

公司代码：601566

公司简称：九牧王

九牧王股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人林聪颖、主管会计工作负责人张景淳及会计机构负责人（会计主管人员）陈惠鹏声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以利润分配实施股权登记日登记在册的总股本为基数，每10股派发现金股利5.00元（含税），剩余未分配利润，结转以后年度分配。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六 公司关于未来发展的讨论与分析”之“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | |
|----------------------|----|
| 董事长致辞 | 4 |
| 第一节 释义 | 8 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 12 |
| 第四节 公司治理..... | 42 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 56 |
| 第六节 重要事项..... | 57 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 71 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 76 |
| 第九节 债券相关情况..... | 76 |
| 第十节 财务报告..... | 77 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名的会计报表 会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有文件正文及公告原稿 |
|--------|---|

董事长致辞

2021 年是极不寻常又意义非凡的一年。全国人民在党的领导下完成了全面建成小康社会的第一个百年目标，又开启了第二个百年目标的伟大新征程。站在“两个一百年”的历史关口，面对百年未遇大变局的历史挑战，我最想说的是：感恩。感恩国家的兴盛与强大，让我们在更为自信的大环境里，有机会去实现服装强国的梦想。感恩 33 年来，所有支持与陪伴九牧王的顾客、合作伙伴以及股东。感恩全体九牧王家人 33 年来对初心的牢记、对匠心的坚守、对责任的担当、对目标的坚定以及一直以来的拼搏与努力、热血与激情，最终成就了“男裤专家”九牧王。

我们的初心。初心是对自身使命的自觉自愿，它意味着坚定和光明。初心一旦确立，就有了行动的方向，无论道路多么崎岖艰难，只要牢记初心就会照亮前进的方向。33 年前，当我创立九牧王的时候，我的初心就非常明确：做最好的裤子。现在，我们已经成功实现了“男裤专家”的第一个阶段目标，正朝着成为“全球裤王”的第二个目标而全力奋斗。

2021 年，我们进行了亿元级广告投放，全方位、高频次触及目标人群，将“九牧王=男裤”植入消费者心智，激活品牌认知；我们成功举办了百年巴黎时装周上的唯一一场裤秀，并将七个中文大字“九牧王男裤专家”带到了国际时尚高地，极大地提升了品牌势能；在全球瞩目的东京奥运会上，中国体育代表团身穿由九牧王小黑裤同款面料定制的“中国红”奥运礼服，为国家荣誉而战。

尼尔森的市场调研数据显示，九牧王“男裤专家”战略落地前后一年，九牧王男裤的品牌第一提及率从 6% 跨越式提升到 22%，九牧王的品牌知名度和忠诚度都在持续提升，“男裤专家=九牧王”正在日益成为市场的共识。能够让越来越多的消费者切身感受并充分认可我们的初心，这是九牧王最纯粹的幸福和最自豪的成就。

我们的匠心。初心指明了目标和方向，但对激烈竞争的品牌服装行业而言，市场环境在变、渠道在变、品牌认知在变、客户需求在变、产品品类在变，谁能在变化中掌握制胜的关键，谁就能抓住竞争的机遇！很多时候一个品牌被顾客、被时代抛弃时，连声招呼都不打。因此我常说，做企业不能吃老本，要不断突破自己。作为领跑者，要以更高的产品质量去接受消费者更严格的审视。

九牧王 33 年来坚守的精工匠心：23000 针缝制，108 道工序，30 位次熨烫，24 项人工检验，积累 1200 万人体数据，才能造就一条九牧王男裤。依托“面料好、版型好、工艺好、款式好”的“四好”优势持续优化头部商品，带来了 2021 年男裤销量、新品零售折率、裤商品销售结构等指标持续向好。除此以外，我们还聘请了曾就职于 Zegna、Gucci、Armani 的国际顶级设计师，结合中国传统文化，打造出“禧”、“长城”、“海上丝绸之路”、“冬日繁花”等重磅设计师联名、国际时装周系列产品。在国际设计资源布局上，已在意大利聘请顶级设计师成立男裤设计工作室。

我们始终坚守服装主业，用匠人之心研发每一件商品，用匠人之心服务好每一位消费者。33 年来，九牧王对“专业好品质”的坚守，成就了男裤专家。

我们的爱心。没有企业的时代，只有时代的企业。任何一个企业的成长都离不开生他养他的水土和时代，而企业长大之后，必须承担的使命和义务就是更好地回馈这个国家和这个时代。一方面，我们清醒的认知，企业的首要任务是，做强做大自己，为社会提供更多就业机会，我们始终将履行社会责任作为企业应尽的义务和使命，以实际行动关爱困难群体，肩负社会担当。

2021 年，公司向遭受严重洪涝灾害的河南和山西捐赠现金及物资合计 2,000 万元，用于保障当地群众人身安全、生活需求及支援灾后恢复工作；为泉州的小学送去爱心捐款；持续参与“金秋助学”活动解决其贫困家庭的孩子上学难的问题。

另一方面，2021 年，公司全面统筹推进绿色工厂体系建设，建设资源节约型、环境友好型企业，促进企业转型升级和绿色发展。公司已参照 GB/T 36132 的要求建立企业绿色工厂管理制度，并入选工业和信息化部 2021 年度绿色制造名单；公司加入了中国纺织工业联合会 2021 年 6 月 1 日启动的“中国时尚品牌气候创新行动碳中和加速计划”，全力支持“中国时尚品牌气候创新行动碳中和加速计划”。

我们的决心。作为一个企业家，要心宽如海，心坚如钢，敢拼能赢。面对百年不遇的历史大变革和所有的不确定性，我们唯一能确定的是：决心坚定、砥砺前行。

2021 年，我们继续加大形象升级，新开及整改了 470 多家全新十代店，十代店各项运营指标显著优于总体平均。其中，新会员和年轻会员占比大幅提升，这说明终端店铺和产品的时尚化、年轻化得到了年轻消费者的认可，也为品牌的长足发展赢得“新生力量”。在线上渠道，我们实现了脱胎换骨般的跨越，以时尚的形象、高端的产品、专业的氛围全面迈向九牧王电商新时代。

除此以外，随着全新形象十代店的新开与整改不断加速，我们的渠道结构也正在逐渐优化，购物中心店占比、大店占比、高销店占比不断增加。凭借品牌势能的加速推高，聚焦男裤品类的特色优势，九牧王越来越赢得万象城等高势能渠道系统的认可，推动九牧王以民族品牌变革引领者之姿跻身一线市场。

九牧王频频收获来自市场、上下游合作伙伴，以及行业内外的积极反馈和广泛赞誉，品牌势能显著提升，为九牧王战略变革纵深化推进，落位“找到自己的第一，做大自己的第一，做实自己的第一”，奠定了坚实基础，提供了强大的决心和信心。

领跑者，起跑心。未来我们仍将继续全力拼搏，夯实男裤专家的战略，以“全球销量领先的男裤专家”为指引，进一步全面深化战略变革，在“品牌领先、产品领先、形象领先、服务领先”层面再寻突破。在全年的核心战役上，将加速品牌在产品、渠

道层面的焕新工作，进而实现整个品牌的年轻化布局，并始终以匠人之心精雕“四好男裤。在组织效率上，深化”上下对齐、左右拉通“的部门协作方针，真正打造出加速百亿实现的团队及协作模式。

因为初心和匠心，我们看到了今天的成绩。因为爱心和决心，我们拥有了明天的希望。我们赢得了产品时代，拼过了渠道时代，而今的战略变革，让我们对消费者主权时代再次充满信心。

战略变革，意味着基于长期目标的持续投入。2021年，我们在品牌推广、渠道焕新、产品研发和员工激励等方面的投入较变革前增加了约3亿元。叠加疫情等的影响，公司短期业绩承受了巨大的压力。人生难得几回搏，长风破浪会有时！躺平和妥协也许会让当下变得更舒适，但我们依然坚定地选择了一条艰难但正确的变革之路。

感谢各位股东长期以来的一路同行。展望未来，我们请各位股东见证：九牧王，一定会实现“领跑中国男裤，成为全球裤王”的品牌愿景！

董事长：林聪颖

二〇二二年四月二十四日

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|----------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 福建监管局 | 指 | 中国证券监督管理委员会福建监管局 |
| 九牧王、公司、本公司、本集团 | 指 | 九牧王股份有限公司 |
| 《公司章程》、《章程》 | 指 | 九牧王股份有限公司章程 |
| 业务纵向一体 | 指 | 公司负责开展及管理产品供应链主要环节（包括研发、设计、采购、生产、销售及品牌推广等）的业务模式。 |
| KOL | 指 | Key Opinion Leader，关键意见领袖 |
| KOC | 指 | Key Opinion Consumer，关键意见消费者 |
| 元 | 指 | 人民币 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-----------------|
| 公司的中文名称 | 九牧王股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 九牧王 |
| 公司的外文名称 | JOEONE CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | JOEONE |
| 公司的法定代表人 | 林聪颖 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|--|---------------|
| 姓名 | 吴徽荣 | 张喻芳 |
| 联系地址 | 厦门市思明区宜兰路1号 | 厦门市思明区宜兰路1号 |
| 电话 | 0592-2955789 | 0592-2955789 |
| 传真 | 0592-2955997 | 0592-2955997 |
| 电子信箱 | ir@joeone.net | ir@joeone.net |

三、 基本情况简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 泉州经济技术开发区清蒙园区 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |
| 公司办公地址 | 厦门市思明区宜兰路1号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 361009 |
| 公司网址 | www.joeone.cn |
| 电子信箱 | ir@joeone.net |

四、 信息披露及备置地点

| | |
|------------------|--|
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | www.sse.com.cn |

| | |
|------------|-----------|
| 公司年度报告备置地点 | 公司证券事务办公室 |
|------------|-----------|

五、 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 九牧王 | 601566 | |

六、 其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|-------------------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26 |
| | 签字会计师姓名 | 闫钢军、苏清炼、杨东阳 |

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|------------------------|------------|------------|----------------|------------|
| 营业收入 | 305,042.18 | 267,221.26 | 14.15 | 285,704.08 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 19,458.66 | 36,889.02 | -47.25 | 37,007.48 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 17,203.15 | 10,649.75 | 61.54 | 20,183.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,056.36 | 25,906.05 | -22.58 | 25,779.63 |
| | 2021年末 | 2020年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2019年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 406,828.98 | 419,795.14 | -3.09 | 426,474.63 |
| 总资产 | 615,887.51 | 590,961.15 | 4.22 | 580,719.31 |

（二）主要财务指标

| 主要财务指标 | 2021年 | 2020年 | 本期比上年同期增减(%) | 2019年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.34 | 0.64 | -46.88 | 0.64 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.34 | 0.64 | -46.88 | 0.64 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.30 | 0.19 | 57.89 | 0.35 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 4.74 | 8.78 | 减少4.04个百分点 | 8.60 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.19 | 2.54 | 增加1.65个百分点 | 4.69 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

2021年公司营业收入较2020年同期上升14.15%，主要是2021年疫情得到控制后，公司推动“男裤专家”战略变革逐步落地，带动销售增长所致；

2021 年归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 47.25%，主要是投资业务产生的公允价值变动损益同比下降所致；

2021 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期上升 61.54%，主要是：
①2021 年疫情得到控制，公司推动“男裤专家”战略变革逐步落地，带动销售增长 14.15%；②公司控制终端打折力度，减少渠道成本支出，带来毛利率增加 0.93 个百分点所致。

2020 年归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较 2019 年同期下降 47.24%，主要系受新冠疫情影响导致销售收入下降、计提的存货跌价准备增加，以及公司战略变革导致销售费用增加所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 81,136.55 | 58,480.17 | 77,590.99 | 87,834.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 9,896.64 | 2,346.76 | -6,995.45 | 14,210.71 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 10,872.73 | -3,465.28 | 1,707.23 | 8,088.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,509.08 | -10,477.61 | -395.51 | 16,420.40 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 2021 年金额 | 2020 年金额 | 2019 年金额 | 说明 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 3,995,859.02 | -874,922.43 | 1,303,339.80 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政 | 35,902,166.82 | 35,229,649.84 | 11,939,616.91 | |

| | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|--|
| 策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | | | | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 37,714.13 | 113,913.69 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 12,453,577.75 | 354,229,956.23 | 222,445,806.13 | 包含持有其他非流动金融资产的公允价值变动损益，处置其他非流动金融资产及长期股权投资取得的投资收益，以及交易性金融资产、其他非流动金融资产、债权投资、其他债权投资持有期间取得的投资收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 1,918,775.80 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,422,844.89 | -4,032,349.89 | 3,583,662.05 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -5,015,707.41 | -77,483,022.72 | -57,787,872.89 | |
| 减：所得税影响额 | 9,388,785.09 | 44,785,450.35 | 13,238,293.89 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -74,339.03 | 5,007.99 | 7,007.67 | |
| 合计 | 22,555,095.16 | 262,392,766.38 | 168,239,250.44 | |

将《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项目的情况说明

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|-------------|------------|------------|-----------|------------|
| 交易性金融资产 | 75,567.60 | 92,700.00 | 17,132.41 | -7,111.92 |
| 应收款项融资 | 81.00 | 60.00 | -21.00 | 0.00 |
| 一年内到期的非流动资产 | 3,567.80 | 967.80 | -2,600.01 | 0.00 |
| 其他债权投资 | 24,959.17 | 17,923.58 | -7,035.59 | 968.19 |
| 其他非流动金融资产 | 166,373.89 | 175,429.05 | 9,055.16 | 7,189.08 |
| 合计 | 270,549.46 | 287,080.43 | 16,530.97 | 1,045.35 |

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司实现营业收入 305,042.18 万元，较上年同期上升 14.15%；归属上市公司股东的净利润 19,458.66 万元，较上年同期下降 47.25%；扣除非经常性损益后净利润 17,203.15 万元，较上年同期上升 61.54%。

1、九牧王品牌

2021 年，九牧王品牌秉承“打造全球最好的裤子”的品牌使命和“领跑中国男裤，成为全球裤王”的品牌愿景，以“持续激活品牌、夯实男裤专家”为重点，从品牌力、渠道力、产品力三方面进行战略升级，打造品牌竞争力。

品牌力：在品牌升级方面，公司聚焦主流媒体，布局重点城市的地标建筑、核心商圈户外广告、机场大屏及上万栋楼宇梯媒，持续筑高品牌势能。携手前杰尼亚设计师 Louis-Gabriel Nouchi 登陆巴黎时装周，上演首场裤秀，成为迄今为止登陆时装周的唯一男裤品牌，传播品牌专业度；线上发布与顶级设计师的联名设计“冬日繁花”系列大秀，线下借助新店开业，举办“繁花系列”快闪活动，匠心诠释男裤美学，进一步巩固“男裤专家”的行业领导地位。借助东京奥运会礼服项目、签约国家击剑队等，进一步提升品牌知名度。



产品力：九牧王品牌持续聚焦男裤，做强头部单品。报告期内重点加大便装裤、轻户外风格等产品占比，推动产品风格年轻化的同时丰富了产品结构；持续改进版型，拓宽裤装版型，新推出并完善合体版、年轻锥版，满足了不同体型及着装需求的消费群体。携手意大利设计师 Guido Tahra 推出联名系列《禧》；携手前杰尼亚设计师 Louis - Gabriel Nouchi 发布以“中国长城”

为灵感、以裤装为核心的 2021 秋冬系列；携手前 GUCCI 设计师 Davide Marelllo 打造“冬日繁花”联名款小黑裤。

渠道力：公司携手意大利知名空间设计师打造全新空间形象——十代店，并于 2021 年全面推广，报告期内已新开及整改全新十代店 470 多家；持续推动渠道优化，与万达集团展开深度合作，加速进驻购物中心、奥莱等主流人群青睐的新兴渠道，突破万象城、万象汇、佛罗伦萨等高端渠道；同时，探索三、四线城市营销策略，强化品牌市场地位。



2、ZIOZIA 品牌

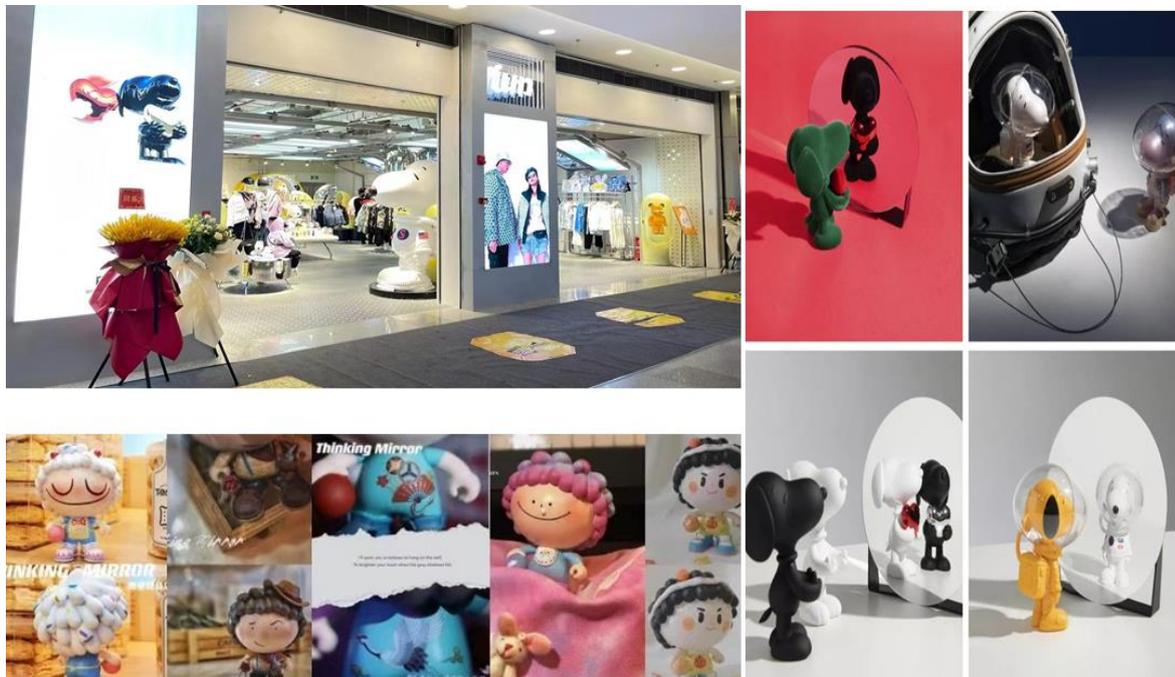
报告期内，ZIOZIA 品牌不断进行渠道的优化升级，持续深耕核心重点市场，同时进驻高品质购物中心；深耕会员管理，建立品牌会员标准、调整会员权益，提升会员参与度；通过明星植入及街拍，提高品牌的知名度；借助新媒体互动平台，扩大品牌宣传力度。



3、FUN 品牌

报告期内，FUN 聚焦头部产品，重点发展 FUN 潮流牛仔产品线，打造圆仔、史努比、七喜等非加菲联名产品线与加菲产品线共同形成产品梯队，推动品牌发展；携手平面艺术家 Hirock 先生，

赋予 FUN 全新的 LOGO 及视觉系统 ，打造全新的潮流艺术方程式；聚焦抖音等主流平台，借助博主的头部流量，以“WHAT’S FUN”为主题进行品牌推广；持续扩大潮玩队伍，并尝试将潮玩与潮流服饰结合，推出同款潮流服饰；聚焦核心市场，持续进行渠道调整及优化。



二、报告期内公司所处行业情况

报告期内，在新冠疫情等因素影响下，一方面处于行业调整期的国内服装业“负重前行”，承压复苏；另一方面行业集中化速度加快、部分龙头企业主动“求变”，开创新机。整体上，服装行业呈现如下趋势：

1、焕新：产品、品推齐齐升级，品牌年轻化、时尚化、个性化趋势愈加明显

为适应年轻主流客群以及日益普遍的“年轻化”着装心理，品牌服装企业进行产品升级或开发出更加年轻、时尚的产品线，塑造更加年轻时尚的产品调性。同时，借助年轻化的推广媒介、推广语言和形象，启用高人气新生代明星代言带货，持续“焕新”品牌形象。尤其是，随着国人民族自信心的走高，国潮、国货、国牌持续受热捧，服装品牌充分运用中国元素，与国内外潮流元素有机结合，多维提升产品的文化属性和时尚度。加上跨界联名产品、跨界异业营销的不断“出新”，以及新面料、新技术、新工艺的加持，使得服装产品和品牌年轻化、时尚化内涵更加丰富。

2、聚焦：单品创新+推广聚焦，做强品牌优势单品，强化顾客品牌认知

顾客心智时代，具有一定品类优势的品牌，纷纷“回溯”品牌成长基因，发掘或打造自身传统优势单品，通过不断聚焦单品的产品创新和升级、聚焦品牌推广中单品形象塑造，强化专属品类特色，力争实现“品牌=品类”的顾客印象，加深顾客对品牌的“品类”认知，构筑品牌“护城河”。

3、整合：渠道调整继续深化，渠道结构多样化、一体化

渠道的动态调整、优化已成常态。从线下来看，优质、成熟的购物中心、百货店、奥莱店继续作为稀缺资源而被主要品牌“追逐”，街边店、低效商场店则整体收窄，快闪店、集合店创新运作手法层出不穷，潜力可期。线上方面，线上流量“去中心化”继续增强，第三方电商平台、直播电商、微商城、社群等多样化渠道，纷纷成为生意触点。此外，品牌服装企业通过完善或构建信息系统，或借互联网行业巨头的外部赋能，在品牌建设、大数据赋能、消费者运营、库存共享、智慧门店等领域深入探索，推动线上线下进一步融合。整体上渠道格局一体化、扁平化态势越发增强。

4、共鸣：加码新媒体、情感互动的推广手法，深化会员运营

服装品牌更加重视互动性强、覆盖率广、精准度高的新推广媒介。如通过新媒体广告投放，借助 KOL、KOC 人气带动、借势热点话题进行品牌发声、打造独特的品牌故事进行内容营销，向年轻消费群体推广时尚的生活方式，全方位提升消费者对品牌的认知度、好感度，深入引起情感共鸣，将进一步拉近与年轻消费群的距离，强化品牌输出和会员粘性。

5、精益：升级柔性供应链系统、强化终端运营提升，向精益管理要效益

消费者主权时代，个性独特的产品，加上即时快速的上新需求，对服装品牌优化升级柔性供应链提出更高要求。例如，本次疫情冲击下，部分头部品牌及时调整期货下单量，积极科学备料，提升季中补单，即有效降低了库存风险。同时，“存量竞争”时代，主要品牌愈加强调店效、坪效，通过提升终端零售运营能力，增强门店卖货能力和会员运维能力建设，优化创新终端绩效考核机制，全力支持渠道精细化运营。

6、数智化：数字化、智能化技术赋能，助力全价值链效率提升

品牌服装企业以顾客为导向，为实现快速、精准响应，愈加强调供应链效率提升。数字化和智能化技术，如智能工厂、智慧门店、RFID 技术、5G、云仓、智能中后台系统等新技术、新架构，有效助推服装企业全价值链的效率提升。

三、报告期内公司从事的业务情况

九牧王是中国男裤行业的龙头企业，公司主要从事男裤及男士商务休闲服饰的生产和销售，并实施多品牌发展战略。目前，拥有“男裤专家”九牧王、韩国品质时尚男装 ZIOZIA 及国际潮牌 FUN 等多个品牌，覆盖多个核心年龄段和产品风格，致力于践行“时尚生活，美好向往”的公司使命，实现“成为精英生活的时尚产业引领者”的美好愿景。

1、“男裤专家”九牧王品牌

九牧王品牌秉持精工匠心，专注男裤 33 年，积累了 1200 万人体数据，沉淀 6 大主推裤版型，拥有多项裤领域实用新型专利，是中国男裤标准参与制定者¹，以打造“全球最好的裤子”为品牌使命，以“领跑中国男裤，成为全球裤王”为品牌愿景。

九牧王品牌定位于精致，优雅、时尚，目标消费者为 25-50 岁的精英白领男士，主要产品包

¹西裤国家标准：GB/T2666-2017；水洗整理服装国家标准：GB/T22700-2016；牛仔服装行业标准：FZ/T81006-2017。

括男裤、茄克、衬衫、T 恤和西服等。截止 2021 年，九牧王男裤市场综合占有率连续二十二年位列国内第一²，强势领跑中国男裤市场。

九牧王品牌也得到了国内权威机构和媒体的认可，先后获得“中国最受消费者欢迎的休闲装品牌”、“中国十大最具影响力品牌”、“中国服装行业年度十佳品牌”、“2011 亚洲品牌年度总评榜-中国品牌 100 强”、“中国创造精工时尚奖”等多项荣誉。



九牧王
男裤专家

2、韩国品质时尚男装 ZIOZIA

ZIOZIA 品牌创立于 1995 年，是韩国高级男士成衣品牌。公司于 2018 年通过增资的方式取得 ZIOZIA 品牌在中国区（包括香港、澳门、台湾）的经营权。ZIOZIA 品牌深耕中国市场，根据中国消费市场的需求，将品牌重新定义为“经典商务”、“商务休闲”、“时尚休闲”三大系列风格，为男士消费者提供全天候、多场景的穿着需求和服务。



