南地区	154,977,697.65	11.05%	100,820,003.04	9.56%	53.72%
东北地区	86,924,490.81	6.20%	58,657,708.15	5.56%	48.19%
北美地区	47,385.41	0.0034%			

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
服装	1,395,083,440.50	434,652,429.50	68.84%	35.32%	33.17%	0.50%
分产品						
文胸	802,651,108.79	208,733,315.30	73.99%	28.68%	15.27%	3.03%
内裤	184,861,953.69	66,171,707.46	64.20%	24.02%	21.60%	0.71%
背心	142,749,959.09	54,327,026.64	61.94%	64.16%	99.11%	-6.68%
分地区						
华南地区	691,199,289.15	209,608,679.99	69.67%	23.33%	12.01%	3.06%
华东地区	273,352,525.03	86,962,827.24	68.19%	38.63%	37.10%	0.35%
华北地区	195,672,021.51	63,381,317.58	67.61%	42.70%	43.04%	-0.08%
西南地区	154,977,697.65	49,104,782.89	68.31%	53.72%	56.27%	-0.52%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

主要是去年同期受新冠肺炎疫情影响业绩短期下降，今年业绩恢复，分行业分产品分地区的收入均较上年同期有较大增长。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 17 号——上市公司从事纺织服装相关业务》的披露要求

公司是否有实体门店销售终端

是 否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积 (m ²)	报告期内新开门店的数量	报告期末关闭门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	1,216	87,408	22	100	经营不达标等	关店涉及曼妮芬、伊维斯、兰卓丽等品牌
经销 ¹	1,504	93,569	47	25	经营不达标等	关店涉及曼妮芬、伊维斯、兰卓丽等品牌

直营门店总面积和店效情况

报告期内，公司开业12个月以上直营门店平均营业收入为58.77万元，同比增长46.16%。

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入 (元)	店面平效 (元/m ²)
1	(奥)上海青浦百联奥莱店	2007 年 11 月 01 日	6,502,842.92	32,033.71

¹ 经销门店数量统计范围包括独立经营公司品牌店铺，以及主要经营公司品牌店铺，不包括主要经营非公司品牌店铺。

2	(奥)重庆砂之船奥莱店	2011年03月05日	4,396,171.00	25,559.13
3	(奥)成都时代奥莱店	2019年04月26日	4,177,235.29	44,916.51
4	(奥)西安砂之船奥莱店	2017年09月29日	3,224,402.45	11,598.57
5	(曼)西安赛格国际小寨店二店	2020年12月21日	3,150,049.94	31,500.50

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

四、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

1、产能情况

适用 不适用

公司从事服装服饰生产加工业务（OEM业务）收入占比未超过30%。

2、销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

公司销售网络覆盖直营、线上、经销渠道。直营渠道包括公司在百货、购物中心、奥特莱斯等商场开设的实体专柜或专卖店。线上主要通过天猫、唯品会等电子商务平台向消费者销售公司产品；其中，曼妮芬、伊维斯、兰卓丽、加一尚品等主要品牌天猫渠道由公司自行运营，报告期内营业收入为31,271.38万元，占比22.39%；唯品会渠道委托广州创机构企业管理咨询有限公司代运营，报告期内营业收入为8,673.03万元，占比6.21%。经销渠道，由武汉曼妮芬等子公司与经销商签订经销合同，以经销价向经销商销售公司产品，经销商再以零售价向消费者销售。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
线上销售	435,004,492.48	159,278,821.18	63.38%	75,069,992.67	22,753,657.30	1.32%
直营销售	719,041,928.76	174,281,561.02	75.76%	187,414,886.70	38,704,924.38	1.26%
经销销售	241,559,435.50	101,846,404.33	57.84%	90,237,751.36	36,390,237.78	1.09%
其他销售	1,129,803.32	1,415,323.18	-25.27%	-1,389,799.66	-1,180,663.63	-22.24%

变化原因

3、销售费用及构成

单位：元

销售费用	2021年半年度	2020年半年度	同比增减	重大变动说明
工资及福利	205,085,800.14	186,640,394.35	9.88%	
装修装饰费	30,401,032.55	18,677,149.98	62.77%	主要是报告期终端门店装饰费用增加所致

商场费用	43,019,799.30	31,759,563.67	35.45%	主要是去年同期受新冠肺炎疫情影响，商场减免部分费用所致
广告宣传费	101,874,443.98	68,652,628.10	48.39%	主要是报告期加大推广传播力度所致
房屋租赁费	34,377,410.05	29,134,237.12	18.00%	
运输费	20,584,073.48	16,283,983.31	26.41%	
物料费	11,375,578.86	9,809,080.36	15.97%	
网络销售费用	32,891,734.00	32,293,078.62	1.85%	
其他	17,760,977.12	13,584,241.75	30.75%	主要是报告期经销商订货会费用增加所致
合计	497,370,849.48	406,834,357.26	22.25%	

4、加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是 否

5、线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

UNDERSTANCE 官网于 2021 年 6 月开始运营，收入占比低于 5%，暂未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

是否与第三方销售平台合作

是 否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	向该平台支付费用	退货率
天猫	312,713,752.98	20,882,410.52	15.96%

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

除天猫、唯品会外，其他线上销售渠道包括品牌微信小程序、京东、抖音、小红书等，为品牌补充曝光，线下引流，提高购物便利性，收入占比低于5%，暂未对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

6、代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

合作方名称	主要合作内容	费用支付情况
广州创机构企业管理咨询有限公司	乙方（代运营方）为甲方（汇洁及下属公司）在唯品会等渠道销售甲方旗下品牌产品提供外包运营服务，该外包运营服务包括：a)负责在授权平台上对于免费或收费流量资源的营销推广活动的争取、申报和跟进；b)负责平台旗舰店自身的推广营销计划的制定、策划和执行，特卖频道的活动排期和营销活动执行；c)负责平台旗舰店的售前售后的客户咨询服务，以及妥善处理客户投诉；d)负责平台旗舰店运营相关的店铺页面、宝贝详情页面、促销广告 banner、主题推广活动页面等设计服务；e)对甲方销售货款的及时足额回款负有催收职责，并确保甲方货款的安全。甲方拥有依照其品牌视觉识别系统（VI）提出店铺的品牌视觉识别系统（VI）的要求；负责制定在互联网上所销售的旗下品牌的商品范围及其零售指导价格范围；制定销售退换货政策并对来自于最终客户的质量问题产品进行退换货处理；建立完善有效的仓储物流运营体系，以承担其旗下品牌在乙方经营期间的仓储物流配送服务；承担旗下品牌在互联网渠道内运营所需的平台服务费用和物流费用。甲方依据协议约定条款按月支付乙方代运营服务费。	6,243,912.87 元

7、存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额较期初增减情况	原因
服装	253 天	1,536.40 万件	平均 253 天	-9.86%	收入增长，存货周转率提高

存货跌价准备的计提情况

单位：元

主要产品	2020年12月31日	本期计提	本期转回或转销	2021年6月30日
原材料	9,769,796.13	2,578,182.50	3,748,289.69	8,599,688.94
库存商品	53,249,693.77	35,205,241.30	53,399,424.99	35,055,510.08
合计	63,019,489.90	37,783,423.80	57,147,714.68	43,655,199.02

8、品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

√ 是 □ 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
曼妮芬	Maniform 曼妮芬	文胸、内裤、背心、家居、保暖	浪漫的性感	大众时尚品牌，核心受众为 25-35 岁的女性	58-2590 元	通过直营、经销、电商渠道在全	直营店铺主要在全国一二线城市，经销店铺主要在

						国销售	全国二三四线城市，电商渠道面向全国销售
伊维斯	ENWEIS 伊维斯	文胸、内裤、背心、家居、保暖	优雅、精致	追求高品质生活方式的都市女性	89-2990元	通过直营、经销、电商渠道在全国销售	直营店铺主要在全国一二线城市，经销店铺主要在全国二三四线城市，电商渠道面向全国销售
兰卓丽	Langerie 兰卓丽	文胸、内裤、家居、保暖	自由自在	心智和心态年轻的群体	68-1090元	主要通过直营、电商渠道在全国销售	直营店铺主要在全国一二线城市，电商渠道面向全国销售
加一尚品	COYEEE 加一尚品	文胸、内裤、背心、保暖	简约、舒适	追求简约、实用、易搭、高品质产品的女性	59-699元	通过电商渠道在全国销售	电商渠道面向全国销售

合作品牌

适用 不适用

被授权品牌

适用 不适用

报告期内各品牌的营销与运营

详见本节“三、主营业务分析”概述内容。

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

9、其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

五、非主营业务分析

适用 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年末	比重增减	重大变动说明
--	-------	-----	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	774,051,469.18	31.18%	883,793,591.25	33.83%	-2.65%	
应收账款	242,010,879.99	9.75%	211,746,613.83	8.10%	1.65%	
存货	612,833,456.30	24.69%	671,635,895.53	25.71%	-1.02%	
投资性房地产	76,031,194.54	3.06%	81,502,058.71	3.12%	-0.06%	
固定资产	494,292,232.46	19.91%	503,214,451.90	19.26%	0.65%	
在建工程	1,658,223.03	0.07%	11,865,449.31	0.45%	-0.38%	
使用权资产	42,798,025.97	1.72%			1.72%	
合同负债	23,797,285.71	0.96%	23,762,482.49	0.91%	0.05%	
租赁负债	18,989,516.06	0.77%			0.77%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	2,000.00	电商平台履约保证金
合计	2,000.00	--

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
武汉曼妮芬服装有限公司	子公司	服装销售	人民币 10,000 万元	316,079,939.47	206,200,472.16	247,830,623.23	74,701,135.12	56,085,485.60
上海汇高服饰有限公司	子公司	服装销售	人民币 2,000 万元	140,535,110.71	101,129,273.36	130,266,261.82	32,533,398.14	24,392,240.85
江西伊维斯服装有限公司	子公司	服装销售	人民币 2,000 万元	153,741,215.90	79,965,854.08	187,602,498.55	29,287,070.77	21,973,479.68
江西曼妮芬服装有限公司	子公司	服装生产、物流	人民币 26,000 万元	944,211,094.16	852,573,984.96	266,924,951.57	31,526,843.18	29,321,300.64

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司面临的风险和应对措施

1、市场需求变化及市场竞争风险

随着社会的快速发展，消费者收入水平的提高，内衣市场流行趋势变化速度加快，消费者对内衣的品质及时尚性要求不断提高。国内内衣品牌众多，新零售、社交电商、直播电商等销售业态的快速发展，互联网新锐品牌兴起，加剧内衣市场品牌竞争。如果公司未来对流行趋势和市场需求判断失误或把握不准确，产品无法满足市场需求变化，或者不能应对未来激烈和复杂的市场竞争，公司将面临销售不畅、业绩下滑的风险。

2、多品牌运营风险

公司目前拥有曼妮芬、伊维斯、兰卓丽、桑扶兰、乔百仕、加一尚品、秘密武器、土豆先生、UNDERSTANCE品牌，各品牌定位不同的目标市场。多品牌的推广和运营对公司的资金、人员、管理等方面提出了较高的要求，如果公司未来在上述环节不能满足多品牌运营的需要，公司的经营将受到不利影响。

3、原材料价格波动或不能及时交付风险

公司生产所需的原材料主要为面料及花边，由于原材料的价格具有一定的波动性，如果原材料的价格出现较大幅度上涨，公司有可能面临原材料采购成本上升的风险。另外，如果供应商不能够按照约定时间交付公司采购的原材料，进而影响到公司的生产安排，将对公司的生产经营产生不利影响。

4、经营费用上涨风险

广告宣传费用、装修装饰费用、商场费用、人力资源费用为公司的主要经营费用，如未来营业收入不能覆盖经营费用，将导致公司业绩下滑。

5、存货风险

公司实行多元化品牌战略，为满足消费者多元化内衣需求，丰富产品品类，存货占总资产比例较高。如未来产品销售不畅，将会对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

为应对复杂多变的市场需求，公司常年与法国流行资讯咨询机构合作，并聘请国内外知名设计师为产品提供设计方案，保证产品对流行趋势变化及市场需求变化的适应性，推进人体工学方面的前瞻性技术开发，加强版型结构、工艺设备等基础研究，保持产品的市场竞争力。面对其他潜在风险，公司将重点加强风险管控，一方面紧跟市场，重视产品对市场需求的把握，采取差异化产品战略，优化生产管理流程，完善销售渠道网络，提升整体营运效益，切实提高公司竞争实力和抗风险能力；另一方面，不断优化管理体系，建立完善人才培养机制、精简高效的经营团队；同时设立供应商评选机制，遴选优质可靠的合作供应商。