ZIOZIA

² 数据来源于：中华全国商业信息中心对全国重点大型零售企业、商业集团的统计

3、国际潮牌 FUN

FUN 品牌秉承“乐趣、创意、跨界”的品牌 DNA 及多元化的潮流文化，将艺术潮玩和街头服饰结合，创造出别具一格充满乐趣的潮流文化属性，FUN 已成为一个深受年轻人喜爱的潮流生活方式品牌。FUN 品牌旗下包含 fun、Garfield by fun、Snoopy 等多个联名系列，通过原创及联名其他知名潮流品牌与 IP 形象，创造出独挡一面的作品。



四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、专注男裤，缔造中国男裤市场领跑者

公司成立以来，一直专注男裤，秉持精工匠心，用心缔造专业好裤子，成功获得众多消费者依赖，“男裤专家”的品牌美誉深入人心。2000 年至 2021 年，九牧王品牌男裤市场综合占有率连续二十二年位列国内男裤市场第一位³。公司同时也是中华人民共和国西裤、牛仔裤、水洗整理服装国家标准的参与制定者。从 1990 年至 2021 年，九牧王男裤累计销售超过 1 亿条，平均每七秒即卖出一条，一直以来是中国男裤市场的领跑者。近年来，公司推出“小黑裤”等系列爆款，全面推广“男裤节”普及裤装新风尚，从裤销量和顾客口碑上均获得理想回馈。2020 年，公司重新梳理和确立了“打造全球最好的裤子”的品牌使命和“领跑中国男裤，成为全球裤王”的品牌愿景，将继续深耕男裤领域，全力打造“四好”男裤，在面料、版型、款式、工艺方面缔造独特优势，持续深化“男裤专家”形象，为民族品牌建设助力。

2、凝聚匠心，沉淀“专业好品质”之产品

³数据来源于：中华全国商业信息中心对全国重点大型零售企业、商业集团的统计

九牧王品牌面世以来，一直致力于为男士提供最好的裤子，专业、专注地为消费者提供高品质的产品和消费体验，并以全球视野，整合行业资源，不断践行“男裤专家”、“专业好品质”的品牌核心价值。

多年来，公司秉承专业沉淀，紧随服装流行趋势，累积、分析超千万的消费群体大数据，不断打磨细节，针对不同的消费人群推出修身版、舒适版、合体版、窄脚版、锥形版、标准版六大主推裤版型，使消费者穿着尽显舒适与合体。

①在生产工艺上，公司精益求精，力争极致：如公司西裤的生产工艺细化为约 108 道工序，23000 针、30 位次熨烫、24 项人工检验等。

②在用料上，公司强调从源头上保证品质，一手严格选用行业内优质的面辅料，一手强化面料自主研发：如近年来研创的拉伸率高达普通面料 4 倍的高弹面料，拉伸率和舒适度在业内均有显著优势；此外，公司还加大同一流面料商的合作。

③在产品上，公司推出“小黑裤”系列爆款，具备高弹、透气、冰爽、百搭、易打理等优越性能；推出的高弹牛仔裤、可机洗毛料西裤、色纺休闲裤、多彩休闲裤等明星产品，亦成为“男裤专家”的关键注脚；除裤装外，公司还创新推出 24 小时抗皱有型的免烫衬衫、轻型羽绒等系列，进一步满足当代男士穿搭需求。

④在设计研发上，公司与国际知名设计师合作，联乘跨界 IP，助力产品“品质”内涵丰富化。

⑤在服务方面，公司设立了全国统一的客户免费投诉热线，并在各地设有售后服务机构，及时响应客户需求。

3、内外兼修，持续筑高“男裤专家”品牌势能

公司自成立伊始便紧紧围绕九牧王品牌的定位、核心价值与特性，立足优质产品设计，联动销售终端形象、广告宣传以及男裤文化节等各种营销活动，不断提高九牧王“男裤专家”的品牌势能。通过“男裤节”、高端会员“品鉴日”等活动，提升精工、优雅的品牌形象；助力体育营销、事件营销、明星穿戴等形式，搭乘微博、微信、抖音等主流社交媒介，全方位推广“男裤专家”新形象，传递品牌年轻化和社会责任形象。

4、线上线下，构筑全域融通的成熟营销网络

公司的销售市场主要集中于国内一、二线城市，以及全域触及的线上渠道。线下销售终端已覆盖全国 31 个省、自治区及直辖市主要城市的重点商圈，渠道形态全面涵盖购物中心、商场、专卖店，更多集成店、快闪店等新店形态正加速落地。截至 2021 年 12 月 31 日，公司线下销售终端数量为 2,695 家，其中直营终端 908 家，加盟终端 1,787 家，平均单店面积持续扩大，门店空间持续优化。线上方面，公司已全面布局主流电商平台、微商城以及其他新兴线上渠道，以全域触及前端顾客。此外，在新技术、新工具赋能下，线上线下渠道正加速打通、融合，以全方位服务顾客。



5、前后端打通，纵向一体化业务模式带来高价值供应链

公司基于以市场为导向的供应链管理和会员管理系统大数据，采用业务纵向一体化模式，运用商品企划逻辑，打通设计、研发、生产、销售等主要环节，强化一体化管控，以对市场需求做出快速反应。公司通过分布在全国的销售终端了解当地的市场趋势及不同消费体的喜好，并借助公司的设计研发能力，开发出反映最新时尚趋势的产品，而公司的制造能力保证了产品的质量和产能，并对市场需求和市场趋势做出快速反应。

6、“蓄水”、“引水”，铸就经验丰富的管理团队

通过内部培养和外部引进，公司业已形成一支经验丰富、积极进取、忧患意识强、能力出众，对事业专注执著的管理团队，其对中国商务休闲男装行业拥有深入透彻的理解和运营经验。尤其是公司核心管理人员在服装行业均具有丰富从业经验，专业技能过硬之外，还能不断加强企业管理方面的学习，勤于找出与国内国际卓越公司的差距，通过内部研究和联合外部智囊加以弥合。此外，公司长期以来致力于管理团队的培养和引进，并不断拓宽国际化视野，努力提高管理水平，坚持打造一支职业化、专业化、国际化的管理团队。

五、报告期内主要经营情况

报告期内主要经营情况如下：

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|------------|------------|----------|
| 营业收入 | 305,042.18 | 267,221.26 | 14.15 |
| 营业成本 | 121,846.82 | 108,561.39 | 12.24 |
| 销售费用 | 114,003.88 | 96,989.84 | 17.54 |
| 管理费用 | 24,630.01 | 21,224.93 | 16.04 |

| | | | |
|---------------|------------|------------|--------|
| 财务费用 | 2,248.62 | 1,100.1 | 104.40 |
| 研发费用 | 4,828.78 | 4,177.83 | 15.58 |
| 所得税费用 | 1,790.44 | 7,520.22 | -76.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,056.36 | 25,906.05 | -22.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -28,877.26 | -2,865.17 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,698.13 | -15,771.61 | 不适用 |

财务费用变动原因说明：财务费用本年较上年同期增加 1,148.52 万元，增幅 104.40%，主要是报告期内融资贴息减少所致；

所得税费用变动原因说明：所得税费用本年较上年同期下降 5,729.78 万元，减幅 76.19%，主要是报告期内利润总额减少及子公司扭亏为盈且未来具有持续盈利能力确认递延所得税资产。

投资活动变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额本年较上年同期减少 26,012.09 万元，主要是投资净额较上年同期增加，以及投资收益减少所致；

筹资活动变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额本年较上年同期增加 6,073.48 万元，主要是报告期内取得借款收到的现金增加以及向股东分派股利减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，服装服饰营业收入为 298,493.04 万元，营业成本为 115,437.60 万元，具体如下：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 服装服饰 | 298,493.04 | 115,437.60 | 61.33 | 13.23 | 10.57 | 增加 0.93 个百分点 |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 男裤 | 132,137.91 | 48,022.00 | 63.66 | 20.41 | 14.55 | 增加 1.86 个百分点 |
| 茄克 | 77,658.94 | 33,712.00 | 56.59 | 9.58 | 11.22 | 减少 0.64 个百分点 |
| T 恤 | 34,599.70 | 12,138.09 | 64.92 | 0.20 | -1.81 | 增加 0.72 个百分点 |
| 衬衫 | 31,605.95 | 11,294.04 | 64.27 | 6.54 | 2.55 | 增加 1.39 个百分点 |
| 西装 | 17,545.33 | 7,189.80 | 59.02 | 24.25 | 22.24 | 增加 0.67 个百分点 |

| 其他 | 4,945.21 | 3,081.67 | 37.68 | 5.45 | 5.89 | 减少 0.27 个百分点 |
|-------------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 合计 | 298,493.04 | 115,437.60 | 61.33 | 13.23 | 10.57 | 增加 0.93 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 华东 | 110,552.36 | 46,476.49 | 57.96 | 0.26 | -4.86 | 增加 2.26 个百分点 |
| 中南 | 72,131.15 | 27,109.49 | 62.42 | 28.97 | 31.47 | 减少 0.71 个百分点 |
| 华北 | 42,012.61 | 15,242.93 | 63.72 | 19.72 | 23.66 | 减少 1.15 个百分点 |
| 西南 | 38,290.27 | 13,726.94 | 64.15 | 18.43 | 14.36 | 增加 1.28 个百分点 |
| 西北 | 25,532.47 | 9,581.66 | 62.47 | 19.55 | 24.97 | 减少 1.63 个百分点 |
| 东北 | 9,974.18 | 3,300.09 | 66.91 | 15.50 | 12.45 | 增加 0.89 个百分点 |
| 合计 | 298,493.04 | 115,437.60 | 61.33 | 13.23 | 10.57 | 增加 0.93 个百分点 |
| 主营业务分销售模式情况 | | | | | | |
| 销售模式 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 直营店 | 103,357.13 | 29,516.89 | 71.44 | 13.49 | 11.65 | 增加 0.47 个百分点 |
| 加盟店 | 148,239.46 | 66,353.39 | 55.24 | 20.16 | 15.85 | 增加 1.67 个百分点 |
| 其他 | 46,896.45 | 19,567.32 | 58.28 | -4.64 | -5.42 | 增加 0.35 个百分点 |
| 合计 | 298,493.04 | 115,437.60 | 61.33 | 13.23 | 10.57 | 增加 0.93 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司主营业务全部为销售服装服饰产品的收入，公司 2021 年主营业务收入较上年同期上升 13.23%。

从收入的产品构成来看，男裤占主营业务收入的比重为 44.27%，是公司的核心产品。男裤营业收入、营业成本较上年同期分别增加 20.41%、14.55%，主要是公司调整战略以男裤为核心，加大男裤的推广，男裤销售收入增加，成本也相应增加。

从收入的地区构成来看，2021 年各地区的收入较上年同期均有所上升，主要是公司推动“男裤专家”战略逐步落地，加大品牌投入，扩大门店面积，增加十代店门店数量，带来销售收入的增长所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 男裤 | 条 | 5,897,532 | 5,214,029 | 3,756,565 | 31.11 | 4.14 | 21.27 |
| 衬衫 | 件 | 1,364,075 | 1,352,650 | 778,525 | -3.33 | -10.97 | 0.46 |
| 茄克 | 件 | 1,406,576 | 1,410,990 | 1,113,478 | 9.78 | 6.63 | -1.21 |
| T恤 | 件 | 1,804,175 | 1,611,652 | 1,083,585 | 4.96 | -5.15 | 19.40 |
| 西装 | 件 | 322,033 | 303,178 | 216,151 | 31.52 | 20.92 | 6.86 |
| 其他 | 件 | 1,392,577 | 1,156,105 | 1,041,739 | 71.91 | 11.81 | 19.90 |
| 合计 | | 12,186,968 | 11,048,604 | 7,990,043 | 22.30 | 1.99 | 14.50 |

注：生产量包含自产及外购。

产销量情况说明

男裤生产量较上年同期增长 31.11%，主要系公司调整战略以男裤为核心，加大了生产投入。

西装生产量较上年同期增长 31.52%，主要系九牧王品牌生产量增加所致。

其他品类生产量较上年同期增长 71.91%，主要系饰品采购增加所致。

报告期公司产能状况

| 产品类别 | 折算标准 品类 | 设计产能（万件） | 产能利用率（%） | 在建产能及投资 建设情况 |
|----------|------------|----------|----------|-----------------|
| 茄克、衬衫、T恤 | 茄克 | 52.00 | 64.31 | 无 |
| 西装、男裤 | 男裤 | 500.00 | 63.44 | 无 |

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：万元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|------------|--------------|------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 服装服饰 | 营业成本 | 115,437.60 | 100.00 | 104,402.58 | 100.00 | 10.57 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 男裤 | 营业成本 | 48,022.00 | 41.61 | 41,924.07 | 40.16 | 14.55 | |
| 茄克 | 营业成本 | 33,712.00 | 29.20 | 30,311.23 | 29.03 | 11.22 | |
| T恤 | 营业成本 | 12,138.09 | 10.51 | 12,361.82 | 11.84 | -1.81 | |

| | | | | | | | |
|----|------|------------|--------|------------|--------|-------|--|
| 衬衫 | 营业成本 | 11,294.04 | 9.78 | 11,013.49 | 10.55 | 2.55 | |
| 西装 | 营业成本 | 7,189.80 | 6.23 | 5,881.82 | 5.63 | 22.24 | |
| 其他 | 营业成本 | 3,081.67 | 2.67 | 2,910.15 | 2.79 | 5.89 | |
| 合计 | | 115,437.60 | 100.00 | 104,402.58 | 100.00 | 10.57 | |

成本分析其他情况说明

2020-2021 年公司自产产品成本构成如下:

| 产品名称 | 期间 | 直接材料占比(%) | 直接人工占比(%) | 制造费用占比(%) | 合计(%) |
|------|------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 男裤 | 2021 | 59.79 | 23.21 | 17.00 | 100 |
| | 2020 | 61.15 | 21.47 | 17.38 | 100 |
| 茄克 | 2021 | 47.70 | 31.07 | 21.23 | 100 |
| | 2020 | 50.46 | 29.22 | 20.32 | 100 |
| 衬衫 | 2021 | 64.38 | 23.50 | 12.12 | 100 |
| | 2020 | 63.70 | 23.45 | 12.85 | 100 |
| 西装 | 2021 | 39.45 | 34.92 | 25.63 | 100 |
| | 2020 | 44.19 | 30.20 | 25.61 | 100 |
| T 恤 | 2021 | 70.56 | 18.31 | 11.13 | 100 |
| | 2020 | 71.67 | 16.56 | 11.77 | 100 |

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 34,987.43 万元, 占年度销售总额 11.47%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 11,666.99 万元, 占年度销售总额 3.82 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 20,551.82 万元, 占年度采购总额 13.89%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元, 占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动额 | 变动比例(%) |
|--------|------------|------------|-----------|---------|
| 销售费用 | 114,003.88 | 96,989.84 | 17,014.04 | 17.54 |
| 管理费用 | 24,630.01 | 21,224.93 | 3,405.08 | 16.04 |
| 研发费用 | 4,828.78 | 4,177.83 | 650.95 | 15.58 |
| 财务费用 | 2,248.62 | 1,100.10 | 1,148.52 | 104.4 |
| 信用减值损失 | 1,496.31 | 183.01 | 1,313.30 | 717.61 |
| 资产减值损失 | 16,080.88 | 20,056.71 | -3,975.83 | -19.82 |
| 所得税费用 | 1,790.44 | 7,520.22 | -5,729.78 | -76.19 |
| 合计 | 165,078.92 | 151,252.64 | 13,826.28 | 9.14 |

财务费用本年较上年同期增加 1,148.52 万元，增幅 104.4%，主要是报告期内融资贴息减少所致；

信用减值损失本年较上年同期增加 1,313.30 万元，增幅 717.61%，主要是报告期内计提的其他应收款及应收账款信用减值损失较上年增加所致；

所得税费用本年较上年同期下降 5,729.78 万元，减幅 76.19%，主要是报告期内利润总额减少及子公司扭亏为盈且未来具有持续盈利能力确认递延所得税资产。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

| | |
|------------------|----------|
| 本期费用化研发投入 | 4,828.78 |
| 研发投入合计 | 4,828.78 |
| 研发投入总额占营业收入比例(%) | 1.58 |

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

| | |
|--------------------|--------|
| 公司研发人员的数量 | 206 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 3.11 |
| 研发人员学历结构 | |
| 学历结构类别 | 学历结构人数 |
| 博士研究生 | 0 |
| 硕士研究生 | 4 |
| 本科 | 57 |
| 专科 | 39 |
| 高中及以下 | 106 |
| 研发人员年龄结构 | |
| 年龄结构类别 | 年龄结构人数 |
| 30岁以下(不含30岁) | 33 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 101 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 54 |

| | |
|-------------------------|----|
| 50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁） | 18 |
| 60 岁及以上 | 0 |

(3). 情况说明

√适用 □不适用

公司研发支出主要系与服装产品设计开发相关的各项支出，报告期内公司研发支出 4,828.78 万元，较上年同期增加 15.58%。

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动额 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------|------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,056.36 | 25,906.05 | -5,849.69 | -22.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -28,877.26 | -2,865.17 | -26,012.09 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -9,698.13 | -15,771.61 | 6,073.48 | 不适用 |

投资活动产生的现金流量净额本年较上年同期减少 26,012.09 万元，主要是投资净额较上年同期增加，以及投资收益减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额本年较上年同期增加 6,073.48 万元，主要是报告期内取得借款收到的现金增加以及向股东分派股利减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|-----------|------------------|-----------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 26,513.00 | 4.30 | 43,823.37 | 7.42 | -39.50 | |
| 预付款项 | 5,723.79 | 0.93 | 4,274.13 | 0.72 | 33.92 | |
| 一年内到期的非流动资产 | 967.80 | 0.16 | 3,567.80 | 0.60 | -72.87 | |
| 在建工程 | 331.00 | 0.05 | 8,201.62 | 1.39 | -95.96 | |
| 使用权资产 | 4,817.53 | 0.78 | | | | |
| 短期借款 | 39,936.56 | 6.48 | 29,938.40 | 5.07 | 33.40 | |

| | | | | | | |
|-------------|-----------|------|-----------|------|-------|--|
| 应付票据 | 36,706.10 | 5.96 | 26,377.50 | 4.46 | 39.16 | |
| 一年内到期的非流动负债 | 2,701.52 | 0.44 | | | | |
| 其他流动负债 | 8,945.91 | 1.45 | 6,568.80 | 1.11 | 36.19 | |
| 长期借款 | 29,432.03 | 4.78 | 15,016.27 | 2.54 | 96.00 | |
| 租赁负债 | 2,429.22 | 0.39 | | | | |

其他说明

1、货币资金本年末较上期末减少 17,310.37 万元，减幅 39.50%，主要是报告期内投资增加以及广告费、宣传费投入增加所致；

2、预付款项本年末较上期末增加 1,449.65 万元，增幅 33.92%，主要是预付广告费、宣传费及其他费用增加所致；

3、一年内到期的非流动资产本年末较上期末减少 2,600.01 万元，减幅 72.87%，主要是报告期内一年内到期的其他债权投资减少所致；

4、在建工程本年末较上期末减少 7,870.62 万元，减幅 95.96%，主要是报告期内智能仓储项目达到预定可使用状态转入固定资产所致；

5、使用权资产本年末较上期末增加 4,817.53 万元，主要是报告期内公司执行新租赁准则确认使用权资产所致；

6、短期借款本年末较上期末增加 9,998.16 万元，增幅 33.40%，主要是报告期内向银行取得的借款增加所致；

7、应付票据本年末较上期末增加 10,328.60 万元，增幅 39.16%，主要是报告期内向供应商开具的银行承兑汇票增加所致；

8、一年内到期的非流动负债本年末较上期末增加 2,701.52 万元，主要是报告期内执行新租赁准则将一年内到期的租赁负债重分类至本科目所致；

9、其他流动负债本年末较上期末增加 2,377.11 万元，增幅 36.19%，主要是报告期内预计的应付退货款增加所致；

10、长期借款本年末较上期末增加 14,415.76 万元，主要是报告期内向银行借款增加所致；

11、租赁负债本年末较上期末增加 2,429.22 万元，主要是报告期内执行新租赁准则确认租赁负债所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本年末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 64,210,150.00 | 票据及保函保证金 |

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

报告期内，服装行业经营性信息分析如下：

1、报告期内实体门店情况

| 品牌 | 门店类型 | 2020年末数量 (家) | 2021年末数量 (家) | 2021年新开 (家) | 2021年关闭 (家) |
|-----------|------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|
| 九牧王品牌 | 直营 | 714 | 673 | 61 | 102 |
| | 加盟 | 1,634 | 1,644 | 182 | 172 |
| ZIOZIA 品牌 | 直营 | 140 | 142 | 28 | 26 |
| | 加盟 | 7 | 7 | 1 | 1 |
| FUN 品牌 | 直营 | 104 | 93 | 19 | 30 |
| | 加盟 | 149 | 136 | 36 | 49 |
| 其他品牌 | 直营 | 8 | 0 | 0 | 8 |
| 合计 | | 2,756 | 2,695 | 327 | 388 |

2、报告期内实体门店面积情况

| 门店类型 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|-----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | 数量(家) | 面积 (平方米) | 数量(家) | 面积 (平方米) |
| 九牧王品牌 | | | | |
| 直营店 | 673 | 86,825 | 714 | 73,333 |
| 加盟店 | 1,644 | 234,275 | 1,634 | 206,016 |
| ZIOZIA 品牌 | | | | |
| 直营店 | 142 | 15,648 | 140 | 15,865 |
| 加盟店 | 7 | 606 | 7 | 597 |
| FUN 品牌 | | | | |
| 直营店 | 93 | 10,449 | 104 | 12,047 |
| 加盟店 | 136 | 17,014 | 149 | 18,390 |
| 其他品牌 | | | | |
| 直营店 | 0 | 0 | 8 | 472 |
| 合计 | 2,695 | 364,817 | 2,756 | 326,720 |

3、报告期内实体门店区域分布情况

| 地区 | 2021年12月31日 | | | | 2020年12月31日 | | | | |
|----|-------------|---------------|------------|----------|-------------|---------------|------------|----------|----------|
| | 九牧王 终端数 | ZIOZIA 终端数 | FUN终 端数 | 合计占 比 | 九牧王 终端数 | ZIOZIA 终端数 | FUN终 端数 | 其他 品牌 | 合计 占比 |
| 华北 | 325 | 9 | 12 | 12.84% | 351 | 7 | 18 | 2 | 13.72% |
| 华东 | 806 | 77 | 97 | 36.36% | 813 | 83 | 112 | 3 | 36.68% |
| 中南 | 554 | 42 | 34 | 23.38% | 551 | 36 | 32 | 2 | 22.53% |
| 西南 | 275 | 12 | 67 | 13.14% | 265 | 13 | 66 | 1 | 12.52% |
| 西北 | 228 | 3 | 13 | 9.05% | 229 | 2 | 15 | 0 | 8.93% |
| 东北 | 129 | 6 | 6 | 5.23% | 139 | 6 | 10 | 0 | 5.62% |
| 合计 | 2317 | 149 | 229 | 100% | 2348 | 147 | 253 | 8 | 100% |

4、报告期内各品牌的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 品牌类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|--------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 九牧王 | 254,373.58 | 102,932.38 | 59.53 | 14.83 | 14.31 | 0.18 |
| FUN | 28,567.57 | 9,426.52 | 67.00 | -1.42 | -6.60 | 1.83 |
| ZIOZIA | 13,919.57 | 2,739.29 | 80.32 | 23.08 | 16.20 | 1.16 |
| 其他品牌 | 1,632.32 | 339.41 | 79.21 | -9.21 | -82.17 | 85.08 |
| 合计 | 298,493.04 | 115,437.60 | 61.33 | 13.23 | 10.57 | 0.93 |

5、报告期内直营店和加盟店的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 门店类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|------|------------|------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 直营店 | 103,357.13 | 29,516.89 | 71.44 | 13.49 | 11.65 | 0.47 |
| 加盟店 | 148,239.46 | 66,353.39 | 55.24 | 20.16 | 15.85 | 1.67 |
| 其他 | 46,896.45 | 19,567.32 | 58.28 | -4.64 | -5.42 | 0.35 |
| 合计 | 298,493.04 | 115,437.60 | 61.33 | 13.23 | 10.57 | 0.93 |

6、报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 销售渠道 | 2021 年 | | | 2020 年 | | |
|------|------------|------------|---------|------------|------------|---------|
| | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 线上销售 | 35,476.58 | 11.70 | 61.27 | 38,754.55 | 14.70 | 59.87 |
| 线下销售 | 263,016.46 | 88.30 | 61.35 | 224,863.45 | 85.30 | 60.49 |
| 合计 | 298,493.04 | 100.00 | 61.33 | 263,618.00 | 100.00 | 60.40 |

7、报告期内各地区的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------|------------|---------------|
| 华东 | 110,552.36 | 37.04 | 0.26 |
| 中南 | 72,131.15 | 24.17 | 28.97 |
| 华北 | 42,012.61 | 14.07 | 19.72 |
| 西南 | 38,290.27 | 12.83 | 18.43 |
| 西北 | 25,532.47 | 8.55 | 19.55 |
| 东北 | 9,974.18 | 3.34 | 15.50 |
| 境内小计 | 298,493.04 | 100.00 | 13.23 |

8、报告期内公司的存货情况

单位：万元 币种：人民币

| 存货种类 | 年末数 | | | 年初数 | | |
|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 10,784.35 | 2,736.49 | 8,047.86 | 9,293.58 | 2,480.23 | 6,813.35 |
| 在产品 | 1,450.74 | 0 | 1,450.74 | 1,307.25 | 0 | 1,307.25 |
| 库存商品 | 98,469.73 | 20,033.87 | 78,435.86 | 86,150.50 | 20,515.88 | 65,634.63 |
| 周转材料 | 813.91 | 0 | 813.91 | 401.98 | 0 | 401.98 |
| 委托加工物资 | 2,111.79 | 0 | 2,111.79 | 1,806.80 | 0 | 1,806.80 |

| | | | | | | |
|----|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 合计 | 113,630.53 | 22,770.36 | 90,860.16 | 98,960.12 | 22,996.11 | 75,964.01 |
|----|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

9、报告期内按库龄结构披露存货情况

单位：万元 币种：人民币

| 库龄 | 账面金额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|----------|-----------|-----------|-----------|
| 销售 1 年内 | 65,662.65 | 2,107.91 | 63,554.74 |
| 销售 1-2 年 | 18,164.37 | 5,562.99 | 12,601.38 |
| 销售 2-3 年 | 9,294.38 | 7,014.65 | 2,279.74 |
| 销售 3 年以上 | 5,348.33 | 5,348.33 | 0.00 |
| 总计 | 98,469.73 | 20,033.87 | 78,435.86 |

10、存货周转天数分析：

报告期末，公司存货平均余额为 83,412.09 万元，较上期上升 2.17%，存货周转天数为 247 天，较上年减少 24 天，主要是销售增加所致。

11、应付账款周转天数分析：

报告期，公司应付账款平均余额为 48,113.88 万元，较上期下降 5.26%，而营业成本同比上期上升 12.24%，公司应付账款周转天数约为 142 天，较上年减少 26 天，主要是加快对供应商的付款速度所致。

12、应收账款周转天数分析：

报告期，公司应收账款平均余额为 16,809.17 万元，较上期上升 0.38%，而营业收入同比上期上升 14.15%，本期公司应收账款周转天数约为 20 天，较上期减少 3 天。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 涉及报表科目 | 本年末余额 | 上期末余额 | 变动比例 (%) |
|-----------|------------|------------|----------|
| 长期股权投资 | 26,791.11 | 26,804.29 | -0.05 |
| 其他非流动金融资产 | 110,584.40 | 100,079.29 | 10.50 |
| 对外股权投资合计 | 137,375.52 | 126,883.58 | 8.27 |

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 被投资公司名称 | 主要业务 | 本年末余额 | 持股比例 | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型 | 预计收益 | 本期投资盈亏 | 是否涉诉等 |
|----------------------|---------------------------------|-----------|--------|------|--|------|------|------|---------|-------|
| 上海景林九盛欣联股权投资中心(有限合伙) | 股权投资, 实业投资, 投资咨询, 企业管理及咨询, 投资管理 | 24,974.63 | 99.00% | 自有 | 上海景辉投资管理中心(有限合伙) | 6年 | 股权投资 | | -117.30 | 否 |
| 上海华软创业投资合伙企业(有限合伙) | 投资管理、投资咨询、资产管理、实业投资 | 1,816.48 | 49.02% | 自有 | 龙城旅游控股集团有限公司、北京金陵华瑞咨询合伙企业(有限合伙)、常州华软投资管理有限公司 | 6年 | 股权投资 | | -17.02 | 否 |
| 北京瑞誉金合投资管理有限公司(有限合伙) | 投资管理、实业投资 | 30,000.00 | 8.57% | 自有 | 西藏瑞誉投资管理有限公司、堆龙德庆奕卓咨询服务有限责任公司等 | 7年 | 股权投资 | | 779.51 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|-----------|--------|----|---------------------------------------|-----|------|--|----------|---|
| 厦门中金启通投资合伙企业（有限合伙） | 对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外） | 18,540.00 | 31.20% | 自有 | 厦门中金誉鑫投资管理有限公司、中金资本运营有限公司 | 4 年 | 股权投资 | | 0.00 | 否 |
| 杭州慕华股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 私募股权投资、私募股权投资管理 | 9,125.49 | 11.11% | 自有 | 上海慕华金誉股权投资管理合伙企业（有限合伙）、上海桦玉股权投资管理有限公司 | 5 年 | 股权投资 | | -109.28 | 否 |
| 厦门象晟投资合伙企业（有限合伙） | 投资于拥有核心技术、创新型经营模式的境内外企业，或与股权、股票、基金相关的投资 | 11,528.84 | 25.09% | 自有 | 北京燕杉茗居商贸有限公司、庄伯仲 | 6 年 | 股权投资 | | 4,879.83 | 否 |
| Right Wand Limited Partnership | Greenwoods Bloom Fund III, L.P. | 12,765.83 | 50.00% | 自有 | Sky Wonderland Limited | 3 年 | 股权投资 | | 0.00 | 否 |

2. 重大的非股权投资

适用 不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 明细 | 初始投资成本 | 资金来源 | 上期末投资成本 | 本期购入 | 本期售出 | 投资损益 | 公允价值变动情况 | 公允价值 |
|----------|------------|------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|------------|
| 债券 | 31,227.89 | 自有 | 27,467.21 | 3,760.68 | 12,495.47 | 968.19 | 158.95 | 18,891.37 |
| 非权益性理财产品 | 91,537.38 | 自有 | 38,180.22 | 53,357.16 | 48,546.06 | 1,410.27 | 27.12 | 43,018.44 |
| 股票及基金 | 158,009.55 | 自有 | 81,127.20 | 76,882.35 | 47,965.64 | -8,132.84 | 4,036.36 | 114,080.27 |
| 股权投资 | 105,746.73 | 自有 | 94,571.36 | 11,175.37 | 3,268.07 | 6,745.56 | 8,105.75 | 110,584.41 |

| | | | | | | | | |
|----|------------|----|------------|------------|------------|----------|-----------|------------|
| 其他 | 3,248.95 | 自有 | 3,248.95 | 0.00 | 2,800.28 | 54.18 | -2.73 | 445.94 |
| 合计 | 389,770.50 | | 244,594.94 | 145,175.56 | 115,075.52 | 1,045.36 | 12,325.45 | 287,020.43 |

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

| 子公司全称 | 子公司类型 | 经营范围 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 净利润 | 上年净利润 | 净利润波动 | 占合并净利润比 |
|------------------|-------|--|----------|-----------|-----------|----------|-----------|----------|---------|
| 欧瑞宝(厦门)品牌管理有限公司 | 全资子公司 | 其他未列明企业管理服务(不含须经审批许可的项目);纺织品针织品零售;服装零售;鞋帽零售;化妆品及卫生品零售;钟表、眼镜零售;箱、包零售;其他日用品零售;纺织品、针织品及原料批发;服装批发;鞋帽批发;化妆品及卫生用品批发;经营各类商品和技术的进出口(不另附进出口商品目录),但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。 | 1,500.00 | 3,116.28 | 1,483.35 | 2,423.76 | -66.45 | 3747.49% | 13.26% |
| 玛斯(厦门)品牌管理有限责任公司 | 全资子公司 | 一般项目:企业管理;企业管理咨询;针纺织品销售;针纺织品及原料销售;服装服饰零售;鞋帽零售;钟表与计时仪器销售;钟表销售;箱包销 | 5,000.00 | 17,123.36 | -5,568.47 | -856.60 | -1,758.57 | 51.29% | -4.69% |

| | | | | | | | | | |
|-------------------|-------|--|------------------|------------|-----------|-----------|-----------|----------|---------|
| | | 售；皮革制品销售；日用品销售；日用百货销售；日用品出租；日用品批发；会议及展览服务；服装制造；服装服饰批发；服饰研发；服装、服饰检验、整理服务；服装服饰出租；玩具、动漫及游艺用品销售；玩具销售；玩具制造；日用杂品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：货物进出口；技术进出口；进出口代理。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。 | | | | | | | |
| 九牧王零售投资管理有限公司 | 全资子公司 | 投资控股、品牌推广、研发及销售 | 86,067.46 万港币 | 91,586.56 | 91,435.31 | -7,280.13 | 12,996.65 | -156.02% | -39.82% |
| 泉州九牧王洋服时装有限公司 | 全资子公司 | 生产各种服装及服饰产品 | 4,200.00 | 9,805.16 | 9,217.21 | 7.31 | -107.58 | 106.79% | 0.04% |
| 山南九牧王商贸有限责任公司 | 全资子公司 | 服装、服饰的批发及零售 | 1,000.00 | 20,513.78 | 3,674.29 | 10,176.42 | 9,863.59 | 3.17% | 55.67% |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 全资子公司 | 投资及投资咨询服务、服装服饰的批发及零售 | 80,000.00 | 248,256.71 | 90,282.66 | 5,913.39 | 10,624.29 | -44.34% | 32.35% |
| 厦门九牧王投资发展有限公司 | 全资子公司 | 对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）；投资管理（法律、法规另有规定除外）；投资咨询（法律法规另有规定 | 30,000.00 | 40,887.43 | 32,967.69 | 4,226.64 | 5,120.68 | -17.46% | 23.12% |

| | | | | | | | | | |
|----------------|-------|--|-----------|-----------|----------|----------|-----------|---------|--------|
| | | 除外)；企业管理咨询；房地产开发经营；自有房地产经营活动；物业管理；停车场管理；鞋帽零售；服装零售；化妆品及卫生用品零售；箱、包零售；其他日用品零售；纺织品及针织品零售。 | | | | | | | |
| 上海新星通商服装服饰有限公司 | 控股子公司 | 从事服装鞋帽、服装面辅料、纤维制品、纺织制品、皮革箱包、化妆品、日用百货的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外)，并提供相关配套服务(不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请)。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展活动】 | 15,000.00 | 15,737.20 | -821.01 | 1,153.01 | -4,613.96 | 124.99% | 6.31% |
| 上海玖传服装有限公司 | 全资子公司 | 服装鞋帽、服装面辅料、纤维制品、针纺织品、羽绒制品、皮革制品、体育用品、文化用品、化妆品、香水、床上用品、工艺品、钟表、眼镜、珠宝首饰、日用百货、道具、灯具、音响设备、花卉、玩具、家居用品、电子产品的销售，从事货物及技术的进出口业务，从事计算机科技、网络科技领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发，展览展示服务，房屋租赁，电子商务(不得从事金融业务)，图文设计，以下限分支机构经营：出版物经营，食品销售。【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】 | 10,000.00 | 15,589.91 | 4,165.24 | 3,059.61 | -1,573.78 | 294.41% | 16.74% |

| | | | | | | | | | |
|-------------|-------|--|----------|------------|------------|-----------|-----------|---------|---------|
| 宁波市牧睿商贸有限公司 | 全资子公司 | 服装、服饰的批发、零售。(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) | 1,000.00 | 24,525.16 | 2,526.76 | 253.75 | 3,012.55 | -91.58% | 1.39% |
| 宁波玖毓商贸有限公司 | 控股子公司 | 一般项目: 服装服饰批发; 服装服饰零售; 鞋帽批发; 鞋帽零售; 服装辅料销售; 高性能纤维及复合材料销售; 合成纤维销售; 针纺织品销售; 针纺织品及原料销售; 皮革制品销售; 皮革销售; 箱包销售; 化妆品批发; 化妆品零售; 日用百货销售; 销售代理; 商务代理代办服务; 国内贸易代理; 互联网销售(除销售需要许可的商品)(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。许可项目: 货物进出口; 技术进出口; 进出口代理(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,具体经营项目以审批结果为准)。 | 500.00 | 428.33 | -2,749.72 | -2,749.72 | | | -15.04% |
| 合计 | | | | 487,569.88 | 226,613.31 | 16,327.44 | 33,497.42 | | |

2021 年净利润占比 10%以上的子公司情况如下:

单位: 万元 币种: 人民币

| 子公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------------|----------------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 山南九牧王商贸有限责任公司 | 服装、服饰的批发及零售 | 1,000.00 | 20,513.78 | 3,674.29 | 51,166.67 | 11,194.50 | 10,176.42 |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 投资及投资咨询服务、服装服饰的批发及零售 | 80,000.00 | 248,256.71 | 90,282.66 | 39,738.07 | 6,486.77 | 5,913.39 |

| | | | | | | | |
|-----------------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 欧瑞宝(厦门)品牌管理有限公司 | 服装鞋帽、服装面辅料、纤维制品、针纺织品、羽绒制品、皮革制品、体育用品、文化用品、化妆品、香水、床上用品、工艺品、钟表、眼镜、珠宝首饰、日用百货、道具、灯具、音响设备、花卉、玩具、家居用品、电子产品的销售,从事货物及技术的进出口业务,从事计算机科技、网络科技领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发,展览展示服务,房屋租赁,电子商务(不得从事金融业务),图文设计,以下限分支机构经营:出版物经营,食品销售。 【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】 | 1,500.00 | 3,116.28 | 1,483.35 | 27,800.01 | 2,336.17 | 2,423.76 |
| 厦门九牧王投资发展有限公司 | 投资及投资咨询服务、服装服饰的批发及零售、房地产开发经营;自有房地产经营活动;物业管理;停车场管理 | 30,000.00 | 40,887.43 | 32,967.69 | 38,950.30 | 5,590.29 | 4,226.64 |
| 上海玖传服装有限公司 | 服装鞋帽、服装面辅料、纤维制品、针纺织品、羽绒制品、皮鞋制品、体育用品、文化用品、化妆品、香水、床上用品、工艺品、钟表、眼镜、珠宝首饰、日用百货、道具、灯具、音响设备、花卉、玩具、家居用品、电子产品的销售,从事货物及技术的进出口业务,从事计算机科技、网络科技领域内的技术服务、技术咨询、技术转让、技术开发,展览展示服务,房屋租赁,电子商务(不得从事金融业务),图文设计,以下限分支机构经营:出版物经营,食品销售。 【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营服务】 | 10,000.00 | 15,589.91 | 4,165.24 | 13,752.69 | 1,213.42 | 3,059.61 |

与公司主业关联度较小的子公司

| 子公司全称 | 注册资本 | 成立目的 | 未来经营计划 |
|-------------------|---------------|---------------------|-------------------|
| 九牧王零售投资管理有限公司 | 86,067.46 万港币 | 作为公司境外投资主体，优化公司投资结构 | 进行境外资本运作，优化投资结构 |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 80,000 万人民币 | 对公司资产进行管理及进行资本运作 | 进行资本运作，提高公司资产使用效率 |

本年取得子公司情况

| 公司 | 注册资本 | 取得方式 | 对公司整体生产经营和业绩的影响 |
|------------|----------|------|-----------------|
| 宁波玖毓商贸有限公司 | 500 万人民币 | 投资设立 | 无重大影响 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

服装作为可选消费品，行业增长与宏观经济具有较强相关性，近年来已进入低速增长期。未来服装行业的竞争格局和发展趋势将呈现以下特点：

1、强者恒强，行业集中化速度将进一步加快

近年来纺织行业企业数量持续下降，大量中小企业退出市场，行业份额向头部集中。未来，竞争格局将持续优化，龙头企业受益于规模优势，通过强化品牌、渠道、营销策略，市场份额将加快提升。

2、竞争的核心在于用差异化的定位赢得顾客心智

随着年轻一代主流消费者的崛起，市场正处于消费者主权时代。现代服装行业从改革开放后发展至今，已经处于成熟阶段，市场竞争较为激烈。从总体上看，一方面服装行业商品供给过剩，且产品、渠道、品牌定位等方面同质化非常严重，导致行业陷入价格战，品牌企业利润下降，品牌赋予消费者的价值感也不断削弱。另一方面，由于主流消费者需求越来越个性化，部分细分需求得不到有效的满足。未来，同质化的产品将难以吸引消费者。服装品牌需聚焦于产品本身，在价格、设计、品质、功能性、品牌形象等方面打造差异化优势，才能形成差异化的品牌定位，赢得消费者心智。

3、国潮消费带来新的行业机会

近年来全球正常贸易关系被破坏、国际关系趋于紧张，消费民族主义再次得到认可，消费者支持国货的热潮在消费品各行业均有明显体现。

1) 随着 90 后、00 后逐渐成为消费主力，消费趋势出现明显改变。90-00 后人群具有较高的爱国热情和文化自信，2016-2021 年国产品牌百度搜索热度从 45%升至 75%⁴。

2) 地缘政治事件催化，国产品牌关注度、影响力、接受度有所提升。2021 年 3 月“新疆棉”事件催化下，中国服装品牌关注度提升了 137%⁵。

3) 主流媒体引导国风审美，2022 年 2 月中央广播电视总台重磅打造系列微电影《国风遇见冬奥》、弘扬中华优秀传统文化，汉服关注度大幅提升。

随着我国居民收入、民族自信心提升，国潮消费趋势上行，将为服装行业注入新的发展机会。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“精工质量平台”、“时尚品质平台”和“潮流时尚平台”三大服装平台，为不同的目标消费者提供差异化的产品与服务。

⁴ 数据来源于：《百度 2021 国潮骄傲搜索大数据》

⁵ 数据来源于：《百度 2021 国潮骄傲搜索大数据》

1、“精工质量平台”：满足消费者对“经典的款式设计、精细的质量管理、良好的品牌形象、良好的终端服务”为价值需求。“精工质量平台”，以“九牧王”品牌为核心品牌。“九牧王”品牌将以男裤为核心，致力于“打造全球最好的裤子”，“领跑中国男裤，成为全球裤王”。

2、“时尚品质平台”：充分满足消费者对于“风格化及时尚的款式设计、精细的质量管理、良好的品牌形象、良好的终端服务”的价值需求。“时尚品质平台”，以“ZIOZIA”为核心品牌。

3、“潮流时尚平台”：充分满足消费者对于“潮流的款式、稳定的质量、广泛的渠道、良好的终端服务”的价格需求。“潮流时尚平台”以 FUN 品牌为核心品牌，旗下包含 Garfield by fun、Snoopy 等多个联名系列，未来将持续以“有范的潮玩 X 潮流服饰品牌”，推动潮流时尚平台的发展。

(三)经营计划

√适用 □不适用

| 收入计划（亿元） | 成本和期间费用（亿元） | 新年度经营目标 |
|---------------|------------------|-----------------------|
| 营业收入 33.00 亿元 | 成本和期间费用 30.00 亿元 | 2022 年终端数量预计与上年末基本持平。 |

本经营计划不构成公司对未来业绩的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

1、九牧王品牌

2022 年，九牧王品牌将秉承品牌使命和愿景，以“加速品牌焕新，化解老化认知”为首要任务，围绕品牌力、产品力、渠道力三大核心开展经营活动。

品牌方面：持续聚焦主流媒体，布局城市地标建筑、核心商圈、机场大屏及自媒体，形成全方位矩阵式覆盖；通过参加时装周、明星穿搭、事件营销等，持续筑高品牌势能。

产品方面：加强产品精准研发，强化头部产品创新及系列化创新，提升上下装系列化搭配；持续进行小黑裤的升级研发及创新，打造单品爆款。

渠道方面：持续优化渠道结构，突破高势能门店；加快十代店的建设，提高店效；建立数字化渠道平台，提升渠道质量。

2、ZIOZIA 品牌

2022 年，ZIOZIA 将聚焦“精英通勤装”，强化产品势能，做强主打品类；升级零售终端形象，优化零售渠道结构，精耕零售运营能力，打造高效门店及可复制的门店运营模式。

3、FUN 品牌

2022 年，FUN 将强化商品企划，聚焦核心品类，强调版型设计，提升产品穿着舒适度；将产品设计与潮玩结合，进行深度开发；同时持续进行新 IP 联名的开发合作。通过大型品牌推广活动结合线上自媒体进行差异化营销，持续提高品牌势能，扩大品牌影响力。持续进行渠道结构的优化，精简渠道结构，聚焦重点市场、拓展优质加盟商，降低渠道成本，提升盈利水平。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、疫情影响：受新冠疫情反复所累，销售收入下降和库存增加的风险

公司销售收入主要来自线下销售终端，本土局部地区疫情反复以及外部输入的风险，可能使得消费者减少出门购物、休闲或社交，或为应对疫情冲击，理性消费、控制服装开支。对此，公司一方面持续发力全渠道业务，积极布局微商城、社交电商、定制业务，全面提升一线销售技能，通过新媒介、新工具，“一对一”地维护会员关系。另一方面，密切跟进各级政策要求，严格做好线下门店防疫防控，合理调整商品“配-订-补”机制，通过创新业务模式，与合作伙伴构建利益共同体的方式积极应对疫情风险。此外，通过提升服装设计、做工和用料，严格管控全流程成本，确保产品价值，以强化顾客对本品牌的依赖，增进回购。

2、市场风险

（1）中国宏观经济波动的风险

服装行业具有一定的周期性，易受宏观经济波动的影响。目前，尽管面临“后疫情时代”的复苏回弹，中国 GDP 整体仍将处于中速增长的“新常态”。中短期内，可能将影响消费者服装消费金额以及消费习惯，进而影响公司未来经营表现。对此，公司将及时跟进宏观情势变化，及时研判调整运营策略。

（2）消费需求变化，行业竞争加剧

消费者更趋个性化和理性化，对产品的要求更高，市场将进一步细分。因长期推行“订货制”，国内服装市场的反应相对滞后，未能完全做到以终端消费者的需求为导向；此外，服装行业创新能力和机制不足，导致产品同质化程度较高，国内服装企业之间竞争加剧，并将面临来自国际品牌和新兴品牌的竞争。为提升公司的核心竞争力，公司一方面加强面辅料的开发，加强与战略供应商的合作，引入更多国际国内优质设计资源，开发具有科技感和功能性的商品，同时持续加强快反供应链建设；另一方面将加强定制业务和 VIP 客户精准营销，提升消费者体验，与消费者实现双向沟通，实现以市场为导向的快速反应。

（3）下游销售渠道变化的风险

近年来，购物中心和电商渠道整体仍处于上升期，且业态不断“翻新”，集成店、快闪店等新兴渠道亦加速兴起，给百货商场、街铺等传统渠道造成了较大的冲击。公司将紧紧抓住零售发展的趋势，充分利用九牧王线上线下成熟且庞大的销售网络优势，积极拓展优质成熟的购物中心渠道，加速布局或优化多元化线上渠道，并推动线上线下一体化，以全方位渠道来触及和满足顾客需求，打造最优顾客体验。

3、经营风险

（1）销售过于倚重九牧王单一品牌或九牧王男裤单品的风险

目前公司营业收入及其增长主要依赖九牧王品牌，为此，公司在巩固九牧王品牌发展优势的同时，有序推动多品牌发展战略。此外，公司近年来更强调聚焦男裤，在产品、终端、品推等方面均有侧重，可能在短时间内给系列化产品销售带来一定挑战。基于此，公司在聚焦男裤的同时，

强化男裤与上装饰的系列化开发，提升上下装的搭配，推动裤装销售的同时，借势男裤筑高整体品牌势能，将有利于反哺上下装的销售提升，最终提升整体销售业绩。

(2) 公司可能无法快速实现零售转型

公司将以“消费者满意，终端店铺盈利为核心的零售转型”作为主要战略举措。然而精细化零售运营转型，需要时间与经验的积累，或无法在短期内迅速见效。为此，公司将加大对新模式的研究和探索，加大对终端门店运营和商品管理的投入和创新，匹配组织资源和能力，为公司未来的业务拓展及运营效率提升打下良好基础。

(3) 加盟商盈利能力无法持续提升的风险

公司加盟业务占总体业务比重较大，若加盟商盈利能力未能持续提升将影响公司经营目标的达成。对此，公司一方面帮扶加盟商进行零售转型，采用更灵活的加盟政策、建立专业的加盟管理团队、对加盟门店导购进行系统培训、加强对加盟商的销售分析、推动加盟周间验证。另一方面全机整合加盟商品，从统一价格、统一库存、线上销售等方面提升加盟商品的周转。

(4) 低效店关闭影响存量店数且影响业绩的风险

受外部经济形势及消费者购物习惯的影响，公司近年来对店铺结构持续调整，低效店的关闭将影响存量总店数。公司整体渠道策略以提升单店店效为主，注重内生增长。同时，针对低效店采取积极的提升策略，识别出尚有增长潜力的低效店，能“救”尽“救”。新开店则将加大对成熟购物中心和奥莱渠道的侧重，推进加盟地级大店、县级大店的拓展，确保公司渠道结构的整体合理和单店盈利能力的提升。

4、其他风险：极端天气影响销售收入的风险

公司销售订单主要采用订货制的期货模式，暴雨、暴雪、台风等给消费者出门购物带来不便，暖冬、倒春寒、极热天气等也影响了消费者的消费行为。极端天气对公司销售收入将产生不利影响，并对公司零售和商品管理提出了挑战。为此，公司一方面常态化开展对气候因素的关注和研究，合理规划商品生命周期；另一方面将优化商品“配-订-补”模式，提升柔性供应链水平和补货比例，缩短对市场的反应时间，减少极端天气对公司销售收入的不利影响。

(五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、公司治理情况

公司一直非常重视公司治理工作，公司内部控制在实践中不断规范、完善。

报告期内，公司根据中国证监会和福建监管局《关于开展上市公司治理专项行动》的要求，严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关规定和《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》等法律、法规的要求，对照上市公司专项治理自查清单，认真梳理查找存在问题，针对自查出的问题，提出了整改计划，并根据整改计划于报告期内完成了整改工作。