6、境外子公司运营风险

公司先后在美国、加拿大设立全资子公司。境外法律、政策体系、商业环境、文化特征均与中国存在较大区别，以及当地疫情变化、双边政治、经济关系紧张，都可能给境外子公司的运营带来一定的风险。公司会密切关注双边关系变化，根据境外子公司的实际经营与市场进展情况分次投资，加强国际贸易、海外市场人才储备，减少环境差异以及双边关系变化对境外子公司运营带来的不确定性。

7、新冠肺炎疫情导致业绩下降风险

目前，国内新冠肺炎疫苗接种率日渐提高，但仍面临境外输入、境内反弹、毒株变异等问题，疫情变化存在诸多不确定性。如果国内疫情反弹，公司面临业绩下降风险。公司通过执行严格开店要求、直播、会员运营等多元化营销方式分散、减缓局部地区疫情影响。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度 股东大会	年度股东 大会	67.21%	2021 年 05 月 14 日	2021 年 05 月 15 日	审议通过《关于 2020 年度董事会工作报告的议案》《关于 2020 年度监事会工作报告的议案》《关于 2020 年年度报告全文及摘要的议案》《关于 2020 年度财务决算报告的议案》 《关于 2020 年度利润分配预案》《关于聘任 2021 年度会计师事务所的议案》《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于修订〈深圳汇洁集团股份有限公司章程〉的议案》《关于补选翁振智先生为第四届监事会非职工代表监事的议案》《关于补选郑伟芳女士为第四届董事会非独立董事的议案》共 10 项议案

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邹燕	副总经理、 董事会秘书	离任	2021 年 02 月 03 日	主动辞职
王静	财务总监、 董事会秘书	任免	2021 年 02 月 03 日	聘任财务管理中心总监王静女士为董事会秘书
翁振智	监事	被选举	2021 年 05 月 14 日	补选第四届监事会非职工代表监事
邬白莲	监事会主席	被选举	2021 年 05 月 14 日	补选第四届监事会主席
郑伟芳	监事会主席	离任	2021 年 05 月 14 日	职务调整
郑伟芳	董事	被选举	2021 年 05 月 14 日	补选第四届董事会非独立董事
郑伟芳	副总经理	聘任	2021 年 06 月 17 日	聘任郑伟芳女士为副总经理

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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实施情况

适用 不适用

1、2021年4月21日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第六次会议审议通过《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对离职后不再适合成为激励对象的19名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1,260,000股回购注销，回购价格为每股3.73元。公司独立董事发表了同意的独立意见。

2021年5月14日，公司2020年度股东大会审议通过《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。

2021年5月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成回购注销19名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1,260,000股。注销完成后，公司股份总数变更为410,025,000股。

2、2021年6月17日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于2019年限制性股票激励计划第二次解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司独立董事发表了同意的独立意见。本次符合解除限售条件的激励对象共计453人，可申请解除限售并上市流通的限制性股票数量为5,959,500股。

2021年6月25日，2019年限制性股票激励计划第二次解除限售期453名激励对象5,959,500股限制性股票解除限售上市流通。

报告期内，股份支付费用8,139,078.43元。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司的生产经营活动严格遵守国家环境保护方面的法律法规的规定。公司产品的生产过程不涉及印染环节,不涉及废气、废水的排放。报告期内,公司未发生过环境污染事故,不存在因违反环境保护法律法规而受到处罚的情形。

二、社会责任情况

2021年上半年,公司联合深圳市汇洁爱心基金会、中国抗癌协会康复会各地区分会及相关医院,共同开展“关爱乳房粉红计划”公益项目,先后走进合肥、三亚、杭州、上海、重庆、济南六座城市,向乳腺癌患者捐赠专业术后文胸和配套义乳,帮助她们重塑女性形体,重拾自信。汇洁爱心基金会将秉承初心,持续践行汇洁“创造价值,回报社会”的理念,共创美好未来。

第六节 重要事项

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履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项



适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用



Mofarm

ENWEIS

Langerie

SUNFLORA
C-H CUP

J.BASCHI

COYEEE

SECRET WEAPON

tesDOUX

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021年1月25日，公司第四届董事会第七次会议审议通过《关于设立美国全资子公司的议案》，同意公司出资3000万美元

在美国华盛顿州设立全资子公司，详见公司2021年1月26日披露于巨潮资讯网的《关于设立美国华盛顿州全资子公司的公告》、《第四届董事会第七次会议决议公告》（编号：2021-001、2021-002）。

十四、公司子公司重大事项

√ 适用 不适用

报告期内，武汉曼妮芬分红36,000,000元，按实际出资比例以现金方式向股东分红，公司取得分红金额27,000,000元；上海汇高分红15,000,000元，按实际出资比例以现金方式向股东分红，公司取得分红金额10,500,000元；江西伊维斯分红14,576,481.37元，按实际出资比例以现金方式向股东分红，江西曼妮芬取得分红金额14,576,481.37元。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	218,637,725	53.16%				-6,404,425	-6,404,425	212,233,300	51.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	218,637,725	53.16%				-6,404,425	-6,404,425	212,233,300	51.76%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	218,637,725	53.16%				-6,404,425	-6,404,425	212,233,300	51.76%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	192,647,275	46.84%				5,144,425	5,144,425	197,791,700	48.24%
1、人民币普通股	192,647,275	46.84%				5,144,425	5,144,425	197,791,700	48.24%
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	411,285,000	100.00%				-1,260,000	-1,260,000	410,025,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

(1) 2019年限制性股票激励计划授予的19名激励对象因离职后不再适合成为激励对象，已获授但尚未解除限售的限制性股票

共计1,260,000股被公司回购注销。

(2) 2019年限制性股票激励计划第二次解除限售期解除限售条件成就，453名激励对象5,959,500股限制性股票解除限售上市流通。公司董事及高级管理人员所持限制性股票解除限售后，根据监管规定按比例锁定。

(3) 已离职高管所持股票按照监管规定的期限内锁定或者解除锁定。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

2021年5月28日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司完成回购注销19名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1,260,000股。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励限售股	11,192,500	5,959,500	0	3,973,000	2019年限制性股票激励计划第二次解除限售条件成就	2021年6月25日
高管锁定股	207,445,225	475,000	1,290,075	208,260,300	公司董事及高级管理人员所持限制性股票解除限售后，根据监管规定按比例锁定。已离职高管所持股票按照监管规定的期限内锁定或者解除锁定。	按监管规定解锁
合计	218,637,725	6,434,500	1,290,075	212,233,300	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,466			报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
吕兴平	境内自然人	33.76%	138,425,400		103,819,050	34,606,350		
林升智	境内自然人	32.48%	133,194,600		99,895,950	33,298,650	质押	28,700,000
朱莉	境内自然人	1.01%	4,128,656		0	4,128,656		
何松春	境内自然人	0.73%	2,990,000		2,242,500	747,500		
陈白燕	境内自然人	0.29%	1,180,000		0	1,180,000		
李婉贞	境内自然人	0.25%	1,041,500		1,037,500	4,000		
熊玉莲	境内自然人	0.20%	825,800		0	825,800		
赵新新	境内自然人	0.20%	817,340		0	817,340		
林少华	境内自然人	0.18%	720,000		540,000	180,000		
中国工商银行股份有限公司—中欧数据挖掘多因子灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.16%	663,700		0	663,700		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	林升智先生与林少华女士系父女，除此之外，公司未获知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	不适用		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
吕兴平	34,606,350	人民币普通股	34,606,350
林升智	33,298,650	人民币普通股	33,298,650
朱莉	4,128,656	人民币普通股	4,128,656
陈白燕	1,180,000	人民币普通股	1,180,000
熊玉莲	825,800	人民币普通股	825,800
赵新新	817,340	人民币普通股	817,340
何松春	747,500	人民币普通股	747,500
中国工商银行股份有限公司—中欧数据挖掘多因子灵活配置混合型证券投资基金	663,700	人民币普通股	663,700
夏红艳	647,420	人民币普通股	647,420
周猛	630,000	人民币普通股	630,000
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	林升智先生与林少华女士系父女，除此之外，公司未获知前述股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用		

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量	本期减 持股份 数量	期末持 股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数	本期被授 予的限制 性股票数	期末被授予的 限制性股票数 量(股)

				(股)	(股)		量(股)	量(股)	
何松春	董事、常务副总经理	现任	2,990,000	0	0	2,990,000	1,000,000	0	400,000
吴国斌	副总经理	现任	300,000	0	0	300,000	150,000	0	60,000
王静	财务总监、董事会秘书	现任	600,000	0	0	600,000	300,000	0	120,000
邹燕	副总经理、董事会秘书	离任	1,230,300	0	0	630,300 ¹	600,000	0	0
合计	--	--	5,120,300	0	0	4,520,300	2,050,000	0	580,000

注：1 邹燕女士因个人原因辞职，其已获授但尚未解除限售的 600,000 股限制性股票由公司按照《2019 年限制性股票激励计划》规定予以回购注销。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



Mighty Form

ENWEIS

Lingerie

SUNFLORA
C-H CUP

J.BASCHI

COYEEE

SECRET WEAPON

tesDOUX

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳汇洁集团股份有限公司

2021年06月30日

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	774,051,469.18	883,793,591.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	242,010,879.99	211,746,613.83
应收款项融资		
预付款项	32,740,377.63	27,440,840.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,065,208.39	29,205,406.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	612,833,456.30	671,635,895.53

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	3,032,205.86	3,521,216.44
流动资产合计	1,692,733,597.35	1,827,343,564.52
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	3,372,658.28	75,106.76
投资性房地产	76,031,194.54	81,502,058.71
固定资产	494,292,232.46	503,214,451.90
在建工程	1,658,223.03	11,865,449.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,798,025.97	
无形资产	89,167,352.95	91,285,260.49
开发支出		
商誉	15,544,983.90	15,544,983.90
长期待摊费用	2,212,254.91	4,281,323.54
递延所得税资产	64,390,535.47	77,461,809.26
其他非流动资产	72,000.00	76,800.00
非流动资产合计	789,539,461.51	785,307,243.87
资产总计	2,482,273,058.86	2,612,650,808.39
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		

应付账款	153,047,536.19	165,891,765.27
预收款项	3,201,730.12	743,172.91
合同负债	23,797,285.71	23,762,482.49
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	48,326,883.98	77,416,731.77
应交税费	67,923,491.88	34,462,075.19
其他应付款	132,997,437.60	174,998,491.39
其中：应付利息		
应付股利		280,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	21,573,640.96	
其他流动负债	1,138,520.26	1,368,006.99
流动负债合计	452,006,526.70	478,642,726.01
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	18,989,516.06	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	45,406,542.03	46,121,506.47
递延所得税负债	16,535,095.47	17,408,782.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	80,931,153.56	63,530,288.53
负债合计	532,937,680.26	542,173,014.54
所有者权益：		

股本	410,025,000.00	411,285,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	777,073,909.31	771,917,138.66
减：库存股	10,846,290.00	41,748,025.00
其他综合收益	-51,896.35	-4,211.68
专项储备		
盈余公积	159,618,504.67	159,618,504.67
一般风险准备		
未分配利润	496,095,058.96	683,611,328.61
归属于母公司所有者权益合计	1,831,914,286.59	1,984,679,735.26
少数股东权益	117,421,092.01	85,798,058.59
所有者权益合计	1,949,335,378.60	2,070,477,793.85
负债和所有者权益总计	2,482,273,058.86	2,612,650,808.39

法定代表人：吕兴平

主管会计工作负责人：王静

会计机构负责人：殷君

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	539,224,974.61	646,232,122.28
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	144,013,262.00	167,040,569.25
应收款项融资		
预付款项	13,936,737.19	20,804,487.84
其他应收款	15,860,937.43	27,609,145.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	321,702,086.50	426,183,136.69
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		247,832.23
流动资产合计	1,034,737,997.73	1,288,117,294.01
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	994,469,445.44	970,569,848.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,489,164.40	20,383,554.13
固定资产	44,147,369.92	45,647,071.09
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	26,077,564.27	
无形资产	2,944,371.35	4,050,442.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,635,274.61	2,705,929.98
递延所得税资产	21,583,562.31	31,147,671.23
其他非流动资产	72,000.00	
非流动资产合计	1,110,418,752.30	1,074,504,516.68
资产总计	2,145,156,750.03	2,362,621,810.69
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	171,290,781.91	169,233,924.20
预收款项	146,640.00	
合同负债	12,528,160.87	10,301,198.42
应付职工薪酬	15,204,374.00	34,771,524.63
应交税费	32,186,886.89	11,523,814.81