2、公司严格按照《内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息及内幕信息知情人进行登记备案。报告期内，公司在年度审计工作、定期报告的编制和审议过程中，按照要求进行了内幕信息知情人的登记管理工作。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

三、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 5 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 5 月 18 日 | 一、审议并通过《2020 年年度报告全文及摘要》 二、审议并通过《2020 年度董事会工作报告》 三、审议并通过《2020 年度监事会工作报告》 四、审议并通过《2020 年度财务决算报告》 五、审议并通过《关于 2020 年度利润分配的预案》 |

| | | | | |
|-----------------|-----------------|--|-----------------|--|
| | | | | 六、审议并通过《关于董事 2020 年度薪酬的议案》 七、审议并通过《关于授权董事长、总经理办理银行授信申请的议案》 八、审议并通过《关于 2021 年续聘会计师事务所的议案》 九、审议并通过《关于为全资子公司提供担保额度的议案》 |
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 11 月 1 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 11 月 2 日 | 审议并通过了《关于选举董事的议案》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元) | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|-----------|------------|---------|---------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 林聪颖 | 董事长 | 男 | 61 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 50.10 | 否 |
| 陈金盾 | 副董事长(离任) | 男 | 64 | 2019-5-20 | 2021-10-14 | | | | | 31.56 | 否 |
| 陈加芽 | 董事、总经理 | 男 | 51 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 36.23 | 否 |
| 陈加贫 | 副董事长、副总经理 | 男 | 57 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 40.70 | 否 |
| 林沧捷 | 董事、副总经理 | 男 | 52 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 31.56 | 否 |
| 张景淳 | 董事、副总经理 | 男 | 48 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | 192,750 | 192,750 | | | 95.53 | 否 |
| 林泽桓 | 董事 | 男 | 31 | 2021-11-1 | 2022-5-19 | | | | | 118.80 | 否 |
| 陈守德 | 独立董事 | 男 | 46 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 8.00 | 否 |
| 林志扬 | 独立董事 | 男 | 63 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 8.00 | 否 |
| 郑学军 | 独立董事 | 男 | 60 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 8.00 | 否 |
| 沈佩玲 | 监事会主席 | 女 | 46 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 64.66 | 否 |
| 陈爱华 | 监事 | 女 | 55 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 1.20 | 否 |
| 张晓薇 | 职工监事 | 女 | 40 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 27.64 | 否 |
| 徐芳 | 副总经理 | 女 | 52 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | 24,600 | 24,600 | | | 122.98 | 否 |
| 吴徽荣 | 副总经理、董事会秘书 | 男 | 52 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | 39,600 | 39,600 | | | 79.55 | 否 |
| 陈惠鹏 | 财务总监 | 男 | 45 | 2019-5-20 | 2022-5-19 | | | | | 93.97 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 256,950 | 256,950 | | / | 818.48 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 林聪颖 | 现任公司董事长，兼任中国服装协会副会长、九牧王国际投资控股有限公司董事、九牧王投资有限公司董事、厦门九牧王投资发展有限公司执行董事、九牧王零售投资管理有限公司董事、福建省海峡西岸投资有限公司监事、九牧王（泉州）有限公司执行董事及总经理、泉州市创未电子商务有限公司执行董事及经理、泉州泰源商业管理有限公司监事、泉州聚祥财富投资发展有限公司监事等。 |
| 陈金盾 | 原公司副董事长，于 2021 年 10 月 14 日辞任。现任泉州市顺茂投资管理有限公司执行董事及总经理、福建金王置业有限公司执行董事及总经理、福建好易居投资发展有限公司经理等。 |
| 陈加芽 | 董事，现任公司总经理，兼任欧瑞宝（厦门）品牌管理有限公司执行董事及总经理、泉州市铂锐投资管理有限公司执行董事及经理、厦门九牧王投资发展有限公司总经理、福建好易居投资发展有限公司监事、九牧王投资发展有限责任公司执行董事及经理等。 |
| 陈加贫 | 现任公司副董事长及副总经理，兼任泉州九牧王洋服时装有限公司执行董事及经理、山南九牧王商贸有限责任公司执行董事及总经理、泉州市睿智投资管理有限公司执行董事及经理、厦门九牧王投资发展有限公司监事、福建省海峡西岸投资有限公司董事、福建好易居投资发展有限公司执行董事、泉州泰源商业管理有限公司董事、泉州聚祥财富投资发展有限公司董事等。 |
| 林沧捷 | 董事，现任公司副总经理，兼任玛斯（厦门）品牌管理有限责任公司执行董事及总经理、宁波市牧睿商贸有限责任公司执行董事、九牧王投资有限公司董事、九牧王（泉州）有限公司监事、九牧王投资发展有限责任公司监事 |
| 张景淳 | 董事，现任公司副总经理，兼西藏工布江达县九盛投资有限责任公司执行董事兼总经理、欧瑞宝（厦门）品牌管理有限公司监事等。 |
| 林泽桓 | 董事，现任公司董事长助理及研发事业部总经理，兼任上海新星通商服装服饰有限公司董事长及总经理、上海玖传服装有限公司执行董事、宁波玖毓商贸有限公司执行董事及经理等。 |
| 陈守德 | 独立董事，现任厦门大学管理学院会计系副教授，兼任瑞达期货股份有限公司、厦门合兴包装印刷股份有限公司、厦门日上集团股份有限公司、厦门建发股份有限公司独立董事。 |
| 林志扬 | 独立董事，兼任广东爱得威建设（集团）股份有限公司、鹭燕医药股份有限公司、厦门致善生物科技股份有限公司（非上市公司）独立董事。 |
| 郑学军 | 独立董事，现任职于厦门璐博投资管理有限公司，兼任厦门大学经济学院金融系客座教授，厦门市张亦春教育发展基金会理事长。 |
| 沈佩玲 | 监事会主席，现任公司九牧王品牌事业部大客户管理部总监，曾任公司九牧王品牌事业部销售中心办公室总监、总经办主任、商品运营中心总监等。 |
| 陈爱华 | 监事，曾任公司技术质量部高级经理、高端裤事业部生产经理，晋江公司生产部经理、晋江公司品质管理部高级经理、晋江公司生产副总监等。 |
| 张晓薇 | 职工代表监事，现任公司非生产性采购中心总监助理，兼任山南九牧王商贸有限责任公司监事、西藏工布江达县九盛投资有限责任公司监事、上海玖传服装有限公司监事、宁波市牧睿商贸有限责任公司监事。 |
| 徐芳 | 副总经理，现任公司九牧王品牌事业部供应链总经理，曾任泉州九牧王厂长及供应中心总监等、公司制造中心总监。 |
| 吴徽荣 | 副总经理，现任公司董事会秘书，曾任福建闽荣律师事务所副主任律师。 |
| 陈惠鹏 | 财务总监，曾任夏新电子股份有限公司分公司副总兼财务经理、九牧王股份有限公司财务副总监、依思有限公司财务总监、红纺文化有限公司财务总监。 |

其它情况说明

适用 不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|---------------|------------|-------------|--------|
| 林聪颖 | 九牧王国际投资控股有限公司 | 董事 | 2007年10月4日 | |
| 陈金盾 | 泉州市顺茂投资管理有限公司 | 执行董事、总经理 | 2009年11月24日 | |
| 陈加芽 | 泉州市铂锐投资管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2009年11月20日 | |
| 陈加贫 | 泉州市睿智投资管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2009年11月20日 | |

2. 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|----------------|------------|------------|--------|
| 林聪颖 | 中国服装协会 | 副会长 | | |
| 林聪颖 | 九牧王投资有限公司 | 董事 | 2011年5月19日 | |
| 林聪颖 | 福建省海峡西岸投资有限公司 | 监事 | 2005年6月12日 | |
| 林聪颖 | 九牧王（泉州）有限公司 | 执行董事、总经理 | 2010年6月7日 | |
| 林聪颖 | 泉州市创未电子商务有限公司 | 执行董事、经理 | 2016年2月16日 | |
| 林聪颖 | 泉州泰源商业管理有限公司 | 监事 | 2019年3月27日 | |
| 林聪颖 | 泉州聚祥财富投资发展有限公司 | 监事 | 2012年11月7日 | |
| 陈金盾 | 福建金玉置业有限公司 | 执行董事、总经理 | 2013年7月19日 | |
| 陈金盾 | 福建好易居投资发展有限公司 | 经理 | 2007年5月31日 | |
| 陈加芽 | 福建好易居投资发展有限公司 | 监事 | 2007年5月31日 | |
| 陈加芽 | 九牧王投资发展有限责任公司 | 执行董事、总经理 | 2021年11月8日 | |
| 陈加贫 | 福建好易居投资发展有限公司 | 执行董事 | 2007年5月31日 | |
| 陈加贫 | 福建省海峡西岸投资有限公司 | 董事 | 2009年9月22日 | |

| | | | | |
|-----|-----------------------|------|-------------|------------|
| 陈加贫 | 泉州泰源商业管理有限公司 | 董事 | 2019年3月27日 | |
| 陈加贫 | 泉州聚祥财富投资发展有限公司 | 董事 | 2012年11月7日 | |
| 林沧捷 | 九牧王投资有限公司 | 董事 | 2011年5月19日 | |
| 林沧捷 | 九牧王（泉州）有限公司 | 监事 | 2010年6月7日 | |
| 林沧捷 | 九牧王投资发展有限责任公司 | 监事 | 2010年8月10日 | |
| 陈守德 | 厦门大学管理学院会计系 | 副教授 | 2003年9月 | |
| 陈守德 | 厦门日上集团股份有限公司 | 独立董事 | 2019年2月20日 | 2025年2月16日 |
| 陈守德 | 瑞达期货股份有限公司 | 独立董事 | 2019年1月 | 2025年1月12日 |
| 陈守德 | 厦门建发股份有限公司 | 独立董事 | 2019年5月23日 | 2022年5月22日 |
| 陈守德 | 厦门合兴包装印刷股份有限公司 | 独立董事 | 2019年2月19日 | 2025年2月17日 |
| 林志扬 | 鹭燕医药股份有限公司 | 独立董事 | 2017年10月19日 | 2022年11月1日 |
| 林志扬 | 广东爱得威建设（集团）股份有限公司 | 独立董事 | 2015年8月21日 | |
| 林志扬 | 厦门致善生物科技股份有限公司（非上市公司） | 独立董事 | 2021年 | |
| 林志扬 | 福建漳州发展股份有限公司 | 独立董事 | 2015年11月17日 | 2021年12月9日 |
| 郑学军 | 厦门大学经济学院金融系 | 客座教授 | | |
| 郑学军 | 厦门璐博投资管理有限公司 | | 2020年 | |
| 郑学军 | 厦门市张亦春教育发展基金会 | 理事长 | 2021年11月1日 | |
| 郑学军 | 凯撒（中国）文化股份有限公司 | 独立董事 | 2017年7月4日 | 2021年1月4日 |
| 郑学军 | 厦门信达股份有限公司 | 独立董事 | 2015年5月6日 | 2021年1月5日 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

| | |
|-----------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 本公司的董事（包括独立董事）、监事在公司领取董事、监事津贴。经 2010 年公司创立大会审议决定，公司每年向每位董事（不含独立董事）支付 1.2 万元（税前）的董事津贴，向每位独立董事支付 8 万元（税前）的独立董事津贴，向每位监事（含职工监事）支付 1.2 万元（税前）的监事津贴。公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》提出薪酬分配方案，报董事会批准。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 根据公司薪酬管理制度与经营业绩考核管理办法确定。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 根据公司薪酬管理制度与经营业绩考核结果及时支付。报酬情况详见本报告第四节之“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。 |

| | |
|-----------------------------|-----------|
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 818.48 万元 |
|-----------------------------|-----------|

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|--|
| 陈金盾 | 副董事长 | 离任 | 因个人年龄原因离职, 详见公司于 2021 年 10 月 14 日刊载于上海证券交易所网站及指定信息披露媒体的《关于董事离职的公告》。 |
| 林泽桓 | 董事 | 聘任 | 新聘任, 详见公司于 2021 年 11 月 2 日刊载于上海证券交易所网站及指定信息披露媒体的《2021 年第一次临时股东大会决议公告》。 |
| 陈加贫 | 副董事长 | 聘任 | 新聘任, 详见公司于 2021 年 11 月 2 日刊载于上海证券交易所网站及指定信息披露媒体的《第四届董事会第十四次会议决议公告》。 |

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

| 会议届次 | 召开日期 | 会议决议 |
|-------------|-----------|--|
| 第四届董事会第十次会议 | 2021/4/25 | 1、审议并通过《2020 年年度报告》全文及摘要 2、审议并通过《2021 年第一季度报告》全文及正文 3、审议并通过《2020 年度总经理工作报告》 4、审议并通过《2020 年度董事会工作报告》 5、审议并通过《2020 年度社会责任报告》 6、审议并通过《2020 年度财务决算报告》 7、审议并通过《2020 年度内部控制评价报告》 8、审议并通过《关于 2020 年度利润分配的预案》 9、审议并通过《2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |

| | | |
|--------------|------------|---|
| | | 10、审议并通过《关于董事 2020 年度薪酬的议案》； 11、审议并通过《关于高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》 12、审议并通过《关于授权公司董事长、总经理办理银行授信申请的议案》 13、审议并通过《关于 2021 年续聘会计师事务所的议案》 14、审议并通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》 15、审议并通过《关于为全资子公司提供担保额度的议案》 16、审议并通过《关于制定〈公开征集股东权利实施细则〉的议案》 17、审议并通过《关于会计政策变更的议案》 18、审议并通过《关于提议召开 2020 年年度股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十一次会议 | 2021/8/23 | 1、审议并通过《2021 年半年度报告》全文及摘要 2、审议并通过《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》 |
| 第四届董事会第十二次会议 | 2021/10/15 | 1、审议并通过《关于提名董事候选人的议案》 2、审议并通过《关于提议召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十三次会议 | 2021/10/25 | 审议并通过《2021 年第三季度报告》 |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2021/11/1 | 1、审议并通过《关于选举副董事长的议案》 2、审议并通过《关于选举董事会提名委员会委员的议案》 |
| 第四届董事会第十五次会议 | 2021/11/12 | 审议并通过《关于设立子公司的议案》 |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2021/12/31 | 1、审议并通过《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》 2、审议并通过《关于房屋租赁暨关联交易的议案》 3、审议并通过《关于全资子公司对外投资暨关联交易的议案》 |

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 林聪颖 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈金盾 | 否 | 2 | 2 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 陈加芽 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |

| | | | | | | | | |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 陈加贫 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 林沧捷 | 否 | 7 | 7 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张景淳 | 否 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 林泽桓 | 否 | 3 | 3 | 0 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈守德 | 是 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 林志扬 | 是 | 7 | 7 | 0 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郑学军 | 是 | 7 | 7 | 1 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 5 |
| 通讯方式召开会议次数 | 0 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 2 |

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

| 专门委员会类别 | 成员姓名 |
|----------|-------------|
| 审计委员会 | 陈守德、林志扬、陈加贫 |
| 提名委员会 | 林志扬、陈守德、林泽桓 |
| 薪酬与考核委员会 | 郑学军、陈守德、林聪颖 |

| | |
|-------|---------------------|
| 战略委员会 | 林聪颖、陈加芽、陈守德、林志扬、郑学军 |
|-------|---------------------|

(2). 报告期内召开 7 次会议

| 召开日期 | 会议内容 | 重要意见和建议 | 其他履行职责情况 |
|------------|--|---|--|
| 2021/4/15 | 1、审议通过《2020 年年度报告》全文及摘要 2、审议通过《2021 年第一季度报告》全文及正文 3、审议通过《关于 2021 年续聘会计师事务所的议案》 4、审议通过《关于会计政策变更的议案》 5、审议通过《内审部门 2020 年度工作总结及 2021 年度工作计划》 | 审计委员会委员会前认真审阅了公司提交的相关材料，并发表以下意见： 1、公司 2020 年年度报告、2021 年第一季度报告的内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所披露的信息真实、准确、完整，符合公司的实际经营情况；在报告编制过程中，未发现参与编制和审核的人员有违反保密规定的行为，同意提交公司董事会审议。 2、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）具有证券期货相关业务从业资格，具备为上市公司提供审计服务的经验和能力，在执业过程中坚持独立审计原则，客观、公正、公允地反应公司财务状况和经营成果，能够为公司提供专业审计服务；项目成员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形，最近三年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律监管措施。因此，同意续聘容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构，并提交董事会审议。 3、本次会计政策变更是公司根据财政部颁布的相关规定进行的变更和调整，符合财政部、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形，同意提交公司董事会审议。 | 报告期内，审计委员会在公司 2020 年度财务审计期间，与独立董事、年审会计师召开会议，就审计计划、审计过程中遇到的问题及年审会计师提交的财务审计报告等进行多次沟通，确保了公司 2020 年度审计工作的顺利进行。 |
| 2021/8/13 | 审议通过《2021 年半年度报告》全文及摘要 | 审计委员会认真审阅了公司提交的 2021 年半年度报告，并发表以下意见： 公司 2021 年半年度报告的内容和格式符合相关规定，所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司的实际经营情况；在报告的编制过程中，未发现参与编制和审核的人员有违反保密规定的行为，同意提交公司董事会审议。 | |
| 2021/10/20 | 审议通过《2021 年第三季度报告》 | 审计委员会认真审阅了公司提交的 2021 年第三季度报告，并发表以下意见： 公司 2021 年第三季度报告的内容和格式符合相关规定，所披露的信息真实、准确、完整地反映了公司的实际经营情况；在报告的编制过程中，未发现参与编制和审核的人员有违反保密规定的行为，同意提交公司董事会审议。 | |
| 2021/12/28 | 1、审议通过《关于预计 2022 年度日常关联交易的议案》 2、审议通过《关于房屋租赁暨关联交易的议案》 | 审计委员会认真审阅了公司提交的关联交易事项的相关资料，并发表以下意见： 1、公司预计的 2022 年度日常关联交易，符合公平、公正、公开的原则，有利于公司主营业务的发展，交易条件公平合理，没有对上市公司的独立性构成影响，也没有发现侵害中小股东利益的行为和情况，符合中国证监会和上交所的有关规定。 | |

| | | | |
|------------|--|---|--|
| | 3、审议通过《关于全资子公司对外投资暨关联交易的议案》 | 2、公司深圳分公司、郑州分公司向关联方陈加贫租赁房屋用于办公和员工宿舍，是为了满足公司正常的业务需求。本次关联交易遵循公平合理原则，交易价格公允合理，不存在损害公司及股东利益的情形。 3、公司全资子公司九牧王零售投资管理有限公司对外投资暨关联交易事项不会影响公司的生产经营活动的正常进行，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。同意将上述关联交易事项提交公司董事会审议。 | |
| 2021/4/15 | 审议通过《公司 2020 年度经营情况回顾及 2021 年经营计划》 | 战略委员会委员认真审阅了公司提交的公司 2020 年度经营情况回顾及 2021 年经营计划，并发表了意见：1、公司 2020 年的经营情况受疫情影响出现一定幅度的下滑，但下滑幅度在逐季度收窄；2、公司以男裤为核心，开启新的战略变革，符合公司的实际情况；3、公司提出的 2021 年经营计划，能够围绕新的战略，从品牌力、渠道力、产品力三个方面进行战略升级，打造品牌竞争力。因此，同意公司提出的 2021 年经营计划。 | |
| 2021/4/15 | 1、审议通过《关于董事 2020 年度薪酬的议案》 2、审议通过《关于高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》 | 薪酬与考核委员会委员认真审核了公司有关薪酬与经营业绩考核管理办法确定及董事、高级管理人员薪酬相关的材料，发表以下意见： 经过对董事、高级管理人员 2020 年度的履职情况进行考核，认为公司董事、高级管理人员 2020 年度薪酬充分考虑了行业、地区的薪酬水平及公司 2020 年度经营的实际情况，有利于调动公司管理层的积极性，不存在损害公司及股东利益的情形，同意提交公司董事会审议。 | |
| 2021/10/13 | 审议通过《关于提名董事候选人的议案》 | 提名委员会委员对公司提名的董事候选人林泽桓的相关材料进行了审核，并发表以下意见：经审核，董事候选人林泽桓具备《公司法》、《公司章程》等规定的任职资格，未发现法律法规规定的不得担任公司董事的情况，以及被中国证监会确定为市场禁入者并且禁入尚未解除的情况。因此，同意提名林泽桓为公司董事候选人，并提交公司董事会审议。 | |

(3). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司监事会对公司定期报告、财务状况、募集资金使用、关联交易、公司董事和高级管理人员的履职情况等工作履行了监督职责。监事会认为：公司上述行为均严格按照《公司法》、《公司章程》及有关法律法规规范运作，决策程序符合法律法规的要求，没有发生损害公司和股东权益的情况，监事会未发现存在风险的事项。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 5,249 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 1,385 |
| 在职员工的数量合计 | 6,634 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 2,020 |
| 销售人员 | 3,774 |
| 技术人员 | 206 |
| 财务人员 | 169 |
| 行政人员 | 465 |
| 合计 | 6,634 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量(人) |
| 硕士及以上 | 27 |
| 本科 | 626 |
| 专科 | 2,118 |
| 专科以下 | 3,863 |
| 合计 | 6,634 |

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

基于绩效付薪，同时关注内部公平性与外部竞争力。

公司的薪酬架构：

办公人员-宽带薪酬架构

一线员工-基于技能及效率计件工资制

一线导购-基于业绩的提成工资制

公司的激励政策：

关注内部公平性，鼓励内部人才跨部门、跨职能、跨组织活动；

关注外部竞争，提高公司吸引力、保留优秀人才的能力；

实施绩效管理，持续提升员工能力及组织绩效；

员工收入与公司经营指标、部门业绩、个人绩效挂钩，保留高绩效员工。

(三) 培训计划

适用 不适用

2022 年，公司将以助力战略变革落地为目标完毕，营造学习氛围，打造学习型组织，加强公司人才梯队的搭建和重塑。

1、开展针对管理层的战略执行力与领导力发展培训，提升管理层，特别是中层管理人员的领导力。

2、持续开展“零售技巧通关”、“技巧认证、技能落地”等集训项目，提升一线导购的销售能力；激活店长，持续打造全国明星店长；推动金牌经理人项目，提升片区经理的零售能力；建立起完整的零售人才成长体系。

3、持续开展《生产计划管理》、《面辅料知识》、《流水线操作技能培训》、《车缝技能培训》等项目的培训提升员工的服装知识及技巧。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司高度重视股东回报，在《公司章程》中对现金分红政策作了明确规定：公司采取积极的现金或者股票方式分配股利，在公司当年经审计的可供分配利润为正数且符合《公司法》规定的分红条件的情况下，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润总额的 10%；最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

截至 2021 年底，公司累计现金分红约 44.00 亿元（税前），分红比例达 94.27%。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

| | |
|------------------------------------|--|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 相关的决策程序和机制是否完备 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司对高级管理人员实施年度业绩考核制度，根据公司年度业绩完成情况、管理者履职情况、管理与领导能力等对高级管理人员进行综合考核，并将其业绩与报酬相结合，实施有效奖惩。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据新修订的《上市公司治理准则》与《公司章程》，对《征集投票权实施细则》的部分条款进行了修改，并持续开展内部控制建设和优化改进。同时，公司积极应对内外经营环境和形势的变化，认真贯彻落实监管要求，持续优化公司治理机制和内部控制体系，在财务报告和非财务报告的所有重大方面均保持了有效的内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，子公司根据公司制订的各项内部管理制度规范运作，设置了相应的内部组织机构，并建立相应的决策、执行及监督反馈系统；公司根据《公司章程》、《子公司管理制度》等内部管理制度，对子公司进行管理。公司与子公司间形成了与公司实际情况相适应的、有效的运营管理模式，各项职能健全清晰。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2021 年度财务报告内部控制实施情况进行审计，并出具了标准内部控制审计报告。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为：公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司在上市公司治理专项自查中发现公司制定的《征集投票权实施细则》的部分条款与新修订的《上市公司治理准则》、《公司章程》中的规定不符。公司已在 2021 年 4 月 25 日召开的第四届董事会第十次会议上对《征集投票权实施细则》进行修订。

十六、 其他

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、社会责任工作情况

适用 不适用

详见公司于 2022 年 4 月 26 日刊载于上海证券交易所网站的《九牧王股份有限公司 2021 年度社会责任报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|------------------------------|---|------------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 控股股东九牧王国际投资控股有限公司、实际控制人林聪颖先生 | 公司实际控制人林聪颖及控股股东九牧王国际投资控股有限公司承诺：1、目前不存在与公司从事相同、类似或在任何方面构成竞争的业务（以下合称“竞争性业务”）的情形；2、在未来不会以任何方式从事（包括与其他方合作直接或间接从事）竞争性业务；也不会投资于从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织，以避免对发行人的经营活动构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；3、在未来不会促使其他可能的竞争方直接或间接从事、参与或进行竞争性业务；在任何情况下，当可能的竞争方发现自己从事竞争性业务时，可能的竞争方将自愿放弃该业务；4、可能的竞争方不会向从事竞争性业务的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售管道、客户信息支持。 | 承诺时间：2011年5月30日 承诺期间：长期有效 | 否 | 是 | | |
| | 其他 | 控股股东九牧王国际投资控股有限公司、实际控制人林聪颖先生 | 九牧王国际投资控股有限公司与林聪颖先生就公司及下属子公司截至承诺函签署日在册员工自2007年1月1日以来应缴未缴社会保险和住房公积金可能导致的结果承诺如下：如公司及其下属子公司将来被任何有权机构要求补缴全部或部分应缴未缴的社会保险费、住房公积金和/或因此受到任何处罚或损失，九牧 | 承诺时间：2011年5月30日 承诺期间：长期有效 | 否 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|------|----|-----------|---|--|---|---|--|--|
| | | | 王国际投资控股有限公司及林聪颖将连带承担全部费用，或在公司及其下属子公司必须先行支付该等费用的情况下，及时向公司及其下属子公司给予全额补偿，以确保公司及其下属子公司不会因此遭受任何损失。 | | | | | |
| 其他承诺 | 其他 | 九牧王股份有限公司 | 公司承诺使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。 | 承诺时间： 2020年4月22日 承诺期间：补充流动资金后十二个月内 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 九牧王股份有限公司 | 公司承诺使用部分闲置资金暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。 | 承诺时间： 2021年4月25日 承诺期间：补充流动资金后十二个月内 | 是 | 是 | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号，以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自2021年1月1日起施行。