其他应付款	34,632,899.97	78,634,649.82
其中：应付利息		
应付股利		280,000.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	14,282,652.28	
其他流动负债		7,372.94
流动负债合计	280,272,395.92	304,472,484.82
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	10,001,728.06	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,916,919.31	42,515,563.01
递延所得税负债	2,148,796.24	1,227,169.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,067,443.61	43,742,732.90
负债合计	334,339,839.53	348,215,217.72
所有者权益：		
股本	410,025,000.00	411,285,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	782,073,909.31	776,917,138.66
减：库存股	10,846,290.00	41,748,025.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	159,618,504.67	159,618,504.67
未分配利润	469,945,786.52	708,333,974.64
所有者权益合计	1,810,816,910.50	2,014,406,592.97
负债和所有者权益总计	2,145,156,750.03	2,362,621,810.69

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	1,402,173,409.56	1,054,223,869.43
其中：营业收入	1,402,173,409.56	1,054,223,869.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,048,987,501.64	884,085,584.27
其中：营业成本	445,916,737.39	350,895,494.67
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	16,967,866.28	11,122,847.27
销售费用	497,370,849.48	406,834,357.26
管理费用	79,747,965.06	112,566,374.16
研发费用	15,436,996.71	8,788,735.67
财务费用	-6,452,913.28	-6,122,224.76
其中：利息费用	748,295.54	
利息收入	7,767,489.60	6,558,446.60
加：其他收益	4,715,822.74	5,314,731.32
投资收益（损失以“-”号填列）	3,150.00	
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	338,020.19	775,503.06
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-27,303,297.37	-17,938,043.24
资产处置收益(损失以“-”号填列)	8,902.22	-43,451.43
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	330,948,505.70	158,247,024.87
加:营业外收入	566,490.38	355,497.90
减:营业外支出	406,533.97	3,263,690.37
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	331,108,462.11	155,338,832.40
减:所得税费用	81,975,040.78	43,344,014.66
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	249,133,421.33	111,994,817.74
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	249,133,421.33	111,994,817.74
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	222,004,730.35	103,401,062.83
2.少数股东损益	27,128,690.98	8,593,754.91
六、其他综合收益的税后净额	-47,684.67	31,171.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-47,684.67	31,171.57
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-47,684.67	31,171.57
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	-47,684.67	31,171.57
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	249,085,736.66	112,025,989.31
归属于母公司所有者的综合收益总额	221,957,045.68	103,432,234.40
归属于少数股东的综合收益总额	27,128,690.98	8,593,754.91
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.55	0.26
(二) 稀释每股收益	0.55	0.26

法定代表人：吕兴平

主管会计工作负责人：王静

会计机构负责人：殷君

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	813,161,821.50	780,950,498.06
减：营业成本	348,391,774.96	359,764,075.10
税金及附加	6,893,631.03	6,471,817.93
销售费用	249,926,391.58	263,241,661.98
管理费用	18,403,290.23	36,159,794.64
研发费用	7,658,439.97	5,593,362.04

财务费用	-6,181,626.05	-4,882,099.51
其中：利息费用	500,544.03	
利息收入	6,857,605.08	5,120,588.64
加：其他收益	948,154.11	2,950,390.05
投资收益（损失以“-”号填列）	37,500,000.00	34,101,348.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,066,819.48	1,815,337.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,563,422.84	-7,185,355.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	215,021,470.53	146,283,606.03
加：营业外收入	861,907.66	717,128.88
减：营业外支出	168,477.99	1,224,488.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	215,714,900.20	145,776,246.00
减：所得税费用	44,582,088.32	30,910,430.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	171,132,811.88	114,865,815.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	171,132,811.88	114,865,815.77
（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		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.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	171,132,811.88	114,865,815.77
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.43	0.29
(二) 稀释每股收益	0.43	0.29

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,474,971,843.77	1,110,329,025.70
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		
收到其他与经营活动有关的现金	79,837,225.57	83,093,313.60
经营活动现金流入小计	1,554,809,069.34	1,193,422,339.30
购买商品、接受劳务支付的现金	409,745,596.43	259,467,540.98
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	350,161,665.13	345,279,682.53
支付的各项税费	167,178,145.31	108,186,288.22
支付其他与经营活动有关的现金	304,485,268.32	292,347,629.30
经营活动现金流出小计	1,231,570,675.19	1,005,281,141.03
经营活动产生的现金流量净额	323,238,394.15	188,141,198.27
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	3,150.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,939.67	29,849.85

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	30,089.67	29,849.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,200,805.34	14,275,354.69
投资支付的现金	3,303,165.41	10,005.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,503,970.75	14,285,359.69
投资活动产生的现金流量净额	-9,473,881.08	-14,255,509.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	18,000,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	18,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	423,525,000.00	174,943,116.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	13,500,000.00	11,367,116.06
支付其他与筹资活动有关的现金	16,510,283.54	1,177,050.00
筹资活动现金流出小计	440,035,283.54	176,120,166.06
筹资活动产生的现金流量净额	-422,035,283.54	-176,120,166.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-177,149.52	-10,047.66
五、现金及现金等价物净增加额	-108,447,919.99	-2,244,525.29
加：期初现金及现金等价物余额	882,497,389.17	708,064,923.12

六、期末现金及现金等价物余额	774,049,469.18	705,820,397.83
----------------	----------------	----------------

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	918,391,217.09	845,585,146.51
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	30,403,167.56	59,780,529.69
经营活动现金流入小计	948,794,384.65	905,365,676.20
购买商品、接受劳务支付的现金	290,130,501.19	228,292,475.43
支付给职工以及为职工支付的现金	132,224,436.57	166,627,041.46
支付的各项税费	80,508,512.45	63,578,808.44
支付其他与经营活动有关的现金	143,751,733.20	212,001,746.35
经营活动现金流出小计	646,615,183.41	670,500,071.68
经营活动产生的现金流量净额	302,179,201.24	234,865,604.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	37,500,000.00	34,101,348.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,439.22	2,874.62
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	37,505,439.22	34,104,222.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,874,713.47	2,662,998.44
投资支付的现金	21,008,191.00	27,668,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	22,882,904.47	30,331,598.44
投资活动产生的现金流量净额	14,622,534.75	3,772,624.37
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	410,025,000.00	163,576,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	12,649,261.50	1,177,050.00
筹资活动现金流出小计	422,674,261.50	164,753,050.00
筹资活动产生的现金流量净额	-422,674,261.50	-164,753,050.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-105,872,525.51	73,885,178.89
加：期初现金及现金等价物余额	645,097,500.12	427,967,037.31
六、期末现金及现金等价物余额	539,224,974.61	501,852,216.20

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	411,285,000.				771,917,138.66	41,748,025.00	-4,211.68		159,618,504.67		683,611,328.61		1,984,679.526	85,798.09	2,070,477.793.85

	00														
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	411,285,000.00			771,917,138.66	41,748,025.00	-4,211.68		159,618,504.67		683,611,328.61		1,984,679,735.26	85,798,058.59	2,070,477,793.85	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-1,260,000.00			5,156,770.65	-30,901,735.00	-47,684.67				-187,516,269.65		-152,765,448.67	31,623,033.42	-121,142,415.25	
（一）综合收益总额						-47,684.67				222,004,730.35		221,957,045.68	27,128,690.98	249,085,736.66	
（二）所有者投入和减少资本	-1,260,000.00			5,156,770.65	-30,901,735.00							34,798,505.65	17,994,342.45	52,792,848.09	
1. 所有者投入的普通股	-1,260,000.00			-3,943,800.00	-30,901,735.00							25,697,935.00	17,994,342.45	43,692,277.44	
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				9,100.57								9,100.57		9,100.57	
4. 其他															

	5,000.00				909.31	90.00	35		504.67		058.96		4,286.59	092.01	5,378.60
--	----------	--	--	--	--------	-------	----	--	--------	--	--------	--	----------	--------	----------

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	411,725.00				740,809.76	94,680.25	80,300.55		139,989.67		656,966.00		1,854.89	71,427.81	1,926,318.29
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	411,725.00				740,809.76	94,680.25	80,300.55		139,989.67		656,966.00		1,854.89	71,427.81	1,926,318.29
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-285.00				30,098.83	-52,354.00	31,171.57				-61,174.93		20,935.19	-2,773.15	18,161.11
(一)综合收益总额							31,171.57				103,401.06		103,432.23	8,593.75	112,025.98
(二)所有者投入和减少	-285.00				30,098.83	-52,354.00							82,078.9		82,078.9

资本	00.00				83.86	075.00							58.86		.86	
1. 所有者投入的普通股	-285.00.00				-892,050.00	-52,354,075.00							51,177.025.00		51,177,025.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,901.933.86								30,901.933.86		30,901,933.86	
4. 其他																
(三)利润分配													-164,576,000.00	-164,576,000.00	-11,367.116.06	-175,943.116.06
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													-164,576,000.00	-164,576,000.00	-11,367.116.06	-175,943.116.06
4. 其他																
(四)所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本(或股本)																
2. 盈余公积转增资本(或股本)																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额																

结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	411,440,000.00				770,819,644.90	42,326,175.00	111,472.12		139,989,678.48		595,791,069.54		1,875,825,690.04	68,654,440.41	1,944,480,130.45

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	411,285,000.00				776,917,138.66	41,748,025.00			159,618,504.67	708,333,974.64		2,014,406,592.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	411,285,000.00				776,917,138.66	41,748,025.00			159,618,504.67	708,333,974.64		2,014,406,592.97
三、本期增减	-1,26				5,156	-30,90				-238		-203,589

变动金额（减少以“-”号填列）	0,000.00				770.65	1,735.00				388,188.12		,682.47
（一）综合收益总额										171,132,811.88		171,132,811.88
（二）所有者投入和减少资本	-1,260,000.00				5,156,770.65	-30,901,735.00						34,798,505.65
1. 所有者投入的普通股	-1,260,000.00				-3,439,800.00	-30,901,735.00						26,201,935.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,596,570.65							8,596,570.65
4. 其他												
（三）利润分配										-409,521,000.00		-409,521,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-409,521,000.00		-409,521,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥												

补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	410,025.00 0.00				782,073,909.31	10,846,290.00				159,618,504.67	469,945,786.52	1,810,816,910.50

上期金额

单位：元

项目	2020年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	411,725,000.00				740,809,761.04	94,680,250.00			139,989,678.48	696,188,538.94		1,894,032,728.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	411,725,000.00				740,809,761.04	94,680,250.00			139,989,678.48	696,188,538.94		1,894,032,728.46
三、本期增减	-285,				30,00	-52,35				-49,710		32,368,7

变动金额(减少以“-”号填列)	000.00				9,883.86	4,075.00				,184.23		74.63
(一)综合收益总额										114,865,815.77		114,865,815.77
(二)所有者投入和减少资本	-285,000.00				30,009,883.86	-52,354,075.00						82,078,958.86
1. 所有者投入的普通股	-285,000.00				-892,050.00	-52,354,075.00						51,177,025.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					30,901,933.86							30,901,933.86
4. 其他												
(三)利润分配										-164,576,000.00		-164,576,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-164,576,000.00		-164,576,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额												

结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	411,440,000.00				770,819,644.90	42,326,175.00			139,989,678.48	646,478,354.71		1,926,401,503.09

三、公司基本情况

深圳汇洁集团股份有限公司系于2007年8月29日经深圳市市场监督管理局批准成立，由吕兴平及林升智共同出资组建。公司的企业法人营业执照注册号：914403006658540006。2015年6月10日在深圳证券交易所上市。所属行业为纺织服装类。

截至2021年6月30日止，本公司累计发行股本总数41,002.50万股，注册资本为41,002.50万元，注册地：深圳市福田区华富街道新田社区深南大道1006号深圳国际创新中心(福田科技广场)A栋三十一层至三十二层，总部地址：深圳市福田区华富街道新田社区深南大道1006号深圳国际创新中心(福田科技广场)A栋三十一层至三十二层。本公司主要经营活动为：一般经营项目是：服装服饰产品及服装原辅材料及饰品、化妆品、鞋、帽、袜类、日常家居用品、卫生用品、箱、包、眼镜、医疗器械等的设计、技术开发、生产（子公司另行生产）与销售及其它国内贸易（以上不含专营、专控、专卖商品）、不动产租赁、物业管理、运输物流辅助服务、包装制品的设计、销售等；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）；信息咨询（不含人才中介服务及其它限制项目），许可经营项目是：货物仓储（不含危化品及监控品）。

本公司的第一大股东为吕兴平，公司无实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月25日批准报出。

本报告期合并范围变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

本公司子公司的相关信息详见本节“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

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。详见本节五“10、金融工具”、“11、存货”、“29、收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司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

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。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，HUIJIE FASHION LLC公司的记账本位币为美元；EASY INTIMATES LTD. 公司的记账本位币为加拿大元。

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

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

(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。

2) 处置子公司

①一般处理方法

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。

②分步处置子公司

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

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，详见本节五“15、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

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生当期的平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表所有者权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

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：

- 1) 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 2) 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）：

- 1) 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；
- 2) 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。

（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：

- 1) 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 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；
- 3) 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) 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。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

各类金融资产信用损失确定方法：

1) 应收账款

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1：关联方组合	本组合为合并范围内的应收款项
组合2：账龄风险组合	本组合以合并范围外的应收款项的账龄作为风险特征

对于划分为组合1的应收账款，除非有确凿证据表明发生减值，计提比例为0.00%；

对于划分为组合2的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期损失率对照表，计算预期信用损失；

2) 其他应收款，按信用风险特征确定的分类组合如下：

项目	确定组合的依据
组合1：关联方组合	本组合为合并范围内的应收款项
组合2：账龄风险组合	本组合以合并范围外的应收款项的账龄作为风险特征

对于划分为组合1、2的其他应收款，参考上述应收账款方法确定。

11、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，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。

12、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

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

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节五“10（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

13、合同成本

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。（对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，公司选择先确认为一项资产，并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。）

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。

14、持有待售资产

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

15、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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。

16、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10.00%	4.50%
机器设备	年限平均法	10 年	10.00%	9.00%
电子设备	年限平均法	3-5 年	10.00%	18.00%-30.00%
运输设备	年限平均法	4 年	10.00%	22.50%
固定资产装修	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%
其他设备	年限平均法	5 年	10.00%	18.00%

18、在建工程

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。

19、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

20、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：

- 1) 租赁负债的初始计量金额；
- 2) 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；
- 3) 本公司发生的初始直接费用；
- 4) 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。

本公司参照本节五“17. 固定资产”有关折旧政策，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。

本公司按照本节五“22. 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。

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

- ① 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

- ② 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50年、70年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限

软件使用权	5年	直线法	该资产预计能为企业带来经济利益的期限
-------	----	-----	--------------------

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

商标权的使用寿命不确定，根据产品生命周期、市场状况等综合判断，该等商标权将在不确定的期间内为本公司带来经济利益。期末，公司对其使用寿命进行复核，确定该资产使用寿命不确定，不予摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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：

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

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。

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

23、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销期限（月）
租入固定资产改良支出	租赁合同期限内按直线法分期摊销	33~60
网站使用费	合同授权使用期内按直线法分期摊销	43
信息服务费	合同授权使用期内按直线法分期摊销	24~43
报刊信息披露费	合同授权发布期内按直线法分期摊销	36

24、合同负债

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。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

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

2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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。

26、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：

- 1) 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；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 4) 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；
- 5) 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：

- 1) 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，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；
- 2) 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。

27、预计负债

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：

- 1) 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 2) 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。

28、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。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。

29、收入

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。（对于控制权转移与客户支付价款间隔不超过一年的，企业可以不考虑其中的融资成分。）

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

- 1) 客户在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。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 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：

- 1) 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。
- 2) 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。
- 3) 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。
- 4) 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。
- 5) 客户已接受该商品或服务。

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

不存在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。

30、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：本公司取得的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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(3) 会计处理

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

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

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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：

1) 商誉的初始确认;

2) 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:

1) 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;

2) 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。

32、租赁

自2021年1月1日起的会计政策

(1) 租赁的识别

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。

(2) 本公司作为承租人

1) 初始计量

在租赁期开始日,公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债,简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产和租赁负债的会计政策见本节五“20、使用权资产”和“26、租赁负债”。

2) 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。

3) 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:

①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;

②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。

（3）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。

1) 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。

2) 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节五“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：

- ①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；
- ②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：

①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；

②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，本公司按照本节五“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。

2021年1月1日前的会计政策

（1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁的会计处理方法

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

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

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

33、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

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

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

34、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《企业会计准则第 21 号-租赁》 (2018 年修订)	不适用	详见 2021 年 4 月 23 日披露于巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 的公告（编号：2021-022）

财政部2018年修订了<企业会计准则第 21 号—租赁>，修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整2021年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，比较财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对2021年1月1日余额的影响金额	
		合并	母公司
自2021年1月1日起执行新租赁准则	预付款项	-2,318,416.83	-2,033,391.89
	使用权资产	37,323,229.98	29,062,365.36
	长期待摊费用	-400,000.00	-400,000.00
	应付账款	-300,000.00	-300,000.00
	一年内到期的非流动负债	17,226,656.56	12,797,438.62
	租赁负债	17,678,156.59	14,131,534.85

(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项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	883,793,591.25	883,793,591.25	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	211,746,613.83	211,746,613.83	
应收款项融资			
预付款项	27,440,840.71	25,122,423.88	-2,318,416.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,205,406.76	29,205,406.76	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	671,635,895.53	671,635,895.53	
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	3,521,216.44	3,521,216.44	
流动资产合计	1,827,343,564.52	1,825,025,147.69	-2,318,416.83

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	75,106.76	75,106.76	
投资性房地产	81,502,058.71	81,502,058.71	
固定资产	503,214,451.90	503,214,451.90	
在建工程	11,865,449.31	11,865,449.31	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		37,323,229.98	37,323,229.98
无形资产	91,285,260.49	91,285,260.49	
开发支出			
商誉	15,544,983.90	15,544,983.90	
长期待摊费用	4,281,323.54	3,881,323.54	-400,000.00
递延所得税资产	77,461,809.26	77,461,809.26	
其他非流动资产	76,800.00	76,800.00	
非流动资产合计	785,307,243.87	822,230,473.85	36,923,229.98
资产总计	2,612,650,808.39	2,647,255,621.54	34,604,813.15
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			
应付账款	165,891,765.27	165,591,765.27	-300,000.00
预收款项	743,172.91	743,172.91	
合同负债	23,762,482.49	23,762,482.49	
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	77,416,731.77	77,416,731.77	
应交税费	34,462,075.19	34,462,075.19	
其他应付款	174,998,491.39	174,998,491.39	
其中：应付利息			
应付股利	280,000.00	280,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		17,226,656.56	17,226,656.56
其他流动负债	1,368,006.99	1,368,006.99	
流动负债合计	478,642,726.01	495,569,382.57	16,926,656.56
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		17,678,156.59	17,678,156.59
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	46,121,506.47	46,121,506.47	
递延所得税负债	17,408,782.06	17,408,782.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	63,530,288.53	81,208,445.12	17,678,156.59
负债合计	542,173,014.54	576,777,827.69	34,604,813.15
所有者权益：			
股本	411,285,000.00	411,285,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	771,917,138.66	771,917,138.66	
减：库存股	41,748,025.00	41,748,025.00	
其他综合收益	-4,211.68	-4,211.68	
专项储备			
盈余公积	159,618,504.67	159,618,504.67	
一般风险准备			
未分配利润	683,611,328.61	683,611,328.61	
归属于母公司所有者权益合计	1,984,679,735.26	1,984,679,735.26	
少数股东权益	85,798,058.59	85,798,058.59	
所有者权益合计	2,070,477,793.85	2,070,477,793.85	
负债和所有者权益总计	2,612,650,808.39	2,647,255,621.54	34,604,813.15

调整情况说明

自2021年1月1日开始，执行新租赁准则，承租人对所有租赁（选择简化处理的除外）确认使用权资产和租赁负债，按照新准则要求进行会计报表列示。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	646,232,122.28	646,232,122.28	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	167,040,569.25	167,040,569.25	
应收款项融资			
预付款项	20,804,487.84	18,771,095.95	-2,033,391.89
其他应收款	27,609,145.72	27,609,145.72	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	426,183,136.69	426,183,136.69	
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	247,832.23	247,832.23	
流动资产合计	1,288,117,294.01	1,286,083,902.12	-2,033,391.89
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	970,569,848.06	970,569,848.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	20,383,554.13	20,383,554.13	
固定资产	45,647,071.09	45,647,071.09	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		29,062,365.36	29,062,365.36
无形资产	4,050,442.19	4,050,442.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,705,929.98	2,305,929.98	-400,000.00
递延所得税资产	31,147,671.23	31,147,671.23	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,074,504,516.68	1,103,166,882.04	28,662,365.36
资产总计	2,362,621,810.69	2,389,250,784.16	26,628,973.47
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	169,233,924.20	168,933,924.20	-300,000.00
预收款项			
合同负债	10,301,198.42	10,301,198.42	
应付职工薪酬	34,771,524.63	34,771,524.63	
应交税费	11,523,814.81	11,523,814.81	
其他应付款	78,634,649.82	78,634,649.82	

其中：应付利息			
应付股利	280,000.00	280,000.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		12,797,438.62	12,797,438.62
其他流动负债	7,372.94	7,372.94	
流动负债合计	304,472,484.82	316,969,923.44	12,497,438.62
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		14,131,534.85	14,131,534.85
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	42,515,563.01	42,515,563.01	
递延所得税负债	1,227,169.89	1,227,169.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	43,742,732.90	57,874,267.75	14,131,534.85
负债合计	348,215,217.72	374,844,191.19	26,628,973.47
所有者权益：			
股本	411,285,000.00	411,285,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	776,917,138.66	776,917,138.66	
减：库存股	41,748,025.00	41,748,025.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	159,618,504.67	159,618,504.67	
未分配利润	708,333,974.64	708,333,974.64	
所有者权益合计	2,014,406,592.97	2,014,406,592.97	
负债和所有者权益总计	2,362,621,810.69	2,389,250,784.16	26,628,973.47

调整情况说明

自2021年1月1日开始，执行新租赁准则，承租人对所有租赁（选择简化处理的除外）确认使用权资产和租赁负债，按照新准则要求进行会计报表列示。

(4) 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人: 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额, 在扣除当期允许抵扣的进项税额后, 差额部分为应交增值税。 小规模纳税人: 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算应交税额。	13%、9%、6%、5%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
房产税	房产原值的70%或租金收入	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
江西曼妮芬服装有限公司	15.00%
大连星地服装有限公司	20.00%
深圳汇诚服饰有限公司	20.00%

2、税收优惠

(1) 根据《财政部 税务总局 国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)的规定, 江西曼妮芬服装有限公司享受西部大开发税收优惠政策, 2021年度企业所得税减按15%税率执行。

(2) 根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)和《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告2021年第12号)的规定, 年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按12.5%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税; 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。大连星地服装有限公司和深圳汇诚服饰有限公司符合小微企业标准, 2021年度享受税收优惠政策。

3、其他

本公司根据《国家税务总局关于印发〈跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法〉的公告》（国家税务总局公告2012年第57号）的规定，自2013年1月1日起，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	761,373,333.43	881,508,492.25
其他货币资金	12,678,135.75	2,285,099.00
合计	774,051,469.18	883,793,591.25
其中：存放在境外的款项总额	15,755,409.46	7,671,235.93
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,000.00	1,296,202.08

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
履约保证金	2,000.00	161,579.92
公积金缴款账户		1,134,622.16
合计	2,000.00	1,296,202.08

上述使用受限的货币资金在编制“现金流量表”时已从“现金及现金等价物”余额中剔除。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,643,216.36	1.03%	1,888,243.14	71.44%	754,973.22	1,266,163.82	0.56%	1,266,163.82	100.00%	