2021年4月25日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司执行上述财政部相关文件的具体要求，调整公司相关会计政策，并自2021年1月1日起执行新租赁准则。详见公司于2021年4月27日刊载于上海证券交易所网站及相关法定媒体披露的《关于会计政策变更的公告》。

报告期内，因执行新租赁准则，2021年1月1日公司合并财务报表、母公司财务报表相应调整如下：

单位：元 币种：人民币

| 调整科目 | 合并财务报表调整金额 | 母公司财务报表调整金额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 使用权资产 | 35,420,456.82 | 20,463,969.44 |
| 租赁负债 | 19,789,911.35 | 12,836,920.14 |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,999,723.34 | 5,944,181.74 |
| 预付款项 | -1,786,978.47 | -1,362,645.52 |
| 长期待摊费用 | -843,843.66 | -320,222.04 |

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

| | 现聘任 |
|--------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 100 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 2 |

| | 名称 | 报酬 |
|--------------|------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 60 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 | 市场价格 | 交易价格与市场参考价格差异较大的原因 |
|---------------|------|--|--------|----------|--------|----------------|----------------|-----------|------|--------------------|
| 石狮市博纶纺织贸易有限公司 | 其他 | 采购商品 | 原材料 | 市场价 | | 5,140,558.27 | 0.35 | 银行转账、票据结算 | | |
| 宁波市鄞州群舜贸易有限公司 | 其他 | 销售商品 | 产成品 | 市场价 | | 3,966,507.75 | 0.13 | 银行转账、票据结算 | | |
| 安徽省九特龙投资有限公司 | 其他 | 销售商品 | 产成品 | 市场价 | | 116,669,937.68 | 3.82 | 银行转账、票据结算 | | |
| 陈培泉 | 其他 | 房租租赁 | 租金 | 市场价 | | 300,000.00 | 0.83 | 银行转账 | | |
| 大额销货退回的详细情况 | | 报告期内无大额销货退回的情况 | | | | | | | | |
| 关联交易的说明 | | <p>公司第四届董事会第四次会议审议通过《关于预计2021年度日常关联交易的议案》《关于房屋租赁暨关联交易的议案》。具体情况如下：</p> <p>1、预计2021年石狮市博纶纺织贸易有限公司的采购交易总额约32,000,000.00元，报告期内发生额为5,140,558.27元，占预计交易总额16.06%；</p> <p>2、预计2021年宁波市鄞州群舜贸易有限公司的销售交易总额约25,000,000.00元，报告期内发生额为3,966,507.75元，占预计交易总额15.87%；</p> <p>3、预计2021年安徽省九特龙投资有限公司的销售交易总额约200,000,000.00元，报告期内发生额为116,669,937.68元，占预计交易总额58.33%；</p> <p>4、公司长春分公司租赁关联方陈培泉位于吉林省长春市的两间房屋，用于办公，租期2020.01.01-2022.12.31共三年，租金合计900,000.00元，报告期内发生额为300,000.00元，占交易总额33.33%。</p> <p>报告期内，公司关联交易总额在董事会审批额度内。</p> | | | | | | | | |

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 公司及其子公司对子公司的担保情况 | |
|------------------------------------|--|
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 8,111 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 2,714 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 2,714 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 0.67 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | 2,714 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | 0 |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | 2,714 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 担保情况说明 | <p>2019年5月20日，公司2018年年度股东大会同意公司为全资子公司玛斯（厦门）品牌管理有限责任公司（以下简称“玛斯”）、欧瑞宝（厦门）品牌管理有限公司、厦门九牧王投资发展有限公司、上海玖传服装有限公司提供不超过4亿元的担保额度，以上担保额度可以在上述全资子公司之间进行调剂，担保额度有效期为自公司2018年年度股东大会审议通过之日起至2021年年度股东大会召开日。</p> <p>2021年5月17日，公司2020年年度股东大会同意公司为全资子公司山南九牧王商贸有限责任公司提供不超过3亿元的担保额度，担保额度有效期为自公司2020年年度股东大会审议通过之日起至2021年年度股东大会召开日。</p> <p>2020年4月22日，公司董事会同意为控股孙公司上海新星通商服装服饰有限公司提供担保额度总计不超过1亿元，担保额度有效期自公司第四届董事会第五次会议审议通过之日起至2021年年度股东大会召开之日。</p> <p>2021年度，公司累计为子公司提供担保总额8,111万元；截止2021年12月31日，公司为子公司提供担保余额为2,714万元。</p> |

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|--------|------|-----------|-----------|---------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 44,524.89 | 19,989.02 | |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 41,155.82 | 41,087.00 | |
| 其他类 | 自有资金 | 13,399.23 | 10,152.75 | |
| 合计 | | | 71,228.77 | |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|--------------|--------|-----------|-----------|-----------|------|-----------------------|--------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 工商银行虹桥商务区支行 | 银行理财产品 | 600.00 | 2021/3/10 | 2021/4/15 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 浮动收益 | | | 0.96 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银行股份有限公司 | 银行理财产品 | 1,800.00 | 2021/4/2 | 2021/7/8 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 浮动收益 | | | 6.52 | 已收回 | 是 | | |
| 中国农业银行股份有限公司 | 银行理财产品 | 2,000.00 | 2021/6/8 | 2021/9/28 | 自有资金 | 银行理财资金池 | 浮动收益 | | | 10.30 | 已收回 | 是 | | |
| 兴证证券资产管理有限公司 | 券商理财产品 | 155.82 | 2015/4/30 | | 自有资金 | 股权投资类产品(上市公司股份、私募股权等) | 浮动收益 | | | 6.09 | 部分收回 | 是 | | |
| 红土创新基金管理有限公司 | 其他类 | 450.05 | 2015/4/29 | | 自有资金 | 股权投资类产品(上市公司股份、私募股权等) | 浮动收益 | | | 12.51 | 未收回 | 是 | | |
| 海通证券股份有限公司 | 券商理财产品 | 20,000.00 | 2020/7/10 | 2023/7/10 | 自有资金 | 固定收益类产品(债券、票据等) | 固定收益 | 4.50% | 2,700.00 | 874.05 | 未收回 | 是 | | |
| 中国工商银 | 银行理 | 19,528.07 | 2020/12/1 | | 自有 | 银行理财 | 浮动 | | | 173.09 | 部分 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------|-----------|------------|------------|----------|---------------------------------------|----------|--|--|-------|----------|---|--|--|
| 行股份有限 公司 | 财产品 | | | | 资金 | 资金池 | 收益 | | | | 收回 | | | |
| 中国工商银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 8,200.00 | 2021/6/1 | | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 12.29 | 部分 收回 | 是 | | |
| 观富(北京) 资产管理有 限公司 | 券商理 财产品 | 10,000.00 | 2019/5/21 | | 自有 资金 | 股权投资 类产品(上 市公司股 份、私募 股权等) | 浮动 收益 | | | | 未收回 | 是 | | |
| 中信建投证 券基金 | 券商理 财产品 | 1,000.00 | 2020/9/18 | | 自有 资金 | 股权投资 类产品(上 市公司股 份、私募 股权等) | 浮动 收益 | | | | 未收回 | 是 | | |
| 上海宽远资 产管理有限 公司 | 券商理 财产品 | 10,000.00 | 2019/6/13 | | 自有 资金 | 股权投资 类产品(上 市公司股 份、私募 股权等) | 浮动 收益 | | | | 未收回 | 否 | | |
| 兴业银行股 份有限公司 | 银行理 财产品 | 1,003.01 | 2021/1/5 | | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 22.26 | 未收回 | 是 | | |
| 兴业银行股 份有限公司 | 银行理 财产品 | 5,000.00 | 2021/3/26 | 2021/5/27 | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 30.80 | 已收回 | 是 | | |
| 中国民生银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 140.00 | 2019/12/26 | 2021/12/29 | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 10.18 | 已收回 | 是 | | |
| 中国建设银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 2,600.00 | 2018/11/22 | 2021/12/14 | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 27.01 | 已收回 | 是 | | |
| 中国建设银 | 银行理 | 100.00 | 2016/1/6 | | 自有 | 银行理财 | 浮动 | | | 0.04 | 部分 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--|------------|----------|------------|------------|----------|---------------------------------------|----------|--|--|----------|----------|---|--|--|
| 行股份有限 公司 | 财产品 | | | | 资金 | 资金池 | 收益 | | | | 收回 | | | |
| 中国工商银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 6,540.59 | 2020/11/25 | | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 72.22 | 部分 收回 | 是 | | |
| 中国建设银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 5,600.00 | 2021/1/25 | 2021/12/22 | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 37.69 | 已收回 | 是 | | |
| 中国建设银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 300.00 | 2018/12/7 | | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 3.22 | 未收回 | 是 | | |
| 中国工商银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 170.38 | 2021/1/6 | 2021/8/13 | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 1.25 | 已收回 | 是 | | |
| 中国工商银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 3,973.42 | 2020/8/18 | | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 32.05 | 部分 收回 | 是 | | |
| 中国工商银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 1,900.00 | 2021/4/2 | 2021/9/22 | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | 12.84 | 已收回 | 是 | | |
| 中国建设银 行股份有限 公司 | 银行理 财产品 | 3,000.00 | 2021/12/31 | | 自有 资金 | 银行理财 资金池 | 浮动 收益 | | | | 未收回 | 是 | | |
| Greenwoods Asset Management Limited | 其他类 | 3,246.49 | 2015/5/4 | | 自有 资金 | 股权投资 类产品（上 市公司股 份、私募股 权等） | 浮动 收益 | | | 3,232.85 | 部分 收回 | 是 | | |
| CSOP Changjiang Absolute | 其他类 | 6,456.22 | 2021/6/11 | | 自有 资金 | 股权投资 类产品（上 市公司股 | 浮动 收益 | | | | 未收回 | 是 | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|--|------------|--|--|--|--------------|--|--|--|----------|--|--|--|--|
| Return Fund SP Class Q | | | | | | 份、私募股 权等) | | | | | | | | |
| 合计 | | 113,764.04 | | | | | | | | 4,578.22 | | | | |

其他情况适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

1、2015年6月1日，公司全资子公司西藏工布江达县九盛投资有限责任公司（以下简称“九盛投资”）与上海景辉投资管理中心（有限合伙）（以下简称“景辉投资”）签署了《景林九盛互联网时尚产业基金投资意向书》，发起设立互联网时尚产业基金（以下简称“景林九盛基金”），投资于互联网时尚生活相关项目。该基金由上海景林投资管理有限公司为基金的管理人，基金规模为人民币10亿元。九盛投资作为本基金的有限合伙人，拟认缴金额为9.9亿元，占基金总认缴出资额的99%；景辉投资作为普通合伙人，拟认缴金额为0.1亿元，占基金总认缴出资额的1%。该基金于2015年7月10日在上海市工商行政管理局完成工商注册登记手续。（具体内容详见公司于2015年6月2日、2015年7月15日刊载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及上海证券交易所网站的相关公告。）

2、2015年7月31日，公司全资子公司西藏工布江达县九盛投资有限责任公司（以下简称“九盛投资”）签署了《华软新文化产业投资基金投资意向书》，作为主要发起人和有限合伙人，参

与发起设立上海华软创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“华软创业”），专注投资新文化时尚相关企业。该基金总规模为人民币 5.1 亿元，九盛投资认缴出资 2.5 亿元，占华软创业 49.02% 的财产份额。详见公司于 2015 年 8 月 4 日及 2016 年 7 月 22 日在上海证券交易所网站及相关法定媒体披露的《关于全资子公司拟发起设立新文化产业基金的公告》、《关于新文化产业基金变更普通合伙人的公告》。

2022 年 3 月 11 日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过《关于全资子公司转让合伙企业财产份额的议案》，同意九盛投资将持有的华软创业 49.02% 的财产份额（对应认缴出资额人民币 2.5 亿元，实缴出资额人民币 1.5 亿元，以下简称“标的份额”）全部转让给北京金陵华瑞咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“金陵华瑞”），本次转让价款为现金人民币 8,000 万元及根据转让协议之“特别约定”条款约定的相关价款之和。“特别约定”指：若华软创业通过诉讼或其他方式从协议约定的在管投资项目获得相关款项，扣除相关费用后，九盛投资仍按照 49.02% 的比例享有相关收益。华软资本管理集团股份有限公司、王广宇作为本次交易的担保方，就本次财产份额转让的全部付款义务向九盛投资提供连带责任保证。详见公司于 2022 年 3 月 12 日于上海证券交易所网站及相关法定媒体披露的《关于全资子公司转让合伙企业财产份额的公告》。

相关协议已于 2022 年 3 月 11 日签署，但标的份额转让事项尚需经华软创业全体合伙人同意。截至本报告披露日，全体合伙人会议因疫情原因尚未召开，公司已收到第一笔款项 2,500 万元。

3、除上述事项外，报告期内其他重要事项详见下表：

| 主体 | 投资标的 | 投资金额 | 对外公告日期 | 公告编号索引 |
|-------------------|---|----------|------------------------------------|--------------------------|
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 苏州凯辉成长投资基金合伙企业（有限合伙） | 3,000 万元 | 2021 年 1 月 5 日 | 临 2021-001 |
| 九牧王零售投资管理有限公司 | Hundreds Seven Fund Limited Partnership | 500 万美元 | 2021 年 2 月 26 日 | 临 2021-003 |
| 九牧王零售投资管理有限公司 | TH Edu Capital Fund I LP | 500 万美元 | 2021 年 3 月 27 日 | 临 2021-004 临 2021-005 |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 共青城云昊投资管理合伙企业（有限合伙） | 530 万元 | 2021 年 8 月 24 日 2021 年 8 月 26 日 | 临 2021-026 临 2021-030 |
| 九牧王零售投资管理有限公司 | Lapam Biotech Fund I, LP | 500 万美元 | 2022 年 1 月 1 日 | 临 2021-044 |

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

单位：万股 币种：人民币

| 股票及其衍生证券的种类 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|------------------------------|-----------|-----------|--------|------------|----------|-----------|
| 普通股股票类 | | | | | | |
| A股 | 2011-5-30 | 22.00 | 12,000 | 2011-5-30 | 12,000 | |
| 债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具） | | | | | | |
| 公司债券 | 2016-9-26 | 3.7% | 20,000 | 2016-10-21 | 20,000 | 2019-9-26 |

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 11,857 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 12,307 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|-------------------|-------------|-----------|-------------------------|----------------|------------|-----------------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股数 量 | 比例 (%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或冻结情 况 | | 股东性 质 |
| | | | | | 股份状 态 | 数量 | |
| 九牧王国际投资控 股有限公司 | | 308,768,140 | 53.73 | | 无 | | 境外法 人 |
| 泉州市顺茂投资管 理有限公司 | | 28,650,000 | 4.99 | | 无 | | 境内非 国有法 人 |
| 泉州市铂锐投资管 理有限公司 | | 25,150,000 | 4.38 | | 质押 | 21,186,442 | 境内非 国有法 人 |
| 招商银行股份有限 公司—上证红利交 易型开放式指数证 券投资基金 | 3,719,744 | 22,723,593 | 3.95 | | 无 | | 其他 |
| 泉州市睿智投资管 理有限公司 | | 22,650,000 | 3.94 | | 质押 | 15,850,000 | 境内非 国有法 人 |
| 智立方（泉州）投 资管理有限公司 | | 22,050,000 | 3.84 | | 质押 | 14,200,000 | 境内非 国有法 人 |
| 兴证证券资管—兴 业银行—兴证资管 鑫众 76 号集合资产 管理计划 | 454,100 | 10,178,713 | 1.77 | | 无 | | 其他 |
| 瑞银资产管理（新加 坡）有限公司—瑞银 卢森堡投资 SICAV | 8,873,090 | 8,873,090 | 1.54 | | 无 | | 其他 |
| 吴晓滨 | | 8,142,554 | 1.42 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 陈培泉 | | 7,500,000 | 1.31 | | 无 | | 境内自 然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通 股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | 种类 | 数量 | 种类 | 数量 | | | |
| 九牧王国际投资控股有限公司 | | 308,768,140 | 人民币普通股 | 308,768,140 | | | |
| 泉州市顺茂投资管理有限公司 | | 28,650,000 | 人民币普通股 | 28,650,000 | | | |
| 泉州市铂锐投资管理有限公司 | | 25,150,000 | 人民币普通股 | 25,150,000 | | | |
| 招商银行股份有限公司—上证红利交易 型开放式指数证券投资基金 | | 22,723,593 | 人民币普通股 | 22,723,593 | | | |
| 泉州市睿智投资管理有限公司 | | 22,650,000 | 人民币普通股 | 22,650,000 | | | |
| 智立方（泉州）投资管理有限公司 | | 22,050,000 | 人民币普通股 | 22,050,000 | | | |
| 兴证证券资管—兴业银行—兴证资管鑫 众 76 号集合资产管理计划 | | 10,178,713 | 人民币普通股 | 10,178,713 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|---|--------|-----------|
| 瑞银资产管理（新加坡）有限公司—瑞银卢森堡投资 SICAV | 8,873,090 | 人民币普通股 | 8,873,090 |
| 吴晓滨 | 8,142,554 | 人民币普通股 | 8,142,554 |
| 陈培泉 | 7,500,000 | 人民币普通股 | 7,500,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>泉州市顺茂投资管理有限公司实际控制人陈金盾、泉州市睿智投资管理有限公司实际控制人陈加贫及泉州市铂锐投资管理有限公司实际控制人陈加芽为兄弟关系；</p> <p>陈金盾、陈加贫、陈加芽与智立方（泉州）投资管理有限公司实际控制人陈美箬为兄妹关系；</p> <p>九牧王国际投资控股有限公司实际控制人林聪颖为陈金盾的妹夫，为陈加贫、陈加芽、陈美箬的姐夫；</p> <p>陈培泉为陈加贫之子。</p> <p>除上述关联关系外，未知其他股东是否存在关联关系或一致行动情况。</p> | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

| | |
|--------------------------|-----------------|
| 名称 | 九牧王国际投资控股有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 林聪颖 |
| 成立日期 | 2007 年 10 月 4 日 |
| 主要经营业务 | 投资控股 |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

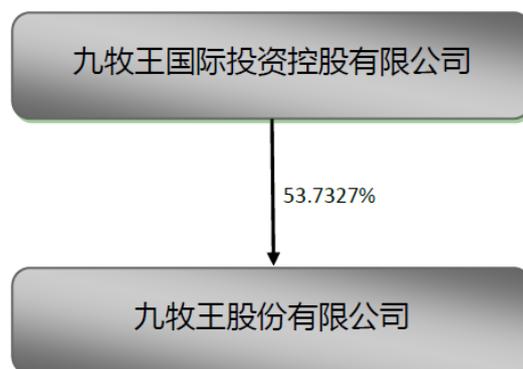
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|------|
| 姓名 | 林聪颖 |
| 国籍 | 中国香港 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 董事 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

由于个人年龄原因，陈金盾先生于 2021 年 10 月 14 日辞任公司副董事长及董事会提名委员会职务。公司本届董事会于 2022 年 5 月 20 日届满，根据《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的规定，陈金盾先生在任期届满前离职，应当在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，遵守下列限制性规定：1、每年转让的股份不得超过其所持有公司股份总数的 25%；2、离职后半年内，不得转让其所持公司股份；3、法律、行政法规、部门规章、规范性文件及上海证券交易所业务规则对董监高股份转让的其他规定。

同时，作为公司发行前股东及董事，陈金盾先生需遵守以下承诺：在担任公司董事期间，每年转让直接或间接持有的发行人股份不超过其所直接或间接持有的股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所直接或间接持有的发行人的股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所直接或间接持有发行人股票总数的比例不超过 50%。

陈金盾先生虽不再担任公司董事，但其控制的泉州市顺茂投资管理有限公司及其一致行动人合计持有公司股份 30,150,000 股，为公司持股 5%以上股东，泉州市顺茂投资管理有限公司及其

一致行动人的股份变动仍需遵守《证券法》、《上市公司股东、董监高减持股份》的若干规定》等法律、法规及规范性文件的要求。

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

九牧王股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了九牧王股份有限公司（以下简称“九牧王公司”）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了九牧王公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于九牧王公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注五、38 和附注七、61。

1、事项描述

九牧王公司属服装制造行业，主营男士服饰及相关饰品等，公司根据业务性质并结合准则规定，确认了不同业务类别的收入确认标准，具体标准参见财务报表附注五、38。

由于收入是九牧王公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且不同业务类别的收入确认标准不同，其收入是否确认于正确的会计期间可能存在错报，因此我们将其作为关键审计事项。

2、审计应对

2021 年度财务报表审计中，针对收入确认事项我们执行的审计程序主要包括：

（1）了解和评价与收入确认相关的关键内部控制设计的有效性，并测试了关键内部控制运行的有效性；

(2) 对管理层和其他相关员工进行访谈了解公司各项业务的流程，选取相关合同进行检测并评估与销售相关的控制权转移时点，复核公司不同销售模式下收入确认政策是否符合会计准则规定；

(3) 选取样本检查销售合同、协议，复核销售交易条款，判断收入确认的时点、计算金额是否准确；

(4) 选取样本检查与收入确认相关的支持性单据，包括结算单、对账单、委托代销清单等，核实收入确认的金额及收入确认的期间是否准确；

(5) 选取样本向重要经销商或客户实施函证程序，函证内容包括往来账款余额及本期交易金额，核实与收入相关的往来款及交易金额是否准确；

(6) 选取样本检查交易涉及的销售订单、发货单、客户验收单、增值税发票等重要单据，核实收入发生及确认的真实性；

(7) 检查期后的收入确认情况，识别是否有发生重大的应收款项冲销或销售退货；

(8) 执行收入截止测试，检查相关支持性文件，评估收入是否在恰当的期间确认。

(二) 存货跌价准备

相关信息披露详见财务报表附注五、15 和附注七、9。

1、事项描述

九牧王公司的存货按成本及可变现净值的较低者确认。管理层将产成品按不同季节及年份分类，并按分类确定可变现净值。在确定每个分类的产成品的可变现净值时，管理层综合考虑历史经验、市场趋势、客户需求及时尚趋势等因素，这涉及管理层作出重大判断，因此我们将存货跌价准备测试作为关键审计事项。

2、审计应对

2021 年度财务报表审计中，针对存货跌价准备事项我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解和评价与存货跌价准备计提相关的关键内部控制设计的有效性，并测试了关键内部控制运行的有效性；

(2) 了解和评估管理层确定存货跌价准备计算方法的支持性文件及其他相关依据，评价存货跌价减值准备计算方法的合理性；

(3) 获取管理层提供的存货库龄报告，选取库龄报告内各库龄期的样本、追踪原始单据以评估库龄报告中的库龄期的合理性；

(4) 对存货跌价准备执行了重新计算，以验证存货跌价准备计提的准确性；

(5) 在存货监盘过程中，观察存货的实际情况以识别呆滞、已损坏或者陈旧的存货，并询问管理层是否对此类存货计提了适当的存货跌价准备。

四、其他信息

九牧王公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括九牧王公司 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

九牧王公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估九牧王公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算九牧王公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督九牧王公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对九牧王公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致九牧王公司不能持续经营。