其中:										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,643,216.36	1.03%	1,888,243.14	71.44%	754,973.22	1,266,163.82	0.56%	1,266,163.82	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	253,691,238.24	98.97%	12,435,331.47	4.90%	241,255,906.77	224,509,139.88	99.44%	12,762,526.05	5.68%	211,746,613.83
其中:										
账龄分析法计提坏账准备组合的应收账款	253,691,238.24	98.97%	12,435,331.47	4.90%	241,255,906.77	224,509,139.88	99.44%	12,762,526.05	5.68%	211,746,613.83
合计	256,334,454.60	100.00%	14,323,574.61		242,010,879.99	225,775,303.70	100.00%	14,028,689.87		211,746,613.83

按单项计提坏账准备：1,888,243.14 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	1,509,946.45	754,973.23	50.00%	预计部份无法收回
客户二	685,797.72	685,797.72	100.00%	预计无法收回
客户三	400,594.27	400,594.27	100.00%	预计无法收回
十万元以下 2 家	46,877.92	46,877.92	100.00%	预计无法收回
合计	2,643,216.36	1,888,243.14	--	--

按组合计提坏账准备：12,435,331.47 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	252,754,424.94	11,576,168.50	4.58%
1-2 年（含 2 年）	388,251.63	310,601.30	80.00%
2-3 年（含 3 年）	548,561.67	548,561.67	100.00%
合计	253,691,238.24	12,435,331.47	--

确定该组合依据的说明：

按账龄分析法计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	254,173,944.62
1至2年	1,172,376.51
2至3年	587,539.20
3年以上	400,594.27
3至4年	400,594.27
合计	256,334,454.60

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,266,163.82	622,079.32				1,888,243.14
账龄分析法组合	12,762,526.05	-326,699.58		495.00		12,435,331.47
合计	14,028,689.87	295,379.74		495.00		14,323,574.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	495.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数	坏账准备期末余额

		的比例	
客户一	15,207,888.71	5.93%	696,521.30
客户二	8,135,442.13	3.17%	372,603.25
客户三	4,996,876.00	1.95%	228,856.92
客户四	3,039,814.54	1.19%	139,223.51
客户五	2,964,240.40	1.16%	135,762.21
合计	34,344,261.78	13.40%	

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	32,262,697.76	98.54%	24,738,444.09	98.47%
1至2年	334,337.16	1.02%	240,637.08	0.96%
2至3年			82,434.09	0.33%
3年以上	143,342.71	0.44%	60,908.62	0.24%
合计	32,740,377.63	--	25,122,423.88	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为211,569.53元，主要为预付境外HCT Asia Ltd化妆品款项211,569.53元，因为验收等原因，该款项尚未结算。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	4,056,603.76	12.39%
供应商二	3,940,212.20	12.03%
供应商三	3,201,554.20	9.78%
供应商四	3,059,132.00	9.34%
供应商五	3,000,000.00	9.16%
合计	17,257,502.16	52.70%

其他说明：

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,065,208.39	29,205,406.76
合计	28,065,208.39	29,205,406.76

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	29,705,830.78	32,634,949.53
往来款	1,685,309.18	1,407,441.16
合计	31,391,139.96	34,042,390.69

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	2,722,227.44		2,114,756.49	4,836,983.93
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-8,209.85		8,209.85	
--转回第一阶段	887,909.60		-887,909.60	
本期计提	-712,286.98		78,887.05	-633,399.93
本期核销	165,765.28		711,887.15	877,652.43
2021 年 6 月 30 日余额	2,723,874.93		602,056.64	3,325,931.57

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	19,247,604.64
1 至 2 年	9,825,535.98

2至3年	2,035,015.88
3年以上	282,983.46
3至4年	282,983.46
合计	31,391,139.96

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项	2,114,756.49	-800,812.70		711,887.15		602,056.64
账龄分析法组合	2,722,227.44	167,412.77		165,765.28		2,723,874.93
合计	4,836,983.93	-633,399.93		877,652.43		3,325,931.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	877,652.43

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	应收押金	226,298.80	无法收回	内部审批流程	否
客户二	应收押金	190,842.50	无法收回	内部审批流程	否
客户三	应收押金	163,996.20	无法收回	内部审批流程	否
客户四	应收押金	163,765.28	无法收回	内部审批流程	否
合计	--	744,902.78	--	--	--

其他应收款核销说明：

其他应收款，确认无法收回，经公司审批，予以核销。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江天猫技术有限公司	应收押金	1,726,000.00	0-2年	5.50%	128,850.00
深圳市福田区政府物业管理中心	应收押金	1,580,406.10	1-2年	5.03%	158,040.61
上海龙之梦百货有限公司	应收押金	593,990.00	1年以内	1.89%	29,699.50
运泰建业置业(深圳)有限公司	应收押金	552,450.00	1年以内	1.76%	27,622.50
天津圣朗商业有限公司	应收押金	389,542.00	1年以内	1.24%	19,477.10
合计	--	4,842,388.10	--	15.42%	363,689.71

5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	32,984,277.89	8,599,688.94	24,384,588.95	36,435,334.03	9,769,796.13	26,665,537.90
在产品	23,292,238.51		23,292,238.51	39,006,724.71		39,006,724.71
库存商品	580,757,027.99	35,055,510.08	545,701,517.91	648,289,788.39	53,249,693.77	595,040,094.62
周转材料	3,025,003.30		3,025,003.30	5,710,488.85		5,710,488.85
发出商品	16,177,063.75		16,177,063.75	4,980,630.13		4,980,630.13
委托加工物资	253,043.88		253,043.88	232,419.32		232,419.32
合计	656,488,655.32	43,655,199.02	612,833,456.30	734,655,385.43	63,019,489.90	671,635,895.53

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,769,796.13	2,578,182.50		3,748,289.69		8,599,688.94
库存商品	53,249,693.77	35,205,241.30		53,399,424.99		35,055,510.08
合计	63,019,489.90	37,783,423.80		57,147,714.68		43,655,199.02

存货可变现净值的具体依据：详见本节五/11/ 3) 不同类别存货可变现净值的确定依据。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	1,762,807.90	1,606,836.11
待认证进项税	738,247.93	1,885,674.79
预缴企业所得税	28,705.78	28,705.54
预缴其他税金	502,444.25	
合计	3,032,205.86	3,521,216.44

其他说明：

7、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,372,658.28	75,106.76
合计	3,372,658.28	75,106.76

其他说明：

8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	155,227,666.87			155,227,666.87

2.本期增加金额	6,567,778.16			6,567,778.16
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,567,778.16			6,567,778.16
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	161,795,445.03			161,795,445.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	73,725,608.16			73,725,608.16
2.本期增加金额	12,038,642.33			12,038,642.33
(1) 计提或摊销	8,751,160.89			8,751,160.89
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,287,481.44			3,287,481.44
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	85,764,250.49			85,764,250.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	76,031,194.54			76,031,194.54

2.期初账面价值	81,502,058.71			81,502,058.71
----------	---------------	--	--	---------------

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	494,292,232.46	503,214,451.90
合计	494,292,232.46	503,214,451.90

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	固定资产装修	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	602,062,572.71	78,941,448.24	4,672,929.77	56,577,605.49	57,681,411.55	5,903,840.99	805,839,808.75
2.本期增加金额	7,883,128.25	598,461.29	851,769.91	1,955,322.79	6,099,684.84	131,989.28	17,520,356.36
(1) 购置		598,461.29	851,769.91	1,955,322.79		131,989.28	3,537,543.27
(2) 在建工程转入	7,883,128.25				6,099,684.84		13,982,813.09
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	6,567,778.16	14,181.33		1,094,585.52		39,475.84	7,716,020.85
(1) 处置或报废		14,181.33		1,094,585.52		39,475.84	1,148,242.69
(2) 转入投资性房地产等	6,567,778.16						6,567,778.16
4.期末余额	603,377,922.80	79,525,728.20	5,524,699.68	57,438,342.76	63,781,096.39	5,996,354.43	815,644,144.26
二、累计折旧							
1.期初余额	170,553,205.	35,988,905.9	3,454,982.15	44,928,748.0	43,903,603.7	3,795,911.20	302,625,356.

额	81	0		0	9		85
2.本期增加金额	13,990,609.84	3,486,813.48	348,043.58	2,382,827.99	2,509,429.79	265,824.45	22,983,549.13
(1) 计提	13,990,609.84	3,486,813.48	348,043.58	2,382,827.99	2,509,429.79	265,824.45	22,983,549.13
3.本期减少金额	3,287,481.44	7,083.19		941,538.34		20,891.21	4,256,994.18
(1) 处置或报废		7,083.19		941,538.34		20,891.21	969,512.74
(2) 转入投资性房地产等	3,287,481.44						3,287,481.44
4.期末余额	181,256,334.21	39,468,636.19	3,803,025.73	46,370,037.65	46,413,033.58	4,040,844.44	321,351,911.80
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	422,121,588.59	40,057,092.01	1,721,673.95	11,068,305.11	17,368,062.81	1,955,509.99	494,292,232.46
2.期初账面价值	431,509,366.90	42,952,542.34	1,217,947.62	11,648,857.49	13,777,807.76	2,107,929.79	503,214,451.90

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,658,223.03	11,865,449.31
合计	1,658,223.03	11,865,449.31

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
模压技术中心				6,061,318.13		6,061,318.13
仓储中心				5,804,131.18		5,804,131.18
中央空调项目	1,658,223.03		1,658,223.03			
合计	1,658,223.03		1,658,223.03	11,865,449.31		11,865,449.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
模压技术中心	12,304,402.73	6,061,318.13	1,882,697.02	7,944,015.15			94.38%	完工				其他
仓储中心	79,424,718.39	5,804,131.18	234,666.76	6,038,797.94			97.10%	完工				其他
中央空调项目	1,873,792.00		1,658,223.03			1,658,223.03	88.50%	尚未竣工				其他
合计	93,602,913.12	11,865,449.31	3,775,586.81	13,982,813.09		1,658,223.03	--	--				--

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	37,323,229.98	37,323,229.98
2.本期增加金额	18,652,430.89	18,652,430.89
(1) 新增	18,652,430.89	18,652,430.89
3.本期减少金额	738,848.91	738,848.91
(1) 处置	738,848.91	738,848.91
4.期末余额	55,236,811.96	55,236,811.96
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	12,580,872.32	12,580,872.32
(1) 计提	12,580,872.32	12,580,872.32
3.本期减少金额	142,086.33	142,086.33
(1) 处置	142,086.33	142,086.33
4.期末余额	12,438,785.99	12,438,785.99
三、账面价值		
1.期末账面价值	42,798,025.97	42,798,025.97
2.期初账面价值	37,323,229.98	37,323,229.98

其他说明：

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	105,920,144.31			23,377,293.49	129,297,437.80
2.本期增加金额				92,920.35	92,920.35
(1) 购置				92,920.35	92,920.35
(2) 内部研发					
(3) 企业					

合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	105,920,144.31			23,470,213.84	129,390,358.15
二、累计摊销					
1.期初余额	18,900,561.58			19,111,615.73	38,012,177.31
2.本期增加金额	1,064,977.52			1,145,850.37	2,210,827.89
(1) 计提	1,064,977.52			1,145,850.37	2,210,827.89
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,965,539.10			20,257,466.10	40,223,005.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	85,954,605.21			3,212,747.74	89,167,352.95
2.期初账面价值	87,019,582.73			4,265,677.76	91,285,260.49

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
大连桑扶兰物流有限公司	7,659,013.57					7,659,013.57
大连星地服装有限公司	7,885,970.33					7,885,970.33
大连辛迪亚制衣有限公司	2,667,107.70					2,667,107.70
合计	18,212,091.60					18,212,091.60

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
大连辛迪亚制衣有限公司	2,667,107.70					2,667,107.70
合计	2,667,107.70					2,667,107.70

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公室装修费	2,121,390.52		1,180,470.41		940,920.11
报刊信息披露费	47,169.81		47,169.81		
软件使用权	817,192.44		201,807.32		615,385.12
阿里云主机租用	858,554.54		233,618.45		624,936.09

费				
网站资讯	37,016.23		6,002.64	31,013.59
合计	3,881,323.54		1,669,068.63	2,212,254.91

其他说明

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	77,237,438.39	16,807,708.81	97,822,585.21	21,865,880.61
内部交易未实现利润	53,497,458.61	13,374,364.65	65,230,269.29	15,984,251.79
可抵扣亏损	46,675,531.47	11,003,758.54	67,644,278.24	14,926,541.95
无形资产摊销年限与税法不一致所产生的暂时性差异	759,500.29	189,875.07	943,995.08	235,998.77
预提费用	11,562,956.04	2,890,739.01	11,562,956.04	2,890,739.01
递延收益	45,406,542.03	11,351,635.51	46,121,506.47	11,530,376.62
广告费超支	18,136,164.56	4,534,041.15	8,977,706.66	2,244,426.67
股份支付所产生的暂时性差异	11,717,413.75	2,710,701.06	29,025,400.32	6,748,897.81
长期待摊费用摊销年限与税法不一致所产生的暂时性差异	10,184,744.44	1,527,711.67	6,897,973.50	1,034,696.03
合计	275,177,749.58	64,390,535.47	334,226,670.81	77,461,809.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	57,545,196.95	14,386,299.23	64,726,448.67	16,181,612.17
固定资产折旧方法与税法不一致所产生的暂时性差异	8,595,184.94	2,148,796.24	4,908,679.55	1,227,169.89

合计	66,140,381.89	16,535,095.47	69,635,128.22	17,408,782.06
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		64,390,535.47		77,461,809.26
递延所得税负债		16,535,095.47		17,408,782.06

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,688.32	
可抵扣亏损	14,823,957.69	14,730,855.65
合计	14,828,646.01	14,730,855.65

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年			
2022年			
2023年	551,748.24	551,748.24	
2024年	8,859,853.85	8,859,853.85	
2025年	5,319,253.56	5,319,253.56	
2026年	93,102.04		
合计	14,823,957.69	14,730,855.65	--

其他说明：

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付固定资产、在建工程购置款	72,000.00		72,000.00	76,800.00		76,800.00
合计	72,000.00		72,000.00	76,800.00		76,800.00



其他说明:

17、应付账款

(1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
商品类(包括暂估)	141,607,584.41	154,378,177.12
物流费用、广告费等其他	6,527,759.76	7,430,338.71
非商品类	3,612,526.11	2,596,735.03
装修类	95,680.07	31,461.61
信息类	1,203,985.84	1,155,052.80
合计	153,047,536.19	165,591,765.27

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位: 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商一	280,094.35	尚未结算
供应商二	202,075.00	尚未结算
供应商三	191,453.66	尚未结算
合计	673,623.01	--

其他说明:

18、预收款项

(1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收房租	3,201,730.12	743,172.91
合计	3,201,730.12	743,172.91

19、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货款	10,503,408.24	11,982,845.11

会员积分	13,293,877.47	11,779,637.38
合计	23,797,285.71	23,762,482.49

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	76,708,307.23	306,932,830.37	335,333,508.05	48,307,629.55
二、离职后福利-设定提存计划	-11,575.46	20,150,733.78	20,119,903.89	19,254.43
三、辞退福利	720,000.00	1,089,533.96	1,809,533.96	
合计	77,416,731.77	328,173,098.11	357,262,945.90	48,326,883.98

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	75,034,942.43	283,377,295.10	310,318,706.85	48,093,530.68
2、职工福利费	160,221.20	5,812,486.62	5,972,707.82	
3、社会保险费	107,631.13	10,477,895.82	10,577,183.08	8,343.87
其中：医疗保险费	103,703.80	9,716,323.76	9,811,917.16	8,110.40
工伤保险费	283.75	431,148.92	431,199.20	233.47
生育保险费	3,643.58	330,423.14	334,066.72	
4、住房公积金	222,174.80	6,349,315.54	6,454,103.34	117,387.00
5、工会经费和职工教育经费	1,152,074.53	781,409.35	1,845,115.88	88,368.00
6、其他短期薪酬	31,263.14	134,427.94	165,691.08	
合计	76,708,307.23	306,932,830.37	335,333,508.05	48,307,629.55

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-11,846.68	19,483,758.36	19,453,240.74	18,670.94
2、失业保险费	271.22	666,975.42	666,663.15	583.49
合计	-11,575.46	20,150,733.78	20,119,903.89	19,254.43

其他说明：

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,164,647.28	11,588,310.46
企业所得税	29,674,763.20	18,514,140.38
个人所得税	5,101,579.49	1,067,381.37
城市维护建设税	2,020,383.55	842,472.35
房产税	1,161,567.94	1,383,234.50
教育费附加	923,098.28	361,193.10
地方教育费附加	519,822.80	238,218.51
土地使用税	212,388.90	292,341.47
印花税	144,473.74	173,934.79
河道管理费	766.70	848.26
合计	67,923,491.88	34,462,075.19

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		280,000.00
其他应付款	132,997,437.60	174,718,491.39
合计	132,997,437.60	174,998,491.39

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		280,000.00
合计		280,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
经销商保证金	16,375,801.86	15,480,401.88
订货押金	23,771,697.94	13,533,660.03
铺货押金	984,371.76	1,502,200.00
装修保证金	9,886,985.47	8,996,567.42
其他合作方押金	5,571,004.00	5,248,122.00
预提费用	57,307,614.71	81,751,207.12
工程应付款	3,052,905.42	2,945,990.05
限制性股票回购义务	10,846,290.00	41,748,025.00
其他	5,200,766.44	3,512,317.89
合计	132,997,437.60	174,718,491.39

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
经销商保证金	12,717,001.86	押金，尚在合作
装修保证金	5,589,676.65	押金及质保金，尚在合作
订货押金	1,117,753.29	押金，尚在合作
其他合作方押金	3,587,433.02	押金，尚在合作
合计	23,011,864.82	--

其他说明

23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	21,573,640.96	17,226,656.56
合计	21,573,640.96	17,226,656.56

其他说明：

24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,138,520.26	1,368,006.99
合计	1,138,520.26	1,368,006.99

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

25、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	42,213,905.20	36,276,527.31
未确认融资费用	-1,650,748.18	-1,371,714.16
1年内到期的租赁负债	-21,573,640.96	-17,226,656.56
合计	18,989,516.06	17,678,156.59

其他说明

26、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	46,121,506.47		714,964.44	45,406,542.03	与资产相关
合计	46,121,506.47		714,964.44	45,406,542.03	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
江西赣州项目生产基地建设补贴款	41,912,233.83			491,613.96			41,420,619.87	与资产相关
技术中心	603,329.18			107,029.74			496,299.44	与资产相

建设资助								关
江汉区支持总部经济发展政策补助	3,605,943.46			116,320.74			3,489,622.72	与资产相关
合计	46,121,506.47			714,964.44			45,406,542.03	

其他说明：

27、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	411,285,000.00				-1,260,000.00	-1,260,000.00	410,025,000.00

其他说明：

2021年4月21日公司第四届董事会第九次会议和2021年5月14日公司2020年度股东大会审议通过，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票1,260,000股，减少股本人民币1,260,000.00元，变更后的股本为人民币410,025,000.00元。

28、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	742,891,738.34	26,408,557.22	3,943,800.00	765,356,495.56
其他资本公积	29,025,400.32	8,139,078.43	25,447,065.00	11,717,413.75
合计	771,917,138.66	34,547,635.65	29,390,865.00	777,073,909.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 本期公司已解锁的限制性股票对应的其他资本公积转入资本公积（股本溢价），增加资本公积（股本溢价）25,447,065.00元，减少资本公积（其他资本公积）25,447,065.00元；限制性股票解锁日公允价值高于授予日公允价值，增加资本公积（股本溢价）961,492.22元。
- 2) 本期公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票1,260,000股，减少股本1,260,000.00元，减少资本公积（股本溢价）3,943,800.00元。
- 3) 公司实施限制性股票激励计划，本期确认股份支付的权益成本计入资本公积（其他资本公积）8,139,078.43元。

29、库存股

单位：元

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

用于股份支付的库存股	41,748,025.00		30,901,735.00	10,846,290.00
合计	41,748,025.00		30,901,735.00	10,846,290.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1) 因部分员工离职，公司本期对该部分限制性股票进行回购，合计回购限制性股票1,260,000股，相应减少股本1,260,000.00元，同时调整减少相应的库存股金额4,699,800.00元。
- 2) 2020年度公司权益分派，每10股派发现金红利10.00元，限制性股票分红股数9,932,500股，分红金额共计9,932,500.00元，同时调整减少相应的库存股金额9,932,500.00元。
- 3) 因达到第二期解锁条件，解锁符合解锁条件的限制性股票5,959,500股，同时调整减少相应的库存股金额16,269,435.00元。

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,211.68	-47,684.67				-47,684.67	-51,896.35
外币财务报表折算差额	-4,211.68	-47,684.67				-47,684.67	-51,896.35
其他综合收益合计	-4,211.68	-47,684.67				-47,684.67	-51,896.35

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：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	159,618,504.67			159,618,504.67
合计	159,618,504.67			159,618,504.67

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	683,611,328.61	656,966,006.71
调整后期初未分配利润	683,611,328.61	656,966,006.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	222,004,730.35	210,788,148.09
减：提取法定盈余公积		19,628,826.19
应付普通股股利	409,521,000.00	164,514,000.00
期末未分配利润	496,095,058.96	683,611,328.61

调整期初未分配利润明细：

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

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,396,735,660.06	436,822,109.71	1,045,402,828.99	340,153,953.88
其他业务	5,437,749.50	9,094,627.68	8,821,040.44	10,741,540.79
合计	1,402,173,409.56	445,916,737.39	1,054,223,869.43	350,895,494.67

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,708,369.68	5,710,573.76
教育费附加	3,619,498.31	2,668,755.81
房产税	2,699,245.38	834,535.97
土地使用税	505,240.91	134,329.29
车船使用税	1,200.00	
印花税	548,116.28	403,259.77
地方教育费附加	1,886,195.72	1,371,392.67
合计	16,967,866.28	11,122,847.27

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	205,085,800.14	186,640,394.35
装修装饰费	30,401,032.55	18,677,149.98
商场费用	43,019,799.30	31,759,563.67
广告宣传费	101,874,443.98	68,652,628.10
房屋租赁费	34,377,410.05	29,134,237.12
运输费	20,584,073.48	16,283,983.31
物料费	11,375,578.86	9,809,080.36
网络销售费用	32,891,734.00	32,293,078.62
其他	17,760,977.12	13,584,241.75
合计	497,370,849.48	406,834,357.26

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	35,737,960.98	47,515,217.71
股权激励	8,139,078.43	30,901,933.86
房屋租赁费	3,757,847.52	4,222,015.55
折旧费用	14,532,462.72	13,932,035.31
差旅费用	477,359.61	168,922.43
办公费	1,879,517.14	1,137,940.54
中介机构费用	1,677,832.62	1,365,868.41
其他	13,545,906.04	13,322,440.35
合计	79,747,965.06	112,566,374.16

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	14,792,853.28	7,008,592.00
房屋租赁费		830,568.39

样品及物料消耗	335,468.01	73,089.36
折旧费用	32,536.31	570,485.96
差旅费用	227,397.64	63,568.71
办公费	29,751.75	31,387.77
其他	18,989.72	211,043.48
合计	15,436,996.71	8,788,735.67

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	748,295.54	
减：利息收入	7,767,489.60	6,558,446.60
汇兑损益	129,464.84	41,219.23
其他	436,815.94	395,002.61
合计	-6,452,913.28	-6,122,224.76

其他说明：

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,889,566.15	3,170,726.62
进项税加计抵减		253,194.57
代扣个人所得税手续费	354,337.81	609,825.44
直接减免的增值税	471,918.78	1,280,984.69
合计	4,715,822.74	5,314,731.32

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	3,150.00	
合计	3,150.00	

其他说明：

公司列报其他非流动金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）的权益工具投资，上海奥汨服饰合伙企业(有限合伙)本期分红 3,150.00元。

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	633,399.93	356,929.59
应收账款坏账损失	-295,379.74	418,573.47
合计	338,020.19	775,503.06

其他说明：

损失以负数列示。

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,303,297.37	-17,938,043.24
合计	-27,303,297.37	-17,938,043.24

其他说明：

损失以负数列示。

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-43,451.43
使用权资产处置收益	8,902.22	

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
供应商违约扣款	191,351.92	116,285.91	191,351.92
其他	375,138.46	239,211.99	375,138.46
合计	566,490.38	355,497.90	566,490.38

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	4,138.20	3,203,681.26	4,138.20
非流动资产报废损失	152,810.31	45,740.01	152,810.31
其他	249,585.46	14,269.10	249,585.46
合计	406,533.97	3,263,690.37	406,533.97