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

（6）就九牧王公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：闫钢军
（项目合伙人）

中国注册会计师：苏清炼

中国·北京

中国注册会计师：杨东阳

2022 年 4 月 24 日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：九牧王股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 265,130,014.14 | 438,233,681.25 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | 927,000,035.40 | 755,675,970.26 |
| 衍生金融资产 | 七、3 | | |
| 应收票据 | 七、4 | 184,355,100.00 | 152,334,000.00 |
| 应收账款 | 七、5 | 172,732,645.99 | 163,450,767.05 |
| 应收款项融资 | 七、6 | 600,000.00 | 810,000.00 |
| 预付款项 | 七、7 | 57,237,868.89 | 42,741,340.19 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 28,608,478.67 | 28,068,814.71 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 908,601,638.11 | 759,640,073.96 |
| 合同资产 | 七、10 | | |
| 持有待售资产 | 七、11 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 9,677,970.09 | 35,678,020.13 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 65,647,373.91 | 58,913,235.46 |
| 流动资产合计 | | 2,619,591,125.20 | 2,435,545,903.01 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 七、14 | 53,999,999.97 | 51,999,999.97 |
| 其他债权投资 | 七、15 | 179,235,776.51 | 249,591,703.05 |
| 长期应收款 | 七、16 | | |
| 长期股权投资 | 七、17 | 267,911,141.35 | 268,042,949.56 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | | |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | 1,754,290,489.26 | 1,663,738,852.55 |
| 投资性房地产 | 七、20 | 368,592,929.51 | 420,873,718.52 |
| 固定资产 | 七、21 | 448,886,767.39 | 345,709,484.71 |
| 在建工程 | 七、22 | 3,310,003.78 | 82,016,215.49 |
| 生产性生物资产 | 七、23 | | |
| 油气资产 | 七、24 | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 48,175,268.00 | |
| 无形资产 | 七、26 | 134,830,404.58 | 139,297,945.10 |
| 开发支出 | 七、27 | | |
| 商誉 | 七、28 | 39,394,861.12 | 39,394,861.12 |
| 长期待摊费用 | 七、29 | 96,007,127.01 | 85,105,600.44 |
| 递延所得税资产 | 七、30 | 136,523,135.53 | 120,945,323.79 |

| | | | |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 其他非流动资产 | 七、31 | 8,126,086.15 | 7,348,918.85 |
| 非流动资产合计 | | 3,539,283,990.16 | 3,474,065,573.15 |
| 资产总计 | | 6,158,875,115.36 | 5,909,611,476.16 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 399,365,597.23 | 299,383,985.92 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 七、33 | | |
| 衍生金融负债 | 七、34 | | |
| 应付票据 | 七、35 | 367,061,000.00 | 263,775,000.00 |
| 应付账款 | 七、36 | 463,514,787.60 | 498,762,856.72 |
| 预收款项 | 七、37 | 6,458,625.24 | 6,029,517.99 |
| 合同负债 | 七、38 | 143,524,100.79 | 148,638,994.34 |
| 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 | 七、39 | 98,792,597.33 | 89,970,799.12 |
| 应交税费 | 七、40 | 60,973,829.51 | 66,682,402.58 |
| 其他应付款 | 七、41 | 116,439,116.89 | 112,948,997.43 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | 七、42 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 27,015,152.84 | |
| 其他流动负债 | 七、44 | 89,459,126.00 | 65,688,037.07 |
| 流动负债合计 | | 1,772,603,933.43 | 1,551,880,591.17 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 294,320,344.44 | 150,162,708.33 |
| 应付债券 | 七、46 | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 24,292,206.55 | |
| 长期应付款 | 七、48 | | |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | | |
| 预计负债 | 七、50 | | |
| 递延收益 | 七、51 | | |
| 递延所得税负债 | 七、30 | 17,068,616.68 | 15,538,832.30 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | | |
| 非流动负债合计 | | 335,681,167.67 | 165,701,540.63 |
| 负债合计 | | 2,108,285,101.10 | 1,717,582,131.80 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 574,637,150.00 | 574,637,150.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 资本公积 | 七、55 | 2,575,797,211.30 | 2,575,797,211.30 |
| 减：库存股 | 七、56 | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | -6,647,032.16 | 30,282,559.53 |
| 专项储备 | 七、58 | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 287,318,575.00 | 287,318,575.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 637,183,907.53 | 729,915,907.62 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 4,068,289,811.67 | 4,197,951,403.45 |
| 少数股东权益 | | -17,699,797.41 | -5,922,059.09 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | | 4,050,590,014.26 | 4,192,029,344.36 |
| 负债和所有者权益(或 股东权益) 总计 | | 6,158,875,115.36 | 5,909,611,476.16 |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：九牧王股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 99,232,006.30 | 136,189,817.94 |
| 交易性金融资产 | | 78,001,208.05 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 184,355,100.00 | 152,334,000.00 |
| 应收账款 | 十七、1 | 148,824,651.47 | 140,035,279.77 |
| 应收款项融资 | | 600,000.00 | 810,000.00 |
| 预付款项 | | 108,182,505.40 | 31,649,246.40 |
| 其他应收款 | 十七、2 | 1,715,991,766.45 | 1,610,447,144.69 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | 350,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 存货 | | 789,129,631.27 | 745,339,206.84 |
| 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 | | 49,511,599.73 | 29,587,708.23 |
| 流动资产合计 | | 3,173,828,468.67 | 2,846,392,403.87 |
| 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 | 十七、3 | 2,083,066,937.82 | 2,083,066,937.82 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 141,795,797.25 | 179,613,859.67 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产 | | 281,223,493.91 | 162,163,480.91 |
| 在建工程 | | 3,199,384.31 | 78,427,697.17 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 19,191,947.22 | |
| 无形资产 | | 47,941,059.03 | 50,851,756.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 66,409,796.42 | 62,873,353.60 |
| 递延所得税资产 | | 96,635,304.84 | 86,846,783.58 |
| 其他非流动资产 | | 8,126,086.15 | 6,808,918.85 |
| 非流动资产合计 | | 2,747,589,806.95 | 2,710,652,787.60 |
| 资产总计 | | 5,921,418,275.62 | 5,557,045,191.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 152,319,444.44 | 250,253,472.22 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 594,281,000.00 | 288,595,000.00 |
| 应付账款 | | 356,327,890.62 | 526,926,855.16 |
| 预收款项 | | 3,230,089.93 | 3,588,279.30 |
| 合同负债 | | 225,944,261.39 | 167,246,366.90 |
| 应付职工薪酬 | | 81,748,705.58 | 70,440,201.59 |
| 应交税费 | | 24,079,569.48 | 32,409,606.46 |
| 其他应付款 | | 44,752,957.81 | 47,672,246.67 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 11,920,187.68 | |
| 其他流动负债 | | 105,136,555.63 | 64,722,812.42 |
| 流动负债合计 | | 1,599,740,662.56 | 1,451,854,840.72 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 294,320,344.44 | 150,162,708.33 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 10,123,904.31 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 304,444,248.75 | 150,162,708.33 |
| 负债合计 | | 1,904,184,911.31 | 1,602,017,549.05 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 574,637,150.00 | 574,637,150.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,575,190,456.72 | 2,575,190,456.72 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 287,318,575.00 | 287,318,575.00 |
| 未分配利润 | | 580,087,182.59 | 517,881,460.70 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 4,017,233,364.31 | 3,955,027,642.42 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 5,921,418,275.62 | 5,557,045,191.47 |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|--------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 3,050,421,828.18 | 2,672,212,632.74 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 3,050,421,828.18 | 2,672,212,632.74 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,704,901,251.50 | 2,349,475,863.57 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 1,218,468,152.19 | 1,085,613,879.30 |
| 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 | 七、62 | 29,320,203.78 | 28,935,039.74 |
| 销售费用 | 七、63 | 1,140,038,834.53 | 969,898,397.84 |
| 管理费用 | 七、64 | 246,300,112.50 | 212,249,267.96 |
| 研发费用 | 七、65 | 48,287,762.07 | 41,778,283.16 |
| 财务费用 | 七、66 | 22,486,186.43 | 11,000,995.57 |
| 其中：利息费用 | | 23,369,245.72 | 719,286.65 |
| 利息收入 | | 7,653,784.18 | 7,080,824.00 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 36,507,809.61 | 21,276,471.35 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 七、68 | 81,900,717.63 | -58,607,245.47 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,343,162.46 | -61,308,943.43 |
| 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） | 七、69 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | -70,790,302.34 | 351,528,258.27 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -14,963,074.71 | -1,830,071.32 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | -160,808,838.75 | -200,567,131.88 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | 2,503,580.51 | -4,472.76 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 219,870,468.63 | 434,532,577.36 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 3,597,302.90 | 4,505,465.04 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 22,754,569.87 | 8,787,464.87 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 200,713,201.66 | 430,250,577.53 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 17,904,365.07 | 75,202,233.77 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 182,808,836.59 | 355,048,343.76 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 182,808,836.59 | 355,048,343.76 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 194,586,574.91 | 368,890,227.57 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -11,777,738.32 | -13,841,883.81 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | -36,929,591.69 | -62,171,009.80 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -36,929,591.69 | -62,171,009.80 |
| （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 | | -9,008,169.99 | 1,889,948.25 |
| （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 | | -27,921,421.70 | -64,060,958.05 |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 145,879,244.90 | 292,877,333.96 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 157,656,983.22 | 306,719,217.77 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -11,777,738.32 | -13,841,883.81 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.34 | 0.64 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.34 | 0.64 |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|---------------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 2,453,558,487.28 | 2,727,528,517.67 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 1,326,696,121.73 | 1,650,681,605.79 |
| 税金及附加 | | 16,398,435.95 | 17,065,417.93 |
| 销售费用 | | 741,242,116.39 | 630,060,446.91 |
| 管理费用 | | 195,022,695.99 | 161,784,441.10 |
| 研发费用 | | 35,407,666.24 | 29,064,541.07 |
| 财务费用 | | 18,567,266.45 | -3,619,137.03 |
| 其中：利息费用 | | 17,602,759.38 | -2,916,170.16 |
| 利息收入 | | 6,416,314.48 | 5,438,111.90 |
| 加：其他收益 | | 3,355,083.47 | 9,679,372.51 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | 350,188,100.91 | 330,764,307.32 |
| 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 | | | |
| 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） | | -9,805,157.50 | -4,634,470.62 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -108,705,580.74 | -279,210,291.01 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 2,164,346.31 | 3,774.65 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 357,420,976.98 | 299,093,894.75 |
| 加：营业外收入 | | 2,814,252.34 | 2,506,808.34 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | | 20,860,416.13 | 7,040,306.50 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 339,374,813.19 | 294,560,396.59 |
| 减：所得税费用 | | -10,149,483.70 | -2,290,858.35 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 349,524,296.89 | 296,851,254.94 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 349,524,296.89 | 296,851,254.94 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 349,524,296.89 | 296,851,254.94 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

合并现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 3,081,116,728.66 | 2,969,360,850.86 |
| 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 | 七、78 | 75,378,059.83 | 52,864,400.70 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,156,494,788.49 | 3,022,225,251.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,229,477,870.73 | 1,228,599,410.65 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 664,252,711.03 | 593,072,605.38 |
| 支付的各项税费 | | 231,366,360.62 | 278,183,670.10 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 830,834,277.80 | 663,309,093.21 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,955,931,220.18 | 2,763,164,779.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 200,563,568.31 | 259,060,472.22 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,730,849,253.31 | 3,075,380,024.30 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 123,040,998.80 | 213,521,681.35 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 33,355,546.34 | 10,544,734.60 |
| 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 | | 1,887,245,798.45 | 3,299,446,440.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 125,324,950.66 | 94,311,168.64 |
| 投资支付的现金 | | 2,050,693,478.92 | 3,233,786,930.46 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,176,018,429.58 | 3,328,098,099.10 |

| | | | |
|---------------------------|------|-----------------|-----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -288,772,631.13 | -28,651,658.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 600,000,000.00 | 448,589,500.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 109,528,941.95 | 113,825,630.16 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 709,528,941.95 | 562,415,130.16 |
| 偿还债务支付的现金 | | 352,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 308,667,067.67 | 385,017,932.21 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 145,843,163.25 | 85,113,321.46 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 806,510,230.92 | 720,131,253.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -96,981,288.97 | -157,716,123.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,280,215.32 | -757,989.43 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -187,470,567.11 | 71,934,700.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 388,390,431.25 | 316,455,730.82 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 200,919,864.14 | 388,390,431.25 |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年度 | 2020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 | | 2,791,475,683.74 | 3,068,194,988.55 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 71,878,523.29 | 23,062,037.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,863,354,207.03 | 3,091,257,025.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,491,615,746.77 | 1,880,475,983.17 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 504,947,295.07 | 443,535,967.13 |
| 支付的各项税费 | | 136,581,058.54 | 174,139,845.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 691,736,805.31 | 664,531,228.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,824,880,905.69 | 3,162,683,023.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 38,473,301.34 | -71,425,998.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 51,998,791.95 | 288,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 330,188,100.91 | 210,764,307.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 33,343,706.34 | 10,389,265.42 |
| 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 | | 415,530,599.20 | 509,153,572.74 |

| | | | |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 98,797,908.49 | 72,888,485.01 |
| 投资支付的现金 | | 130,000,000.00 | 288,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 228,797,908.49 | 360,888,485.01 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 186,732,690.71 | 148,265,087.73 |
| 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 | | 350,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 74,872,141.95 | 89,681,630.16 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 424,872,141.95 | 489,681,630.16 |
| 偿还债务支付的现金 | | 302,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 301,966,220.46 | 385,017,932.21 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 99,062,625.18 | 61,273,321.46 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 703,028,845.64 | 596,291,253.67 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -278,156,703.69 | -106,609,623.51 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | -35.71 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -52,950,711.64 | -29,770,569.77 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 93,400,567.94 | 123,171,137.71 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 40,449,856.30 | 93,400,567.94 |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

合并所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|------------------|------|----------------|--------|----------------|------|----------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 574,637,150.00 | | | 2,575,797,211.30 | | 30,282,559.53 | | 287,318,575.00 | | 729,915,907.62 | | 4,197,951,403.45 | -5,922,059.09 | 4,192,029,344.36 | |
| 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 | 574,637,150.00 | | | 2,575,797,211.30 | | 30,282,559.53 | | 287,318,575.00 | | 729,915,907.62 | | 4,197,951,403.45 | -5,922,059.09 | 4,192,029,344.36 | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | -36,929,591.69 | | | | -92,732,000.09 | - | -129,661,591.78 | -11,777,738.32 | -141,439,330.10 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -36,929,591.69 | | | | 194,586,574.91 | | 157,656,983.22 | -11,777,738.32 | 145,879,244.90 | |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--|--|------------------|---------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------|--|--|--|--|
| 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、本期末余额 | 574,637,150.00 | | | 2,575,797,211.30 | -6,647,032.16 | 287,318,575.00 | 637,183,907.53 | 4,068,289,811.67 | -17,699,797.41 | 4,050,590,014.26 | | | | |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|------------------------|----------------|--------|----|------------------|------|----------------|--------|----------------|------|----------------|-------|------------------|----------------|------------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 574,637,150.00 | | | 2,575,797,211.30 | - | 92,453,569.33 | | 287,318,575.00 | | 734,539,827.55 | | 4,264,746,333.18 | 7,919,824.72 | 4,272,666,157.90 | |
| 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 | 574,637,150.00 | | | 2,575,797,211.30 | | 92,453,569.33 | | 287,318,575.00 | | 734,539,827.55 | | 4,264,746,333.18 | 7,919,824.72 | 4,272,666,157.90 | |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) | | | | | | -62,171,009.80 | | | | -4,623,919.93 | | -66,794,929.73 | -13,841,883.81 | -80,636,813.54 | |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -62,171,009.80 | | | | 368,890,227.57 | | 306,719,217.77 | -13,841,883.81 | 292,877,333.96 | |
| (二)所有者投入 | | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--|---------------|----------------|----------------|------------------|-----------------|--|--|------------------|
| 和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -373,514,147.50 | -373,514,147.50 | | | -373,514,147.50 |
| 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 | | | | | | | | | -373,514,147.50 | -373,514,147.50 | | | -373,514,147.50 |
| 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、本期末余额 | 574,637,150.00 | | | 2,575,797,211.30 | | 30,282,559.53 | 287,318,575.00 | 729,915,907.62 | 4,197,951,403.45 | -5,922,059.09 | | | 4,192,029,344.36 |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 574,637,150.00 | | | | 2,575,190,456.72 | | | | 287,318,575.00 | 517,881,460.70 | 3,955,027,642.42 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 574,637,150.00 | | | | 2,575,190,456.72 | | | | 287,318,575.00 | 517,881,460.70 | 3,955,027,642.42 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | 62,205,721.89 | 62,205,721.89 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 349,524,296.89 | 349,524,296.89 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | -287,318,575.00 | -287,318,575.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -287,318,575.00 | -287,318,575.00 |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本 | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|----------------|----------------|------------------|
| (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 | 574,637,150.00 | | | | 2,575,190,456.72 | | | | 287,318,575.00 | 580,087,182.59 | 4,017,233,364.31 |

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|----------------|---------|---------|----|------------------|-----------|----------------|----------|----------------|----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股 本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库 存股 | 其他 综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 574,637,150.00 | | | | 2,575,190,456.72 | | | | 287,318,575.00 | 594,544,353.26 | 4,031,690,534.98 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 574,637,150.00 | | | | 2,575,190,456.72 | | | | 287,318,575.00 | 594,544,353.26 | 4,031,690,534.98 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填 列) | | | | | | | | | | -76,662,892.56 | -76,662,892.56 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 296,851,254.94 | 296,851,254.94 |
| (二) 所有者投入和减 少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通 股 | | | | | | | | | | | |

2021 年年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|-----------------|-----------------|------------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | -373,514,147.50 | -373,514,147.50 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -373,514,147.50 | -373,514,147.50 | |
| 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 | 574,637,150.00 | | | | 2,575,190,456.72 | | | | 287,318,575.00 | 517,881,460.70 | 3,955,027,642.42 |

公司负责人：林聪颖

主管会计工作负责人：张景淳

会计机构负责人：陈惠鹏

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

九牧王股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是依照《公司法》和其他有关规定由九牧王（中国）有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司在福建省泉州市市场监督管理局注册登记，取得营业执照，统一社会信用代码为 91350000759352255T。本公司所发行人民币普通股 A 股，已在上海证券交易所上市。本公司注册地为福建省泉州市经济技术开发区清蒙园区。

本公司原注册资本为人民币 45,000.00 万元，股本总数 45,000.00 万股，股票面值为每股人民币 1 元。2010 年 3 月，本公司增加注册资本 293 万元，由金石投资有限公司认购，增资后本公司股本变更为 45,293.00 万元。2011 年 5 月，根据本公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可字[2011]551 号”《关于核准九牧王股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向股票配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行 12,000.00 万股人民币普通股（A 股）。经上海证券交易所“上证发字[2011]24 号文”同意，本公司发行的人民币普通股（A 股）股票于 2011 年 5 月 30 日在上海证券交易所上市。

根据本公司 2012 年度第一次临时股东大会决议，本公司向 142 名自然人定向发行股票 572.75 万股，并于 2012 年 6 月实施，注册资本增至人民币 57,865.75 万元。

2012 年 12 月，根据本公司 2012 年第一届董事会第二十七次会议决议，本公司向 19 名自然人定向发行股票 60 万股，并于 2013 年 3 月登记实施完毕，注册资本增至人民币 57,925.75 万元。

2013 年 5 月，根据本公司 2013 年第二届董事会第一次会议决议，本公司回购并注销 15 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 59.20 万股，实施完成后，注册资本减少为 57,866.55 万元。

2013 年 11 月，根据本公司 2013 年第二届董事会第四次会议决议，本公司回购并注销 6 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 20.32 万股，实施完成后，注册资本减少为 57,846.23 万元。

2014 年 5 月，根据本公司 2014 年第二届董事会第八次会议决议，本公司回购并注销限制性股票 382.515 万股，实施完成后，注册资本减少为 57,463.715 万元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售管理中心、制造中心、商品研发中心、财务管理中心、人力资源管理中心等部门，拥有欧瑞宝（厦门）品牌管理有限公司（以下简称“欧瑞宝”）、玛斯（厦门）品牌管理有限责任公司（以下简称“玛斯”）、九牧王零售投资管理有限公司（以下简称“九牧王零售”）、泉州九牧王洋服时装有限公司（以下简称“泉州洋服”）、厦门九牧王投资发展有限公司（以下简称“厦门九牧王”）、山南九牧王商贸有限责任公司（以下简称“山南九牧王”）、西藏工布江达县九盛投资有限责任公司（以下简称“九盛投资”）、上海玖传服装有限公司（以下简称“上海玖传”）等直接控股子公司以及上海新星通商服装服饰有限公司（以下简称“上海新星”）、宁波市牧睿商贸有限责任公司（以下简称“宁波牧睿”）、宁波玖毓商贸有限公司（以下简称“宁波玖毓”）等间接控股子公司。

本公司及其子公司属服装制造行业，所提供的主要产品为男士服饰及相关饰品等，具体包括纺织品、服装、皮革服饰、家具、运动鞋以及相关技术的交流与推广。

本公司总部注册地址：泉州经济技术开发区清濛园区，法定代表人：林聪颖。

本公司的母公司为九牧王国际投资控股有限公司，实际控制人为林聪颖。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第十八次会议于2022年4月24日批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期本公司纳入合并范围的直接控股子公司及间接控股子公司合计11家，其中本期因新设间接控股子公司而增加1家，减少0家，具体请阅“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外（分）子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本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。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进

行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司股东的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入股东权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司股东的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司股东的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司股东的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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股东权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处

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

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他股东权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为合营企业。

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

①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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中股东权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）金融工具减值

本公司对于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债权投资、租赁应收款等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，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状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收货款

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

对于划分为组合的应收账款，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状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收账龄组合

其他应收款组合 4 应收合并范围内关联方组合

对于划分为组合的其他应收款，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状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项

或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（6）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（7）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、45。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10（4）金融工具减值”。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10（4）金融工具减值”。

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10（4）金融工具减值”。

15. 存货

适用 不适用

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在

原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(5) 周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10（4）金融工具减值”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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；本公司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；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持

有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、30。

22. 投资性房地产

(1) 投资性房地产的分类

投资性房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。主要包括：

- ① 已出租的土地使用权。
- ② 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③ 已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、30。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

23. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ① 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 | 10% | 2.25%—4.5% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10 | 10% | 9% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 | 10% | 18% |

| | | | | |
|---------|-------|------|-----|--------|
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 10% | 9%-18% |
|---------|-------|------|-----|--------|

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧,按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

对于已经计提减值准备的固定资产,在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了,公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的,调整固定资产使用寿命。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出,作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产,自达到预定可使用状态之日起,根据工程预算、造价或者工程实际成本等,按估计的价值转入固定资产,并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧,待办理竣工决算后,再按实际成本调整原来的暂估价值,但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本:

- ①资产支出已经发生;
- ②借款费用已经发生;
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额,计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断,且中断时间连续超过3个月的,暂停借款费用的资本化。

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,停止其借款费用的资本化;以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

使用权资产价值的确认及计量详见附注五、42

29. 无形资产

计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项 目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|-----------------------|
| 土地使用权 | 法定使用期限 | 法定使用权 |
| 商标 | 10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |
| 软件 | 10 年 | 参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命 |

每年年度终了，公司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。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司、联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，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，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

33. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

34. 租赁负债

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

租赁负债价值的确认及计量详见附注五、42

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，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。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司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间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，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。

销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

对于本公司自第三方取得贸易类商品控制权后，再转让给客户，本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让贸易类商品前能够控制该商品，因此本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。

客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比

例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(2) 具体方法

根据不同销售模式，本公司销售商品收入确认方法具体如下：

①买断式加盟商

本公司对于买断式加盟商，于商品已实际交付，取得收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。

②直营专卖店

本公司直营专卖店系本公司自有销售终端，于专卖店实际销售商品，取得收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。

③直营商场

直营商场系由本公司与商场签订协议，在商场中设专柜（厅）销售产品，由商场负责向消费者收银及开具发票，商场与本公司按照约定比例进行销售分成的模式。本公司根据与商场签订的协议，于取得合同约定收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。

④代理加盟商

在部分一级城市，本公司对部分加盟商采用委托代销的模式，根据与代理加盟商签订的协议，于取得合同约定收款权利时确认销售收入，相应结转销售成本。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履行成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履行成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- 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。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入股东权益的项目

与直接计入股东权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入股东权益。暂时性差异对所得税的影响计入股东权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入股东权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入股东权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

自 2021 年 1 月 1 日起适用

(1) 租赁的识别

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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

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。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- A. 租赁负债的初始计量金额；
- B. 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；
- C. 承租人发生的初始直接费用；
- D. 承租人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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） |
|--------|-------|------------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 租赁期与租赁资产剩余使用寿命孰短 | 0 |

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- E. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- F. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- G. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- H. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- I. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、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时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将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

划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的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。

以下经营租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

金融资产的分类

本公司在确定金融资产的分类时涉及的重大判断包括业务模式及合同现金流量特征的分析等。

本公司在金融资产组合的层次上确定管理金融资产的业务模式，考虑的因素包括评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式、以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。

本公司在评估金融资产的合同现金流量是否与基本借贷安排相一致时，存在以下主要判断：本金是否可能因提前还款等原因导致在存续期内的时间分布或者金额发生变动；利息是否仅包括

货币时间价值、信用风险、其他基本借贷风险以及与成本和利润的对价。例如，提前偿付的金额是否仅反映了尚未支付的本金及以未偿付本金为基础的利息，以及因提前终止合同而支付的合理补偿。

应收账款预期信用损失的计量

本公司通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本公司使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。在考虑前瞻性信息时，本公司使用的指标包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境和客户情况的变化等。本公司定期监控并复核与预期信用损失计算相关的假设。

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|--|---|
| 2018年12月7日,财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则,对会计政策的相关内容进行调整,详见附注五、42。 | 上述会计政策变更业经本公司第四届董事会第十次会议于2021年4月25日批准。 | 因执行新租赁准则,本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产35,420,456.82元、租赁负债19,789,911.35元、一年内到期的非流动负债12,999,723.34元、预付款项-1,786,978.47元及长期待摊费用-843,843.66元。本公司母公司财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产20,463,969.44元、租赁负债12,836,920.14元、一年内到期的非流动负债5,944,181.74元、预付款项-1,362,645.52元及长期待摊费用-320,222.04元。 |