其他说明：

46、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,777,453.58	37,967,062.95
递延所得税费用	12,197,587.20	5,376,951.71
合计	81,975,040.78	43,344,014.66

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	331,108,462.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,777,115.53
子公司适用不同税率的影响	-2,009,058.17
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-178,428.87
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	1,385,412.29
所得税费用	81,975,040.78

其他说明

47、其他综合收益

详见附注 30、其他综合收益。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁收入	8,746,357.38	14,930,352.56
存款利息收入	7,767,489.60	6,558,446.60
政府补助	3,174,601.71	1,437,826.25
保证金、押金、备用金	50,315,159.78	46,401,619.53
资金往来收到的现金	7,521,450.17	11,621,246.31
年初受限货币资金本期收回	1,294,202.08	102,000.00
其他	1,017,964.85	2,041,822.35
合计	79,837,225.57	83,093,313.60

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
经营租赁支出	16,780,783.18	36,634,844.07
费用支出	270,985,158.09	228,110,864.46
银行手续费	436,815.94	395,002.61
现金捐赠支出	1,760.10	50,000.00
保证金、押金、备用金	11,635,377.57	17,165,215.28
资金往来支付的现金	4,395,787.98	9,977,433.78
其他	249,585.46	14,269.10
合计	304,485,268.32	292,347,629.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

减资支付的现金	4,699,843.67	1,177,050.00
支付的租赁负债	11,810,439.87	
合计	16,510,283.54	1,177,050.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	249,133,421.33	111,994,817.74
加：资产减值准备	27,303,297.37	17,938,043.24
信用减值损失	-338,020.19	-775,503.06
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,734,710.02	30,661,758.44
使用权资产折旧	12,580,872.32	
无形资产摊销	2,210,827.89	2,255,131.55
长期待摊费用摊销	1,669,068.63	1,195,850.43
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）	-8,902.22	43,451.43
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	151,790.31	45,740.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	877,760.38	41,219.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,150.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	13,071,273.79	7,254,143.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-873,686.59	-1,877,191.91
存货的减少（增加以“-”号填列）	31,499,141.86	20,094,221.20
经营性应收项目的减少（增加	-33,265,942.22	-20,251,415.17

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,618,841.26	-11,483,002.34
其他	10,114,772.73	31,003,933.86
经营活动产生的现金流量净额	323,238,394.15	188,141,198.27
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	774,049,469.18	705,820,397.83
减: 现金的期初余额	882,497,389.17	708,064,923.12
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	-108,447,919.99	-2,244,525.29

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	774,049,469.18	882,497,389.17
可随时用于支付的银行存款	761,373,333.43	881,508,492.25
可随时用于支付的其他货币资金	12,676,135.75	988,896.92
二、期末现金及现金等价物余额	774,049,469.18	882,497,389.17

其他说明:

50、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,000.00	电商平台履约保证金
合计	2,000.00	--

其他说明:

51、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	15,755,409.46
其中：美元	118,693.77	6.4601	766,773.62
欧元			
港币			
加拿大元	2,877,063.14	5.2097	14,988,635.84
应收账款	--	--	6,209.70
其中：美元			
欧元			
港币			
加拿大元	1,191.95	5.2097	6,209.70
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			4,054,669.19
其中：美元	42.00	6.4601	271.32
加拿大元	778,240.18	5.2097	4,054,397.87
其他应收款			83,415.06
其中：加拿大元	16,011.49	5.2097	83,415.06
其他应付款			38,760.60
其中：美元	6,000.00	6.4601	38,760.60

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

本公司于2018年12月在美国纽约设立全资子公司HUIJIE FASHION LLC，主要是在美国开展服装销售等贸易活动，记账本位币为美元。

本公司于2019年11月在加拿大温哥华设立全资子公司EASY INTIMATES LTD.，主要是在北美开展服装研发设计、销售等贸易活动，记账本位币为加拿大元。

52、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业发展资金补贴	52,400,000.00	递延收益/其他收益	491,613.96
技术中心建设资助	3,000,000.00	递延收益/其他收益	107,029.74
总部经济发展政策补助	4,110,000.00	递延收益/其他收益	116,320.74
企业扶持基金	1,815,000.00	其他收益	1,815,000.00
企工局奖励资金	650,000.00	其他收益	650,000.00
职业培训补贴	275,500.00	其他收益	275,500.00
党群工作部补助	170,400.00	其他收益	170,400.00
其他	263,701.71	其他收益	263,701.71
合计	62,684,601.71		3,889,566.15

八、合并范围的变更

1、其他

公司合并范围，本报告期无变更。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
江西曼妮芬服装有限公司	江西省赣州市经济技术开发区	江西省赣州市经济技术开发区金岭大道曼妮芬工业园	许可项目：第二类医疗器械生产，第三类医疗器械生产，第三类医疗器械经营，货物进出口，进出口代理，城市配送运输服务（不含危险货物）（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） 一般项目：服装制造，家用纺织制成品制造，鞋制造，服装服饰批发，服装服饰零售，针纺织品销售，鞋帽批发，鞋帽零售，第一类医疗器械生产，第一类医疗器械销售，第二类医疗器械销售，化妆品批发，化妆品零售，家用电器销售，日用百货销售，塑料制品销售，住房租赁，非居住房地产租赁，物业管理，企业管理，软件开发，信息技术咨询服务，国内货物运输代理，国际货物运输代理，普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目），供应链管理服务，装卸搬运（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	100.00%		投资设立
大连桑扶兰物流有限公司	辽宁省大连市甘井子区	辽宁省大连市甘井子区营辉路1号-2	经营陆路、海上、航空的国际货运代理业务（含报关、报验）；配送服务；普通货物仓储；物业管理；自有房屋租赁业务；服装、服装辅料的设计、生产加工、销售；仓储货架、托盘的生产加工；供应链管理、装卸搬运，单位后勤管理服务、企业管理服务、商务信息咨询服务，国内货运代理服务，包装制品的设计、生产、加工、销售，日用百货、化妆品的销售，软件开发、信息技术服务（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。）		100.00%	非同一控制下企业合并
武汉曼妮芬服装有限公司	武汉市江汉区中央商务区	武汉市江汉区中央商务区泛海国际SOHO城第3,4,6幢6号楼12层1-6号	服装鞋帽、针纺织品、化妆品批发兼零售；服装生产、加工（仅限分支机构使用）（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）。	75.00%		投资设立
江西加一汇美服装有限	江西省赣州市赣州经济技术开发区	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭大	服装、服饰、针纺织品、化妆品（凭有效许可证经营）、鞋帽、袜子、手套、箱包、家居用品（不涉及板材生产、加工）的设计与销售、生产及委托加工；企业形象策划；企业管理咨询（金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外）；自营和代理各类商品进出口业		70.00%	投资设立

公司	开发区	道曼妮芬工业园办公楼	务(实行国营贸易管理的货物除外)。(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)			
江西卓丽服饰有限责任公司	江西省赣州市赣州经济技术开发区	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭大道曼妮芬工业园办公楼	服装服饰、服装原辅材料、饰品、化妆品、工艺品(除钱币、文物、古董)、鞋、帽、袜子、家居用品、卫生用品、箱包、眼镜、鲜花、手套、针织品的销售、生产及委托加工;新材料技术研发、技术推广、技术转让;企业形象策划;自营和代理国内各类商品与技术的进出口(实行国营贸易管理的货物除外);商务信息咨询(金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外);普通货物仓储(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)		83.04%	投资设立
江西桑扶兰服饰有限公司	江西省赣州市赣州经济技术开发区	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭大道曼妮芬工业园办公楼	服装服饰产品、服装原辅材料、饰品、鞋、帽、袜、家居用品的生产、加工及销售;电子商务信息咨询服务、企业管理信息咨询服务(金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外)。(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)		80.00%	投资设立
HUIJIE FASHION LLC	美国纽约	美国纽约	服装服饰、鞋、箱、包等相关产品的设计、开发、及销售。	100.00%		投资设立
大连辛迪亚制衣有限公司	辽宁省大连市甘井子区	辽宁省大连市甘井子区营城子镇营辉路1号	服装、服装辅料及饰品加工制作(销往非配额国家和地区);货物及技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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。)		100.00%	非同一控制下企业合并
大连星地服装有限公司	辽宁省大连市甘井子区	辽宁省大连市甘井子区虹港路99号	服装、服装辅料的设计、销售;日用百货、化妆品的销售;商务信息咨询服务;企业管理服务;单位后勤管理服务;物业管理;房屋租赁、(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。)		100.00%	分立新设
三维数据(武汉)有限公司	武汉市江汉区中央商务区	武汉市江汉区中央商务区泛海国际SOHO城	计算机数据处理;计算机软件的技术开发、技术咨询;服装服饰、针纺织品、化妆品、计算机外部设备、电子计算机、软件的批发兼零售;服装、内衣的设计;企业形象策划;企业管理咨询;电子商务平台的技术开发;服装生产、委托加工(仅限分支机构经营)(依法		55.00%	投资设立

		第 3,4,6 栋 6 号楼单元 12 层 2 室	须经审批的项目,经相关部门审批后方可开展经营活动);互联网信息服务(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营,经营范围、经营期限与许可证核定的一致)。			
上海汇高服饰有限公司	上海市长宁区	上海市长宁区定西路 1110 号 12 幢南半幢 208 室	服装服饰产品、服装原辅材料及饰品、皮革制品、箱包、工艺品(象牙及其制品除外)、床上用品、办公用品、百货、纺织品及原料(除棉花)、化妆品、家具、鞋子、钟表、饰品的销售,服装服饰的设计,市场营销策划,电子商务(不得从事增值电信业务、金融业务),企业管理咨询。【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】	70.00%		投资设立
江西伊维斯服装有限公司	江西省赣州市赣州经济技术开发区	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭大道曼妮芬工业园办公楼	服装、服饰、服装原辅材料、饰品、针纺织品、化妆品、鞋帽、袜子、手套、箱包、家居用品、卫生用品的设计与生产、委托加工、销售;企业形象策划;企业管理咨询(金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的除外);自营和代理各类商品进出口业务(实行国营贸易管理的货物除外)。(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)		70.00%	投资设立
深圳汇诚服饰有限公司	广东省深圳市福田区	深圳市福田区华富街道新田社区深南大道 1006 号深圳国际创新中心(福田科技广场)A 栋三十二层	男士服装、女士服装、童装、围巾、头巾、手套、袜子、皮带、领带、领结、领带夹及饰物、胸针的销售;鞋、帽、床上用纺织品(床单、床罩、被褥等)、室内装饰用纺织品(窗帘、桌布、地毯、挂毯等)、纺织品(毛巾、浴巾等)的销售。	100.00%		投资设立
EASY INTIMATES LTD.	加拿大温哥华	加拿大温哥华	服装服饰、鞋、箱、包等相关产品的设计、开发及销售。	100.00%		投资设立
江西妮的秘密医疗器械有限公司	江西省赣州市赣州经济技术开发区	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭大道曼妮芬工业	第二类医疗器械生产,医护人员防护用品生产(II类医疗器械),卫生用品和一次性使用医疗用品生产,医用口罩生产,货物进出口(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外),进出口代理(国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外),第二类医疗器械销售,卫生用品和一次性使用医疗用品销售,医用口罩零售,医用口罩批发,医护人员		100.00%	投资设立

		园模压车间	防护用品零售，医护人员防护用品生产（I类医疗器械），第一类医疗器械销售，第一类医疗器械生产，医护人员防护用品批发，日用口罩（非医用）销售，日用口罩（非医用）生产，服装制造，服装服饰零售，服装服饰批发，劳动保护用品（除危险化学品）生产，劳动保护用品（除危险化学品）销售，化妆品零售，化妆品批发，日用品销售。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）			
赣州沁蓝服装合伙企业（有限合伙）	江西省赣州市赣州经济技术开发区	江西省赣州市赣州经济技术开发区金岭西路89号宿舍D栋602室	服装服饰产品及服装原辅材料及饰品、鞋、帽、袜类、日常家居用品的销售，电子商务信息咨询以及企业管理信息咨询（除电信业务、金融、证券、期货、保险等国家有专项规定的项目）。（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）		32.14%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
武汉曼妮芬服装有限公司	25.00%	14,021,371.40	9,000,000.00	50,508,605.35
江西加一汇美服装有限公司	30.00%	-1,723,853.58		387,859.97
江西兰卓丽服饰有限责任公司	16.96%	1,393,484.46		1,394,386.14
江西桑扶兰服饰有限公司	20.00%	-76,924.59		7,885,376.51
上海汇高服饰有限公司	30.00%	7,317,672.26	4,500,000.00	30,297,619.01
江西伊维斯服装有限公司	30.00%	5,495,322.98		23,220,986.71

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
武汉曼妮芬服装有限公司	269,899,427.52	46,180,511.95	316,079,939.47	106,389,844.59	3,489,622.72	109,879,467.31	255,731,901.08	46,894,632.83	302,626,533.91	112,910,255.45	3,605,943.46	116,516,198.91
江西加一汇美服装有限公司	33,296,666.03	5,559,450.86	38,856,116.89	38,898,886.45		38,898,886.45	34,057,715.38	3,740,363.29	37,798,078.67	32,450,561.94		32,450,561.94

江西卓丽服饰有限公司	31,120,652.41	5,255,316.15	36,375,968.56	25,298,130.56	465,162.70	25,763,293.26	30,944,757.27	7,250,549.55	38,195,306.82	35,877,040.27	35,877,040.27
江西桑扶兰服饰有限公司	32,552,514.74	6,032,209.15	38,584,723.89	6,809,196.20		6,809,196.20	34,257,663.23	5,916,138.05	40,173,801.28	8,013,650.65	8,013,650.65
上海汇高服饰有限公司	137,277,567.11	3,257,543.60	140,535,110.71	39,405,837.35		39,405,837.35	156,064,052.05	3,512,312.02	159,576,364.07	67,976,541.57	67,976,541.57
江西伊维斯服装有限公司	146,556,200.25	7,185,015.65	153,741,215.90	72,485,935.01	1,289,426.81	73,775,361.82	65,081,085.32	810,480.07	65,891,565.39	45,351,211.38	45,351,211.38

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
武汉曼妮芬服装有限公司	247,830,623.23	56,085,485.60	56,085,485.60	38,281,711.16	154,048,525.96	31,412,996.54	31,412,996.54	18,179,426.95
江西加一汇美服装有限公司	56,019,242.32	-5,746,178.59	-5,746,178.59	2,954,594.74	55,991,803.68	-2,643,558.39	-2,643,558.39	-2,217,782.56
江西卓丽服饰有限公司	107,690,546.12	7,972,973.33	7,972,973.33	4,580,088.29	87,523,472.74	-6,356,878.74	-6,356,878.74	-5,061,392.64
江西桑扶兰服饰有限公司	6,495,570.82	-384,622.94	-384,622.94	-6,262,311.66	2,010,864.15	-2,731,477.45	-2,731,477.45	-4,230,486.09

上海汇高服饰有限公司	130,266,26 1.82	24,392,240 .85	24,392,240 .85	-5,471,776. 72	85,552,339 .15	12,382,709 .02	12,382,709 .02	-42,641,33 7.67
江西伊维斯服装有限公司	187,602,49 8.55	21,973,479 .68	21,973,479 .68	-31,580,47 0.34	45,604,692 .68	2,787,335. 17	2,787,335. 17	4,511,622.4 0

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

公司管理层负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）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。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

公司期末速动资产金额比较大，流动比率为3.74（速动比率为2.32）。

（三）市场风险

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

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。

公司本期未发生借款，未见公司面临的利率风险。本公司也无以浮动利率计息的金融工具，不存在重大的市场利率变动的风险。

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。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

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

项目	期末余额			期初余额		
	美元	加拿大元	合计	美元	加拿大元	合计
货币资金	766,773.62	14,988,635.84	15,755,409.46	1,268,677.54	6,402,558.39	7,671,235.93
应收账款		6,209.70	6,209.70			
其他应收款		83,415.06	83,415.06			
应付账款	271.32	4,054,397.87	4,054,669.19		101,764.35	101,764.35
其他应付款	38,760.60		38,760.60	78,670.72	511.61	79,182.33
合计	805,805.54	19,132,658.47	19,938,464.01	1,347,348.26	6,504,834.35	7,852,182.61

本公司本期于中国内地经营为主，且主要经营活动以人民币计价，因此所承担的外汇变动的市场风险不重大。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是无实际控制人。

其他说明：

股东名称	期末对本公司的持股比例(%)	期末对本公司的表决权比例(%)
吕兴平	33.76	33.76
林升智	32.48	32.48

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
赣州市伊品商务管理中心（有限合伙）	公司副总经理林少华女士（董事林升智先生之女）担任执行事务合伙人的合伙企业合计持股 82.06%

其他说明

4、关联交易情况

（1）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,943,787.27	3,857,075.25

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	5,959,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,260,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	自 2019 年 6 月起 36 个月

其他说明

（1）2019年6月4日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过，限制性股票授予日为2019年6月4日，授予价格为4.13元/股，授予的限制性股票按50%、30%、20%的比例锁定。锁定期分别为授予日起12个月、24个月和36个月；

（2）根据公司2019年6月4日《关于调整2019年限制性股票激励计划授予价格、激励对象名单及授予数量的公告》，原508名激励对象中，7名激励对象由于个人原因自愿放弃认购全部拟授予的限制性股票。调整后，公司本次股权激励计划授予的激励对象由508人调整为501人，授予的限制性股票总数由2,300万股调整为2,292.50万股。

（3）2020年4月22日，公司第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十六次会议审议通过《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对离职、不胜任岗位工作并降职后不再适合成为激励对象、2019年度个人业绩考核不合格等18名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票共计285,000股回购注销。

（4）2020年6月17日，公司第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议审议通过《关于2019年限制性股票激励计划第一次解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计478人，解除限售并上市流通的限制性股票数量为11,292,500股。

（5）2020年9月16日，公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第四次会议审议通过《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对15名离职后不再适合成为激励对象，已获授但尚未解除限售的限制性股票共计155,000股回购注销。

(6) 2021年4月21日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第六次会议审议通过《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意对19名离职后不再适合成为激励对象，已获授但尚未解除限售的限制性股票共计1,260,000股回购注销。

(7) 2021年6月17日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第八次会议审议通过《关于2019年限制性股票激励计划第二次解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计453人，解除限售并上市流通的限制性股票数量为5,959,500股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号-股份支付》及《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定，我司限制性股票的公允价值=授予日的收盘价-授予价格
可行权权益工具数量的确定依据	等待期内每个资产负债表日，企业根据最新取得的可行权员工人数变动等后续信息作为最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量按实际授予数量确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	85,383,453.75
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,139,078.43

其他说明

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,758,683.57	1.16%	1,445,976.74	82.22%	312,706.83	1,254,340.77	0.71%	1,254,340.77	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,758,683.57	1.16%	1,445,976.74	82.22%	312,706.83	1,254,340.77	0.71%	1,254,340.77	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	149,294,645.29	98.84%	5,594,090.12	3.75%	143,705,555.17	174,904,408.42	99.29%	7,863,839.17	4.50%	167,040,569.25
其中：										
账龄分析法计提坏账准备组合的应收账款	110,735,158.64	73.31%	5,594,090.12	5.05%	105,141,068.52	124,246,223.19	70.53%	7,863,839.17	6.33%	116,382,384.02
不计提坏账准备的内部往来的内部往来	38,559,486.65	25.53%			38,559,486.65	50,658,185.23	28.76%			50,658,185.23
合计	151,053,328.86	100.00%	7,040,066.86		144,013,262.00	176,158,749.19	100.00%	9,118,179.94		167,040,569.25

按单项计提坏账准备：1,445,976.74 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	685,797.72	685,797.72	100.00%	预计无法收回
客户二	625,413.66	312,706.83	50.00%	预计部分无法收回
客户三	400,594.27	400,594.27	100.00%	预计无法收回
其他客户	46,877.92	46,877.92	100.00%	预计无法收回
合计	1,758,683.57	1,445,976.74	--	--

按组合计提坏账准备：5,594,090.12 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	110,174,373.06	5,045,986.34	4.58%
1-2年（含2年）	63,409.00	50,727.20	80.00%

2-3年(含3年)	497,376.58	497,376.58	100.00%
合计	110,735,158.64	5,594,090.12	--

确定该组合依据的说明:

按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备: 0.00元

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
不计提坏账准备的内部往来	38,559,486.65	0.00	
合计	38,559,486.65	0.00	--

确定该组合依据的说明:

合并范围内母子公司以及子公司之间的应收往来等显著无回收风险的款项划为相同性质组合, 不计提坏账准备。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	149,268,846.60
1至2年	847,533.88
2至3年	536,354.11
3年以上	400,594.27
3至4年	400,594.27
合计	151,053,328.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,254,340.77	191,635.97				1,445,976.74
账龄分析法组合	7,863,839.17	-2,269,749.05				5,594,090.12
合计	9,118,179.94	-2,078,113.08				7,040,066.86

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	21,979,343.02	14.55%	0.00
客户二	9,967,377.88	6.60%	456,505.91
客户三	9,833,747.34	6.51%	0.00
客户四	5,631,159.24	3.73%	257,907.09
客户五	4,519,970.92	2.99%	0.00
合计	51,931,598.40	34.38%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,860,937.43	27,609,145.72
合计	15,860,937.43	27,609,145.72

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	17,212,851.47	19,418,624.41
往来款	518,754.81	10,051,896.56
合计	17,731,606.28	29,470,520.97

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,850,375.25		11,000.00	1,861,375.25

2021年1月1日余额	—	—	—	—
在本期				
--转入第三阶段	-1,500.00		1,500.00	
本期计提	2,793.60		8,500.00	11,293.60
本期核销	2,000.00			2,000.00
2021年6月30日余额	1,849,668.85		21,000.00	1,870,668.85

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	9,249,966.33
1至2年	6,429,185.48
2至3年	1,792,323.27
3年以上	260,131.20
3至4年	260,131.20
合计	17,731,606.28

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	11,000.00	10,000.00				21,000.00
账龄分析法组合	1,850,375.25	1,293.60		2,000.00		1,849,668.85
合计	1,861,375.25	11,293.60		2,000.00		1,870,668.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

实际核销的其他应收款项	2,000.00
-------------	----------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户一	应收押金	2,000.00	无法收回	内部审批程序	否
合计	--	2,000.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市福田区政府物业管理中心	应收押金	1,580,406.10	1-2年（含2年）	8.91%	158,040.61
浙江天猫技术有限公司	应收押金	840,000.00	0-2年（含2年）	4.74%	74,500.00
上海龙之梦百货有限公司	应收押金	319,430.00	1年以内（含1年）	1.80%	15,971.50
深圳市海岸商业管理有限公司	应收押金	288,240.00	1-2年（含2年）	1.63%	28,824.00
华润置地（济南）有限公司	应收押金	287,949.00	0-3年（含3年）	1.62%	59,197.20
合计	--	3,316,025.10	--	18.70%	336,533.31

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	994,469,445.44		994,469,445.44	970,569,848.06		970,569,848.06
合计	994,469,445.44		994,469,445.44	970,569,848.06		970,569,848.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额(账)	减值准备期

	(账面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	面价值)	未余额
江西曼妮芬服装有限公司	842,368,066.10	2,749,544.81				845,117,610.91	
武汉曼妮芬服装有限公司	75,035,931.96	4,651.56				75,040,583.52	
HUIJIE FASHION LLC	3,397,250.00					3,397,250.00	
上海汇高服饰有限公司	42,000,000.00	137,210.01				42,137,210.01	
深圳汇诚服饰有限公司	100,000.00	3,550,000.00				3,650,000.00	
EASY INTIMATES LTD.	7,668,600.00	17,458,191.00				25,126,791.00	
合计	970,569,848.06	23,899,597.38				994,469,445.44	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	794,291,504.12	329,775,182.24	768,522,489.90	347,776,047.83
其他业务	18,870,317.38	18,616,592.72	12,428,008.16	11,988,027.27
合计	813,161,821.50	348,391,774.96	780,950,498.06	359,764,075.10

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	37,500,000.00	34,101,348.19
合计	37,500,000.00	34,101,348.19

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	8,902.22	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,889,566.15	详见第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”中“52、政府补助”所述
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	159,956.41	
减：所得税影响额	923,358.13	
少数股东权益影响额	466,682.73	
合计	2,668,383.92	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.58%	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.45%	0.55	0.55