其他说明

根据新租赁准则要求,对于首次执行日前已存在的合同,本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同,本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)

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：

①对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

②在首次执行日，本公司按照附注五、28，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 35,420,456.82 元、租赁负债 19,789,911.35 元、一年内到期的非流动负债 12,999,723.34 元、预付款项 -1,786,978.47 元及长期待摊费用 -843,843.66 元。本公司母公司财务报表相应调整 2021 年 1 月 1 日使用权资产 20,463,969.44 元、租赁负债 12,836,920.14 元、一年内到期的非流动负债 5,944,181.74 元、预付款项 -1,362,645.52 元及长期待摊费用 -320,222.04 元。

于 2021 年 1 月 1 日，本公司及母公司将原租赁准则下披露重大经营租赁尚未支付的最低经营租赁付款额调整为新租赁准则下确认的租赁负债的调节表如下：

| 项 目 | 本公司 | 母公司 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 2021 年 1 月 1 日重大经营租赁最低租赁付款额 | 49,790,496.31 | 30,583,499.17 |
| 减：采用简化处理的最低租赁付款额 | 14,502,537.14 | 10,354,880.64 |
| 其中：短期租赁 | 14,502,537.14 | 10,354,880.64 |
| 2021 年 1 月 1 日新租赁准则下最低租赁付款额 | 35,287,959.17 | 20,228,618.53 |
| 2021 年 1 月 1 日增量借款利率加权平均值 | 5% | 5% |
| 2021 年 1 月 1 日租赁负债 | 32,789,634.69 | 18,781,101.88 |
| 列示为： | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 12,999,723.34 | 5,944,181.74 |
| 租赁负债 | 19,789,911.35 | 12,836,920.14 |

上述会计政策变更业经本公司第四届董事会第十次会议于 2021 年 4 月 25 日批准。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 438,233,681.25 | 438,233,681.25 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 755,675,970.26 | 755,675,970.26 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 152,334,000.00 | 152,334,000.00 | |
| 应收账款 | 163,450,767.05 | 163,450,767.05 | |
| 应收款项融资 | 810,000.00 | 810,000.00 | |
| 预付款项 | 42,741,340.19 | 40,954,361.72 | -1,786,978.47 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 28,068,814.71 | 28,068,814.71 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 759,640,073.96 | 759,640,073.96 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 35,678,020.13 | 35,678,020.13 | |
| 其他流动资产 | 58,913,235.46 | 58,913,235.46 | |
| 流动资产合计 | 2,435,545,903.01 | 2,433,758,924.54 | -1,786,978.47 |
| 非流动资产: | | | |
| 使用权资产 | | 35,420,456.82 | 35,420,456.82 |
| 债权投资 | 51,999,999.97 | 51,999,999.97 | |
| 其他债权投资 | 249,591,703.05 | 249,591,703.05 | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 268,042,949.56 | 268,042,949.56 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 1,663,738,852.55 | 1,663,738,852.55 | |
| 投资性房地产 | 420,873,718.52 | 420,873,718.52 | |
| 固定资产 | 345,709,484.71 | 345,709,484.71 | |
| 在建工程 | 82,016,215.49 | 82,016,215.49 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 139,297,945.10 | 139,297,945.10 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 39,394,861.12 | 39,394,861.12 | |
| 长期待摊费用 | 85,105,600.44 | 84,261,756.78 | -843,843.66 |
| 递延所得税资产 | 120,945,323.79 | 120,945,323.79 | |
| 其他非流动资产 | 7,348,918.85 | 7,348,918.85 | |
| 非流动资产合计 | 3,474,065,573.15 | 3,508,642,186.31 | 34,576,613.16 |
| 资产总计 | 5,909,611,476.16 | 5,942,401,110.85 | 32,789,634.69 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 299,383,985.92 | 299,383,985.92 | |
| 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 | 263,775,000.00 | 263,775,000.00 | |
| 应付账款 | 498,762,856.72 | 498,762,856.72 | |
| 预收款项 | 6,029,517.99 | 6,029,517.99 | |
| 合同负债 | 148,638,994.34 | 148,638,994.34 | |
| 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 | 89,970,799.12 | 89,970,799.12 | |
| 应交税费 | 66,682,402.58 | 66,682,402.58 | |
| 其他应付款 | 112,948,997.43 | 112,948,997.43 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 12,999,723.34 | 12,999,723.34 |
| 其他流动负债 | 65,688,037.07 | 65,688,037.07 | |
| 流动负债合计 | 1,551,880,591.17 | 1,564,880,314.51 | 12,999,723.34 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 150,162,708.33 | 150,162,708.33 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 19,789,911.35 | 19,789,911.35 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 15,538,832.30 | 15,538,832.30 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 165,701,540.63 | 185,491,451.98 | 19,789,911.35 |
| 负债合计 | 1,717,582,131.80 | 1,750,371,766.49 | 32,789,634.69 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 574,637,150.00 | 574,637,150.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,575,797,211.30 | 2,575,797,211.30 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 30,282,559.53 | 30,282,559.53 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 287,318,575.00 | 287,318,575.00 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 729,915,907.62 | 729,915,907.62 | |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 4,197,951,403.45 | 4,197,951,403.45 | |
| 少数股东权益 | -5,922,059.09 | -5,922,059.09 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 4,192,029,344.36 | 4,192,029,344.36 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,909,611,476.16 | 5,942,401,110.85 | 32,789,634.69 |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用5%利率折现后的现值计量租赁负债，金额为32,789,634.69元，其中将于一年内到期的金额12,999,723.34元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为35,420,456.82元；同时，预付款项减少1,786,978.47元，长期待摊费用减少843,843.66元。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年1月1日 | 调整数 |
|--------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 136,189,817.94 | 136,189,817.94 | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 152,334,000.00 | 152,334,000.00 | |
| 应收账款 | 140,035,279.77 | 140,035,279.77 | |
| 应收款项融资 | 810,000.00 | 810,000.00 | |
| 预付款项 | 31,649,246.40 | 30,286,600.88 | -1,362,645.52 |
| 其他应收款 | 1,610,447,144.69 | 1,610,447,144.69 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 应收股利 | 330,000,000.00 | 330,000,000.00 | |
| 存货 | 745,339,206.84 | 745,339,206.84 | |
| 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 | 29,587,708.23 | 29,587,708.23 | |
| 流动资产合计 | 2,846,392,403.87 | 2,845,029,758.35 | -1,362,645.52 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,083,066,937.82 | 2,083,066,937.82 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 179,613,859.67 | 179,613,859.67 | |
| 固定资产 | 162,163,480.91 | 162,163,480.91 | |
| 在建工程 | 78,427,697.17 | 78,427,697.17 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 20,463,969.44 | 20,463,969.44 |
| 无形资产 | 50,851,756.00 | 50,851,756.00 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 62,873,353.60 | 62,553,131.56 | -320,222.04 |
| 递延所得税资产 | 86,846,783.58 | 86,846,783.58 | |
| 其他非流动资产 | 6,808,918.85 | 6,808,918.85 | |
| 非流动资产合计 | 2,710,652,787.60 | 2,730,796,535.00 | 20,143,747.40 |
| 资产总计 | 5,557,045,191.47 | 5,575,826,293.35 | 18,781,101.88 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 250,253,472.22 | 250,253,472.22 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 288,595,000.00 | 288,595,000.00 | |
| 应付账款 | 526,926,855.16 | 526,926,855.16 | |
| 预收款项 | 3,588,279.30 | 3,588,279.30 | |
| 合同负债 | 167,246,366.90 | 167,246,366.90 | |
| 应付职工薪酬 | 70,440,201.59 | 70,440,201.59 | |
| 应交税费 | 32,409,606.46 | 32,409,606.46 | |
| 其他应付款 | 47,672,246.67 | 47,672,246.67 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 5,944,181.74 | 5,944,181.74 |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 其他流动负债 | 64,722,812.42 | 64,722,812.42 | |
| 流动负债合计 | 1,451,854,840.72 | 1,457,799,022.46 | 5,944,181.74 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 150,162,708.33 | 150,162,708.33 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 12,836,920.14 | 12,836,920.14 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 150,162,708.33 | 162,999,628.47 | 12,836,920.14 |
| 负债合计 | 1,602,017,549.05 | 1,620,798,650.93 | 18,781,101.88 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 574,637,150.00 | 574,637,150.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 2,575,190,456.72 | 2,575,190,456.72 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 287,318,575.00 | 287,318,575.00 | |
| 未分配利润 | 517,881,460.70 | 517,881,460.70 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 3,955,027,642.42 | 3,955,027,642.42 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 5,557,045,191.47 | 5,575,826,293.35 | 18,781,101.88 |

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用5%利率折现后的现值计量租赁负债，金额为18,781,101.88元，其中将于一年内到期的金额5,944,181.74元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，金额为20,463,969.44元；同时，预付款项减少1,362,645.52元，长期待摊费用减少320,222.04元。

(4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

| | | |
|---------|--------|---------------|
| 增值税 | 应税收入 | 13%、10%、6%、5% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应交流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应交流转税额 | 2%、1% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、16.5%、25% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|-------------------|----------|
| 本公司及中国内地子公司 | 25 |
| 九牧王零售投资管理有限公司 | 16.5 |
| 山南九牧王商贸有限责任公司 | 15 |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 15 |

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据国家西部大开发税收优惠政策(藏政发[2021]9号)，对设在西藏地区的各类企业(含西藏驻区外企业)，在2021年至2030年期间，按15.00%的税率征收企业所得税。符合西藏自治区规定的其他条件的，减半或免征企业所得税中属于地方分享的部分(6.00%)。

(2) 九牧王零售投资管理有限公司注册地址在香港特别行政区，执行香港特别行政区政府规定的相关税收政策，本报告期内所得税税率为16.50%。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 145,034.30 | 136,966.30 |
| 银行存款 | 133,064,753.02 | 156,217,424.87 |
| 其他货币资金 | 131,920,226.82 | 281,879,290.08 |
| 合计 | 265,130,014.14 | 438,233,681.25 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 62,467,488.56 | 212,926,073.32 |

其他说明

(1) 其他货币资金余额为131,920,226.82元，其中57,070,150.00元系银行承兑汇票保证金，7,140,000.00元系保函保证金，以上款项在编制现金流量表时不作为现金及现金等价物；其中30,280,201.24元系存放于证券公司的款项，30,498,179.50元系全权委托投行管理的款项，1,823,330.66元系存放于支付宝电子支付平台的款项，1,453,349.76元系存放于京东钱包电子支付平台的款项，310,107.40元系存放于京东理财电子支付平台的款项，18,111.76元系存放于拼

多多电子支付平台的款项，123,905.25 元系存放于抖音电子支付平台的款项，3,202,891.25 元系存放财付通电子支付平台的款项。

(2) 年末除上述保证金外，公司不存在其他抵押、质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 权益工具投资 | 683,559,409.69 | 523,030,580.01 |
| 债务工具投资 | 234,603,915.00 | 200,251,548.47 |
| 其他 | 8,836,710.71 | 32,393,841.78 |
| 合计 | 927,000,035.40 | 755,675,970.26 |

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 商业承兑票据 | 184,355,100.00 | 152,334,000.00 |
| 合计 | 184,355,100.00 | 152,334,000.00 |

说明：截至 2021 年 12 月 31 日，公司无质押的应收票据以及因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|------|----|------|------|----|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
| | | | | | | |

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 204,839,000.00 | 100.00 | 20,483,900.00 | 10.00 | 184,355,100.00 | 169,260,000.00 | 100.00 | 16,926,000.00 | 10.00 | 152,334,000.00 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 应收商业承兑汇票 | 204,839,000.00 | 100.00 | 20,483,900.00 | 10.00 | 184,355,100.00 | 169,260,000.00 | 100.00 | 16,926,000.00 | 10.00 | 152,334,000.00 |
| 合计 | 204,839,000.00 | / | 20,483,900.00 | / | 184,355,100.00 | 169,260,000.00 | / | 16,926,000.00 | / | 152,334,000.00 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|----------|----------------|---------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 应收商业承兑汇票 | 204,839,000.00 | 20,483,900.00 | 10.00 |
| 合计 | 204,839,000.00 | 20,483,900.00 | 10.00 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 应收商业承兑汇票 | 16,926,000.00 | 3,557,900.00 | | | 20,483,900.00 |
| 合计 | 16,926,000.00 | 3,557,900.00 | | | 20,483,900.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 187,926,942.30 |
| 1 至 2 年 | 5,297,748.21 |
| 2 至 3 年 | 6,150,425.80 |
| 3 年以上 | 6,971,126.34 |
| 合计 | 206,346,242.65 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 15,698,100.26 | 7.61 | 14,127,086.39 | 89.99 | 1,571,013.87 | 7,037,124.06 | 3.69 | 7,037,124.06 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提 | 15,698,100.26 | 7.61 | 14,127,086.39 | 89.99 | 1,571,013.87 | 7,037,124.06 | 3.69 | 7,037,124.06 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 190,648,142.39 | 92.39 | 19,486,510.27 | 10.22 | 171,161,632.12 | 183,897,276.20 | 96.31 | 20,446,509.15 | 11.12 | 163,450,767.05 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收货款 | 190,648,142.39 | 92.39 | 19,486,510.27 | 10.22 | 171,161,632.12 | 183,897,276.20 | 96.31 | 20,446,509.15 | 11.12 | 163,450,767.05 |
| 合计 | 206,346,242.65 | 100.00 | 33,613,596.66 | 16.29 | 172,732,645.99 | 190,934,400.26 | 100.00 | 27,483,633.21 | 14.39 | 163,450,767.05 |

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|-------|---------------|---------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 按单项计提 | 15,698,100.26 | 14,127,086.39 | 89.99 | 预计无法收回 |
| 合计 | 15,698,100.26 | 14,127,086.39 | 89.99 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

因客户经营不善，还款能力大幅下降，公司预计款项难以收回，因此考虑单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收货款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 186,696,094.52 | 18,669,609.77 | 10.00 |
| 1-2 年 | 2,764,860.58 | 414,729.17 | 15.00 |
| 2-3 年 | 727,036.02 | 218,110.83 | 30.00 |
| 3 年以上 | 460,151.27 | 184,060.50 | 40.00 |
| 合计 | 190,648,142.39 | 19,486,510.27 | 10.22 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、12。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|------------|-----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,037,124.06 | 7,089,962.33 | | | | 14,127,086.39 |
| 按组合计提坏账准备 | 20,446,509.15 | | 923,998.88 | 36,000.00 | | 19,486,510.27 |
| 合计 | 27,483,633.21 | 7,089,962.33 | 923,998.88 | 36,000.00 | | 33,613,596.66 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 36,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 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 |
|------|---------------|--------------------|--------------|
| 第一名 | 6,354,286.36 | 3.08 | 635,480.90 |
| 第二名 | 6,117,254.01 | 2.96 | 673,944.48 |
| 第三名 | 5,832,769.26 | 2.83 | 584,702.51 |
| 第四名 | 4,445,040.55 | 2.15 | 444,504.08 |
| 第五名 | 3,704,886.24 | 1.80 | 2,133,872.37 |
| 合计 | 26,454,236.42 | 12.82 | 4,472,504.34 |

截至 2021 年 12 月 31 日，期末余额前五名的应收账款的期末余额为 26,454,236.42 元，占应收账款期末余额合计数的 12.82%，计提的坏账准备期末余额为 4,472,504.34 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 银行承兑汇票 | 600,000.00 | 810,000.00 |
| 合计 | 600,000.00 | 810,000.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

√适用 □不适用

本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

其他说明：

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|------|-------|------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |

| | | | | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| 1 年以内 | 55,670,633.80 | 97.26 | 39,245,382.26 | 95.82 |
| 1 至 2 年 | 1,286,199.83 | 2.25 | 874,694.23 | 2.14 |
| 2 至 3 年 | 114,319.88 | 0.20 | 236,624.43 | 0.58 |
| 3 年以上 | 166,715.38 | 0.29 | 597,660.80 | 1.46 |
| 合计 | 57,237,868.89 | 100.00 | 40,954,361.72 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名 | 7,500,000.11 | 13.10 |
| 第二名 | 3,922,989.52 | 6.85 |
| 第三名 | 3,622,300.58 | 6.33 |
| 第四名 | 3,461,654.40 | 6.05 |
| 第五名 | 2,603,773.59 | 4.55 |
| 合计 | 21,110,718.20 | 36.88 |

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 28,608,478.67 | 28,068,814.71 |
| 合计 | 28,608,478.67 | 28,068,814.71 |

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 20,670,093.22 |
| 1 至 2 年 | 8,942,284.12 |
| 2 至 3 年 | 5,570,298.65 |
| 3 年以上 | 7,332,847.92 |
| 合计 | 42,515,523.91 |

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 31,129,882.5 | 29,394,207.8 |
| 个人借款 | 8,462,546.95 | 4,436,343.24 |
| 其他 | 2,923,094.46 | 3,177,776.98 |
| 合计 | 42,515,523.91 | 37,008,328.02 |

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 8,257,423.31 | | 682,090.00 | 8,939,513.31 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 5,151,061.26 | | 88,150 | 5,239,211.26 |

| | | | | |
|---------------|---------------|--|------------|---------------|
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 271,679.33 | | | 271,679.33 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 13,136,805.24 | | 770,240.00 | 13,907,045.24 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|--------------|--------------|-------|------------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 682,090.00 | 88,150.00 | | | | 770,240.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 8,257,423.31 | 5,151,061.26 | | 271,679.33 | | 13,136,805.24 |
| 合计 | 8,939,513.31 | 5,239,211.26 | | 271,679.33 | | 13,907,045.24 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 271,679.33 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|-------|------------|------------------------|---------------------|------------|
| 第一名 | 押金 | 882,291.25 | 1年以内, 1-2年, 2-3年, 3年以上 | 2.08 | 273,037.38 |
| 第二名 | 押金 | 740,972.76 | 1年以内, 1-2年 | 1.74 | 217,315.87 |

| | | | | | |
|-----|-------|--------------|------------|------|--------------|
| 第三名 | 员工借款 | 565,000.00 | 1-2年, 2-3年 | 1.33 | 269,500.00 |
| 第四名 | 代收代付款 | 540,000.00 | 3年以上 | 1.27 | 540,000.00 |
| 第五名 | 押金 | 511,690.00 | 1年以内 | 1.20 | 76,753.50 |
| 合计 | / | 3,239,954.01 | / | 7.62 | 1,376,606.75 |

截至 2021 年 12 月 31 日, 期末余额前五名的其他应收款的期末余额为 3,239,954.01 元, 占其他应收款期末余额合计数的 7.62%, 计提的坏账准备期末余额为 1,376,606.75 元。

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 107,843,529.54 | 27,364,900.44 | 80,478,629.10 | 92,935,823.29 | 24,802,332.86 | 68,133,490.43 |
| 在产品 | 14,507,424.12 | | 14,507,424.12 | 13,072,540.47 | | 13,072,540.47 |
| 库存商品 | 984,697,308.33 | 200,338,732.26 | 784,358,576.07 | 861,505,049.73 | 205,158,787.10 | 656,346,262.63 |
| 周转材料 | 8,139,116.12 | | 8,139,116.12 | 4,019,800.14 | | 4,019,800.14 |
| 委托加工物资 | 21,117,892.70 | | 21,117,892.70 | 18,067,980.29 | | 18,067,980.29 |
| 合计 | 1,136,305,270.81 | 227,703,632.70 | 908,601,638.11 | 989,601,193.92 | 229,961,119.96 | 759,640,073.96 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|----------------|----------------|----|----------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 24,802,332.86 | 12,398,425.84 | | 9,835,858.26 | | 27,364,900.44 |
| 库存商品 | 205,158,787.10 | 148,054,817.71 | | 152,874,872.55 | | 200,338,732.26 |
| 合计 | 229,961,119.96 | 160,453,243.55 | | 162,710,730.81 | | 227,703,632.70 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的其他债权投资 | 9,677,970.09 | 35,678,020.13 |
| 合计 | 9,677,970.09 | 35,678,020.13 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 进项税额 | 318,050.65 | 11,997,148.56 |
| 待认证进项税额 | 28,154,088.82 | 26,899,408.36 |
| 预缴所得税 | 4,040,810.39 | |
| 应收退货成本 | 31,764,691.25 | 20,016,678.54 |
| 预缴增值税 | 1,369,732.80 | |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 65,647,373.91 | 58,913,235.46 |
|----|---------------|---------------|

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大额定期存单 | 53,999,999.97 | | 53,999,999.97 | 51,999,999.97 | | 51,999,999.97 |
| 减：一年内到期的债权投资 | | | | | | |
| 合计 | 53,999,999.97 | | 53,999,999.97 | 51,999,999.97 | | 51,999,999.97 |

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|--------------|-------------------|----|
| 债券 | 285,269,723.18 | 1,092,910.84 | -4,471,713.18 | 188,913,746.60 | 187,324,258.01 | 1,589,488.59 | | |
| 减：一年内到期的其他债权投资 | -35,678,020.13 | 54,949.31 | 207,811.80 | -9,677,970.09 | -9,562,880.51 | -115,089.58 | | |
| 合计 | 249,591,703.05 | 1,147,860.15 | -4,263,901.38 | 179,235,776.51 | 177,761,377.50 | 1,474,399.01 | | / |

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|----------------------|----------------|--------------|------------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------------|----|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海景林九盛欣联股权投资中心（有限合伙） | 249,707,963.19 | 2,110,000.00 | 898,645.75 | -1,172,997.64 | | | | | | 249,746,319.80 | |
| 上海华软创业投资合伙企业（有限合伙） | 18,334,986.37 | | | -170,164.82 | | | | | | 18,164,821.55 | |
| 小计 | 268,042,949.56 | 2,110,000.00 | 898,645.75 | -1,343,162.46 | | | | | | 267,911,141.35 | |

| | | | | | | | | | |
|----|----------------|--------------|------------|---------------|--|--|--|--|----------------|
| 合计 | 268,042,949.56 | 2,110,000.00 | 898,645.75 | -1,343,162.46 | | | | | 267,911,141.35 |
|----|----------------|--------------|------------|---------------|--|--|--|--|----------------|

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 权益工具投资 | 1,554,019,256.38 | 1,457,298,245.66 |
| 债务工具投资 | 200,271,232.88 | 200,000,000.00 |
| 其他 | | 6,440,606.89 |
| 合计 | 1,754,290,489.26 | 1,663,738,852.55 |

其他说明：

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 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 | 584,237,150.86 | 40,047,411.76 | | 624,284,562.62 |
| 2. 本期增加金额 | 188,170.14 | | | 188,170.14 |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | 188,170.14 | | | 188,170.14 |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 43,661,492.14 | | | 43,661,492.14 |
| (1) 处置 | 42,816,212.00 | | | 42,816,212.00 |
| (2) 其他转出 | 845,280.14 | | | 845,280.14 |
| 4. 期末余额 | 540,763,828.86 | 40,047,411.76 | | 580,811,240.62 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 193,979,024.02 | 9,431,820.08 | | 203,410,844.10 |
| 2. 本期增加金额 | 25,820,555.24 | 844,568.05 | | 26,665,123.29 |
| (1) 计提或摊销 | 25,820,555.24 | 844,568.05 | | 26,665,123.29 |
| 3. 本期减少金额 | 17,857,656.28 | | | 17,857,656.28 |
| (1) 处置 | 17,857,656.28 | | | 17,857,656.28 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 201,941,922.98 | 10,276,388.13 | | 212,218,311.11 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|--|----------------|
| 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 | 338,821,905.88 | 29,771,023.63 | | 368,592,929.51 |
| 2. 期初账面价值 | 390,258,126.84 | 30,615,591.68 | | 420,873,718.52 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 448,886,767.39 | 345,709,484.71 |
| 合计 | 448,886,767.39 | 345,709,484.71 |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备及其他 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 429,843,563.90 | 113,629,504.71 | 20,549,948.64 | 220,812,730.22 | 784,835,747.47 |
| 2. 本期增加金额 | 88,451,071.13 | 41,374,691.36 | 3,026,346.05 | 11,816,390.18 | 144,668,498.72 |
| (1) 购置 | 3,183,224.96 | 1,706,074.53 | 3,026,346.05 | 7,349,472.47 | 15,265,118.01 |
| (2) 在建工程转入 | 85,267,846.17 | 39,668,616.83 | | 4,466,917.71 | 129,403,380.71 |
| 3. 本期减少金额 | 4,220,202.80 | 1,779,552.54 | 3,715,171.12 | 3,982,662.57 | 13,697,589.03 |
| (1) 处置或报废 | 4,220,202.80 | 1,779,552.54 | 3,715,171.12 | 2,569,772.77 | 12,284,699.23 |
| (2) 其他减少 | | | | 1,412,889.80 | 1,412,889.80 |
| 4. 期末余额 | 514,074,432.23 | 153,224,643.53 | 19,861,123.57 | 228,646,457.83 | 915,806,657.16 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 末余额 | | | | | |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 176,304,531.02 | 75,523,080.73 | 17,392,086.88 | 169,906,564.13 | 439,126,262.76 |
| 2. 本期增加金额 | 17,110,251.91 | 6,478,882.45 | 704,767.67 | 12,195,082.90 | 36,488,984.93 |
| (1) 计提 | 17,110,251.91 | 6,478,882.45 | 704,767.67 | 12,195,082.90 | 36,488,984.93 |
| 3. 本期减少金额 | 2,216,919.19 | 885,903.87 | 3,343,461.96 | 2,249,072.90 | 8,695,357.92 |
| (1) 处置或报废 | 2,216,919.19 | 885,903.87 | 3,343,461.96 | 2,249,072.90 | 8,695,357.92 |
| 4. 期末余额 | 191,197,863.74 | 81,116,059.31 | 14,753,392.59 | 179,852,574.13 | 466,919,889.77 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 322,876,568.49 | 72,108,584.22 | 5,107,730.98 | 48,793,883.70 | 448,886,767.39 |
| 2. 期初账面价值 | 253,539,032.88 | 38,106,423.98 | 3,157,861.76 | 50,906,166.09 | 345,709,484.71 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 3,985,235.78 |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------------|
| 沈阳中驰国际 | 2,661,827.92 | 开发商抵押，法院已判决，无法办理 |
| 河南商丘置业 | 6,072,812.67 | 开发商开发资质瑕疵，暂无法办理 |
| 合计 | 8,734,640.59 | |

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 3,310,003.78 | 82,016,215.49 |
| 合计 | 3,310,003.78 | 82,016,215.49 |

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 3,310,003.78 | | 3,310,003.78 | 82,016,215.49 | | 82,016,215.49 |
| 合计 | 3,310,003.78 | | 3,310,003.78 | 82,016,215.49 | | 82,016,215.49 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------|------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|---------|
| 清濛西片区工程项目 | 98,000,000.00 | 66,955,513.18 | 18,312,332.99 | 85,267,846.17 | | | 87.01 | 完工 | | | | 自筹、募集资金 |
| 智能仓储项目之交叉带输送系统采购安装 | 29,500,000.00 | 6,526,548.64 | 18,569,877.02 | 25,096,425.66 | | | 85.07 | 完工 | | | | 募集资金 |
| 智能仓储项目之装置货架采购 | 10,600,000.00 | 3,752,212.40 | 5,628,318.57 | 9,380,530.97 | | | 88.50 | 完工 | | | | 募集资金 |
| 合计 | 138,100,000.00 | 77,234,274.22 | 42,510,528.58 | 119,744,802.80 | | | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(4). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 35,420,456.82 | 35,420,456.82 |
| 2. 本期增加金额 | 38,270,568.90 | 38,270,568.90 |
| 3. 本期减少金额 | 4,676,032.21 | 4,676,032.21 |
| 4. 期末余额 | 69,014,993.51 | 69,014,993.51 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 21,618,689.50 | 21,618,689.50 |
| 3. 本期减少金额 | 778,963.99 | 778,963.99 |
| 4. 期末余额 | 20,839,725.51 | 20,839,725.51 |
| 三、减值准备 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 48,175,268.00 | 48,175,268.00 |
| 2. 期初账面价值 | 35,420,456.82 | 35,420,456.82 |

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 商标 | 合计 |
|---------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 116,747,927.97 | 52,097,049.99 | 61,774,295.83 | 230,619,273.79 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加金额 | | 2,551,790.01 | | 2,551,790.01 |
| (1) 购置 | | 2,551,790.01 | | 2,551,790.01 |
| 3. 本期减少金额 | | | 2,833,203.77 | 2,833,203.77 |
| (1) 处置 | | | 2,833,203.77 | 2,833,203.77 |
| 4. 期末余额 | 116,747,927.97 | 54,648,840.00 | 58,941,092.06 | 230,337,860.03 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 27,187,891.40 | 36,174,969.33 | 2,713,977.09 | 66,076,837.82 |
| 2. 本期增加金额 | 2,372,520.93 | 4,628,209.60 | 18,600.00 | 7,019,330.53 |
| (1) 计提 | 2,372,520.93 | 4,628,209.60 | 18,600.00 | 7,019,330.53 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 29,560,412.33 | 40,803,178.93 | 2,732,577.09 | 73,096,168.35 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | 25,244,490.87 | 25,244,490.87 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 2,833,203.77 | 2,833,203.77 |
| (1) 处置 | | | 2,833,203.77 | 2,833,203.77 |
| 4. 期末余额 | | | 22,411,287.10 | 22,411,287.10 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 87,187,515.64 | 13,845,661.07 | 33,797,227.87 | 134,830,404.58 |
| 2. 期初账面价值 | 89,560,036.57 | 15,922,080.66 | 33,815,827.87 | 139,297,945.10 |

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------|------------|------------|
| 泉州清濛园区 3-5 号地块 | 576,057.29 | 暂无法办理 |

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 厦门九牧王 | 1,097,444.17 | | | 1,097,444.17 |
| 上海新星 | 39,394,861.12 | | | 39,394,861.12 |
| 合计 | 40,492,305.29 | | | 40,492,305.29 |

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | |
| 厦门九牧王 | 1,097,444.17 | | | 1,097,444.17 |
| 合计 | 1,097,444.17 | | | 1,097,444.17 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司收购厦门九牧王形成的商誉 2008 年已全额计提减值。

公司收购上海新星股权，当初的并购定价基于市场价值基础，资产组包含在上海新星相关的经营性资产、负债中，上海新星商誉对应资产组价值与账面价值的差异，系确定资产组时扣除与经营资产、负债无关的金额，同时在预测现金流量时扣除与经营性资产无关的现金流量，与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

√适用 □不适用

公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来 5 年内现金流量，其后年度采用的现金流量增长率预计为 0%，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，上海新星本年年末商誉未发生减值。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 会计政策变更 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-----|------------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 装修费 | 84,261,756.78 | | 84,261,756.78 | 56,722,599.58 | 47,420,211.18 | 355,595.20 | 93,208,549.98 |
| 租赁费 | 843,843.66 | 843,843.66 | | | | | |
| 其他 | | | | 3,856,384.50 | 1,057,807.47 | | 2,798,577.03 |
| 合 | 85,105,600.44 | 843,843.66 | 84,261,756.78 | 60,578,984.08 | 48,478,018.65 | 355,595.20 | 96,007,127.01 |

| | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|
| 计 | | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|--|

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 150,082,851.68 | 37,209,869.03 | 133,688,655.91 | 33,143,653.42 |
| 内部交易未实现利润 | 143,259,705.94 | 35,814,926.49 | 262,615,275.45 | 65,653,818.86 |
| 可抵扣亏损 | 129,808,072.06 | 32,452,018.02 | | |
| 信用减值准备 | 56,569,316.57 | 14,127,405.78 | 45,622,817.09 | 11,397,913.35 |
| 其他 | 67,675,664.81 | 16,918,916.21 | 48,784,928.65 | 10,749,938.16 |
| 合计 | 547,395,611.06 | 136,523,135.53 | 490,711,677.10 | 120,945,323.79 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 金融资产计税基础与账面价值差异 | 186,697,449.20 | 16,802,770.43 | 171,784,205.90 | 15,460,578.53 |
| 其他 | 2,953,847.21 | 265,846.25 | 869,486.30 | 78,253.77 |
| 合计 | 189,651,296.41 | 17,068,616.68 | 172,653,692.20 | 15,538,832.30 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 129,416,161.06 | 136,716,591.18 |
| 可抵扣亏损 | 156,797,811.55 | 215,124,901.44 |
| 合计 | 286,213,972.61 | 351,841,492.62 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2021年 | | 18,739,282.09 | |
| 2022年 | 16,945,437.47 | 22,245,916.10 | |
| 2023年 | 15,369,745.94 | 33,313,905.11 | |
| 2024年 | 40,624,375.33 | 75,087,808.08 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2025 年 | 47,112,451.62 | 65,737,990.06 | |
| 2026 年 | 36,745,801.19 | | |
| 合计 | 156,797,811.55 | 215,124,901.44 | / |

其他说明:

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 8,126,086.15 | | 8,126,086.15 | 7,348,918.85 | | 7,348,918.85 |
| 合计 | 8,126,086.15 | | 8,126,086.15 | 7,348,918.85 | | 7,348,918.85 |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 102,270,833.33 | |
| 信用借款 | 50,048,611.11 | 250,253,472.22 |
| 未到期的承兑汇票贴现款 | 247,046,152.79 | 49,130,513.70 |
| 合计 | 399,365,597.23 | 299,383,985.92 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 367,061,000.00 | 263,775,000.00 |
| 合计 | 367,061,000.00 | 263,775,000.00 |

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 298,640,155.07 | 332,116,515.93 |
| 应付设备及货架款 | 54,305,121.74 | 34,929,969.52 |
| 应付工程款 | 23,428,315.13 | 22,257,134.66 |
| 应付广告款 | 54,077,418.53 | 81,498,780.77 |
| 其他 | 33,063,777.13 | 27,960,455.84 |
| 合计 | 463,514,787.60 | 498,762,856.72 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收房租 | 6,458,625.24 | 6,029,517.99 |
| 合计 | 6,458,625.24 | 6,029,517.99 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 预收商品款 | 134,503,827.24 | 140,863,640.33 |
| 客户积分 | 9,020,273.55 | 7,775,354.01 |
| 合计 | 143,524,100.79 | 148,638,994.34 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 89,945,320.71 | 636,133,751.68 | 627,866,836.68 | 98,212,235.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 25,478.41 | 35,601,137.11 | 35,046,253.90 | 580,361.62 |
| 三、辞退福利 | | 1,339,620.45 | 1,339,620.45 | |
| 合计 | 89,970,799.12 | 673,074,509.24 | 664,252,711.03 | 98,792,597.33 |

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 89,593,185.00 | 589,110,176.32 | 581,024,953.02 | 97,678,408.30 |
| 二、职工福利费 | | 7,956,046.37 | 7,956,046.37 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 154,973.07 | 23,986,917.56 | 23,810,371.64 | 331,518.99 |
| 其中：医疗保险费 | 145,658.98 | 21,492,603.97 | 21,332,842.16 | 305,420.79 |
| 工伤保险费 | 1,293.69 | 1,125,190.92 | 1,120,741.97 | 5,742.64 |
| 生育保险费 | 8,020.40 | 1,369,122.67 | 1,356,787.51 | 20,355.56 |
| 四、住房公积金 | 68,964.90 | 9,842,371.20 | 9,827,346.17 | 83,989.93 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 128,197.74 | 5,238,240.23 | 5,248,119.48 | 118,318.49 |
| 合计 | 89,945,320.71 | 636,133,751.68 | 627,866,836.68 | 98,212,235.71 |

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|-----------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 21,989.92 | 34,159,662.13 | 33,616,091.36 | 565,560.69 |
| 2、失业保险费 | 3,488.49 | 1,441,474.98 | 1,430,162.54 | 14,800.93 |
| 合计 | 25,478.41 | 35,601,137.11 | 35,046,253.90 | 580,361.62 |

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税 | 25,629,458.18 | 18,167,230.28 |
| 企业所得税 | 28,142,623.30 | 43,531,194.26 |
| 个人所得税 | 1,736,025.13 | 1,385,518.67 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 1,722,235.59 | 1,125,133.93 |
| 房产税 | 2,289,016.55 | 1,461,532.73 |
| 教育费附加 | 748,554.93 | 489,495.32 |
| 地方教育附加 | 525,940.63 | 326,011.25 |
| 其他税费 | 179,975.20 | 196,286.14 |
| 合计 | 60,973,829.51 | 66,682,402.58 |

41、其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 116,439,116.89 | 112,948,997.43 |
| 合计 | 116,439,116.89 | 112,948,997.43 |

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(2). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 加盟商保证金 | 58,163,563.19 | 43,538,948.66 |
| 押金 | 8,711,608.31 | 9,319,191.89 |
| 暂估款项 | 38,139,636.22 | 38,535,895.85 |
| 其他 | 11,424,309.17 | 21,554,961.03 |
| 合计 | 116,439,116.89 | 112,948,997.43 |

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | 4,004,400.00 | |
| 1 年内到期的租赁负债 | 23,010,752.84 | 12,999,723.34 |
| 合计 | 27,015,152.84 | 12,999,723.34 |

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付退货款 | 76,652,247.23 | 45,601,769.91 |
| 待转销项税额 | 12,806,878.77 | 20,086,267.16 |
| 合计 | 89,459,126.00 | 65,688,037.07 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 294,320,344.44 | 150,162,708.33 |
| 合计 | 294,320,344.44 | 150,162,708.33 |

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 50,020,125.26 | 34,864,209.17 |
| 减：未确认融资费用 | -2,717,165.87 | -2,074,574.48 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -23,010,752.84 | -12,999,723.34 |
| 合计 | 24,292,206.55 | 19,789,911.35 |

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 574,637,150 | | | | | | 574,637,150 |

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 2,575,797,211.30 | | | 2,575,797,211.30 |
| 合计 | 2,575,797,211.30 | | | 2,575,797,211.30 |

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初 | 本期发生金额 | 期末 |
|----|----|--------|----|
|----|----|--------|----|

| | 余额 | | | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | 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 | | | | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 30,282,559.53 | -32,393,134.88 | 4,536,456.81 | | | -36,929,591.69 | | -6,647,032.16 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | 10,597,658.58 | -4,471,713.18 | 4,536,456.81 | | | -9,008,169.99 | | 1,589,488.59 |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 19,684,900.95 | -27,921,421.70 | | | | -27,921,421.70 | | -8,236,520.75 |
| 其他综合收益合计 | 30,282,559.53 | -32,393,134.88 | 4,536,456.81 | | | -36,929,591.69 | | -6,647,032.16 |

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 287,318,575.00 | | | 287,318,575.00 |
| 合计 | 287,318,575.00 | | | 287,318,575.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积未增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，以注册资本的50%为限提取法定盈余公积金。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 729,915,907.62 | 734,539,827.55 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | |
| 调整后期初未分配利润 | 729,915,907.62 | 734,539,827.55 |
| 加:本期归属于母公司所有者的净利润 | 194,586,574.91 | 368,890,227.57 |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 287,318,575.00 | 373,514,147.50 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 637,183,907.53 | 729,915,907.62 |

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,984,930,404.85 | 1,154,375,990.61 | 2,636,180,035.50 | 1,044,025,775.06 |
| 其他业务 | 65,491,423.33 | 64,092,161.58 | 36,032,597.24 | 41,588,104.24 |
| 合计 | 3,050,421,828.18 | 1,218,468,152.19 | 2,672,212,632.74 | 1,085,613,879.30 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

① 主营业务(分行业)

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 服装业 | 2,984,930,404.85 | 1,154,375,990.61 | 2,636,180,035.50 | 1,044,025,775.06 |

② 主营业务(分产品)

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|------|---------|---------|
| | | |

| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|-----|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 男裤 | 1,321,379,146.92 | 480,219,917.98 | 1,097,398,033.40 | 419,240,698.49 |
| 茄克 | 776,589,364.50 | 337,119,995.63 | 708,718,190.00 | 303,112,305.02 |
| T 恤 | 345,997,002.45 | 121,380,881.25 | 345,296,528.21 | 123,618,193.08 |
| 衬衫 | 316,059,524.94 | 112,940,446.39 | 296,662,669.87 | 110,134,879.55 |
| 西装 | 175,453,280.26 | 71,898,002.41 | 141,207,607.05 | 58,818,223.01 |
| 其他 | 49,452,085.78 | 30,816,746.95 | 46,897,006.97 | 29,101,475.91 |
| 合计 | 2,984,930,404.85 | 1,154,375,990.61 | 2,636,180,035.50 | 1,044,025,775.06 |

③ 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 2021 年度 | | 2020 年度 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内 | 2,984,930,404.85 | 1,154,375,990.61 | 2,636,180,035.50 | 1,044,025,775.06 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 10,771,111.03 | 10,497,330.57 |
| 教育费附加 | 4,715,115.17 | 4,584,756.23 |
| 房产税 | 6,851,318.68 | 7,286,179.97 |
| 印花税 | 2,487,191.20 | 2,014,779.94 |
| 地方教育附加 | 3,166,449.85 | 3,054,831.63 |
| 其他 | 1,329,017.85 | 1,497,161.40 |
| 合计 | 29,320,203.78 | 28,935,039.74 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 392,373,661.49 | 345,505,180.03 |
| 装修、道具及货架费用费 | 183,276,363.36 | 135,294,206.52 |
| 广告及业务宣传费 | 256,919,351.90 | 218,970,470.58 |
| 商场管理费 | 84,762,962.39 | 76,695,849.24 |
| 运杂费 | 26,802,868.29 | 25,083,484.38 |
| 租赁费 | 23,565,054.76 | 32,121,586.82 |
| 平台费用 | 21,208,017.71 | 24,725,615.73 |
| 使用权资产折旧费 | 21,207,832.43 | |
| 仓储费 | 12,737,583.15 | 13,204,718.41 |
| 差旅费 | 12,577,520.60 | 9,034,897.88 |
| 水电费 | 13,357,167.83 | 11,423,012.78 |
| 折旧费 | 10,932,801.25 | 14,887,816.60 |
| 会议费 | 7,052,256.23 | 5,715,039.45 |

| | | |
|------|------------------|----------------|
| 其他费用 | 73,265,393.14 | 57,236,519.42 |
| 合计 | 1,140,038,834.53 | 969,898,397.84 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 112,790,634.84 | 101,372,118.01 |
| 折旧摊销费 | 21,674,186.65 | 22,450,862.86 |
| 中介服务费 | 44,728,620.56 | 38,124,865.54 |
| 文化宣传费 | 3,036,334.79 | 2,567,286.28 |
| 差旅费 | 3,841,117.97 | 2,836,419.15 |
| 装修费 | 8,240,928.91 | 7,457,761.30 |
| 水电费 | 3,700,819.54 | 3,546,394.08 |
| 维修费 | 3,431,018.86 | 2,960,332.71 |
| 业务招待费 | 13,433,279.55 | 8,201,949.29 |
| 检验检疫费 | 2,489,085.90 | 2,669,031.32 |
| 办公费 | 2,518,758.39 | 2,263,094.20 |
| 开发设计费 | 2,801,590.25 | 3,076,563.24 |
| 使用权资产折旧 | 346,529.45 | |
| 其他费用 | 23,267,206.84 | 14,722,589.98 |
| 合计 | 246,300,112.50 | 212,249,267.96 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 人工费 | 27,946,495.21 | 25,080,386.61 |
| 材料费 | 5,091,354.33 | 3,902,896.50 |
| 开发设计费 | 4,145,723.48 | 5,489,910.65 |
| 特许使用权费 | 3,893,623.02 | 3,830,858.95 |
| 折旧摊销费 | 356,146.34 | 371,765.24 |
| 中介机构服务费 | 4,759,268.63 | 1,722,221.84 |
| 其他 | 2,095,151.06 | 1,380,243.37 |
| 合计 | 48,287,762.07 | 41,778,283.16 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 23,369,245.72 | 719,286.65 |
| 利息收入 | -7,653,784.18 | -7,080,824.00 |
| 汇兑损益 | -4,788,911.97 | 6,762,355.22 |
| 银行手续费及其他 | 11,559,636.86 | 10,600,177.70 |
| 合计 | 22,486,186.43 | 11,000,995.57 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、计入其他收益的政府补助 | 35,902,166.82 | 20,538,155.74 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 | 605,642.79 | 738,315.61 |
| 合计 | 36,507,809.61 | 21,276,471.35 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,343,162.46 | -61,308,943.43 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 8,109,481.33 | 3,108,338.04 |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 2,000,000.00 | 1,999,999.97 |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | 5,545,801.52 | 13,612,706.84 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 22,624,502.57 | 28,703,805.63 |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | 4,136,101.51 | -3,404,123.59 |
| 其他非流动金融资产投资持有期间取得的投资收益 | 20,557,651.87 | 685,682.55 |
| 处置其他非流动金融资产取得的投资收益 | 20,270,341.29 | -42,004,711.48 |
| 合计 | 81,900,717.63 | -58,607,245.47 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-----------------|----------------|
| 交易性金融资产 | -101,853,147.55 | 35,157,862.12 |
| 其他非流动金融资产 | 31,062,845.21 | 316,370,396.15 |
| 合计 | -70,790,302.34 | 351,528,258.27 |

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -3,557,900.00 | -256,000.00 |
| 应收账款坏账损失 | -6,165,963.45 | -3,969,675.58 |
| 其他应收款坏账损失 | -5,239,211.26 | 2,395,604.26 |
| 合计 | -14,963,074.71 | -1,830,071.32 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -160,453,243.55 | -200,567,131.88 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 十三、长期待摊费用减值损失 | -355,595.20 | |
| 合计 | -160,808,838.75 | -200,567,131.88 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------|--------------|-----------|
| 处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失 | 2,142,825.37 | -4,472.76 |
| 处置未划分为持有待售的无形资产的处置利得或损失 | 88,495.58 | |
| 处置未划分为持有待售的使用权资产的处置利得或损失 | 272,259.56 | |
| 合计 | 2,503,580.51 | -4,472.76 |

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|--------------|---------------|
| 赔偿款收入 | 1,165,639.09 | 721,664.44 | 1,165,639.09 |
| 违约金收入 | 239,478.56 | 773,891.54 | 239,478.56 |
| 无需支付的款项 | 712,203.68 | 1,345,092.12 | 712,203.68 |
| 其他 | 1,479,981.57 | 1,664,816.94 | 1,479,981.57 |
| 合计 | 3,597,302.90 | 4,505,465.04 | 3,597,302.90 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|--------------|---------------|
| 公益性捐赠支出 | 20,530,944.00 | 3,396,122.90 | 20,530,944.00 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 1,737,329.37 | 265,543.54 | 1,737,329.37 |
| 非正常停工损失 | | 3,662,794.63 | |
| 其他 | 486,296.50 | 1,463,003.80 | 486,296.50 |
| 合计 | 22,754,569.87 | 8,787,464.87 | 22,754,569.87 |

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 31,952,392.43 | 80,109,195.53 |
| 递延所得税费用 | -14,048,027.36 | -4,906,961.760 |
| 合计 | 17,904,365.07 | 75,202,233.77 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 200,713,201.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 50,178,300.42 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -22,437,335.10 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -3,137,816.38 |
| 非应税收入的影响 | -4,965,342.05 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,922,709.01 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响 | -6,342,403.19 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -17,208,633.23 |
| 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 | 28,625,917.56 |
| 研发费用加计扣除 | -8,851,916.59 |
| 权益法核算的合营企业和联营企业损益 | 120,884.62 |
| 所得税费用 | 17,904,365.07 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、84 政府补助。

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 23,523,920.45 | 11,472,163.87 |
| 政府补助 | 36,265,718.79 | 21,276,471.35 |
| 利息收入 | 7,653,784.18 | 7,080,824.00 |
| 收回受限资金 | | 6,210,995.14 |
| 其他 | 7,934,636.41 | 6,823,946.34 |
| 合计 | 75,378,059.83 | 52,864,400.70 |

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 支付各项费用 | 822,911,984.52 | 647,776,840.15 |
| 押金及保证金 | 6,955,293.52 | 13,801,898.60 |
| 单位往来款 | 480,072.87 | 627,577.55 |
| 其他 | 486,926.89 | 1,102,776.91 |
| 合计 | 830,834,277.80 | 663,309,093.21 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 收到退回的银行承兑汇票保证金 | 109,528,941.95 | 113,565,630.16 |
| 收到退回的保函保证金 | | 260,000.00 |
| 合计 | 109,528,941.95 | 113,825,630.16 |

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------|---------------|
| 支付银行承兑汇票保证金 | 123,755,841.95 | 85,113,321.46 |
| 支付保函保证金 | 140,000.00 | |

| | | |
|--------------|----------------|---------------|
| 支付租赁负债的本金和利息 | 21,947,321.30 | |
| 合计 | 145,843,163.25 | 85,113,321.46 |

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 182,808,836.59 | 355,048,343.76 |
| 加：资产减值准备 | 160,808,838.75 | 200,567,131.88 |
| 信用减值损失 | 14,963,074.71 | 1,830,071.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 63,154,108.22 | 64,969,840.20 |
| 使用权资产摊销 | 21,618,689.50 | |
| 无形资产摊销 | 7,019,330.53 | 7,234,234.27 |
| 长期待摊费用摊销 | 47,420,211.18 | 58,575,005.85 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -5,733,188.39 | 625,272.49 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 1,737,329.37 | 249,649.94 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 70,790,302.34 | -351,528,258.27 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 20,305,021.99 | 20,296,848.01 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -81,900,717.63 | 58,607,245.47 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -15,577,811.74 | -20,264,279.88 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 1,529,784.38 | 15,357,318.12 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -309,414,807.70 | -87,033,623.01 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -79,306,627.94 | -32,823,447.55 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 100,341,194.15 | -32,650,880.38 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 200,563,568.31 | 259,060,472.22 |
| 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 | 200,919,864.14 | 388,390,431.25 |
| 减：现金的期初余额 | 388,390,431.25 | 316,455,730.82 |
| 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 | -187,470,567.11 | 71,934,700.43 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 200,919,864.14 | 388,390,431.25 |
| 其中：库存现金 | 145,034.30 | 136,966.30 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 133,064,753.02 | 156,217,424.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 67,710,076.82 | 232,036,040.08 |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 200,919,864.14 | 388,390,431.25 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|----------|
| 货币资金 | 64,210,150.00 | 票据及保函保证金 |
| 合计 | 64,210,150.00 | |

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 7,947,761.43 | 6.3757 | 50,672,542.55 |
| 欧元 | 1,348.70 | 7.2197 | 9,737.21 |
| 港币 | 12,924,671.33 | 0.8176 | 10,567,211.28 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 552,785.48 | 6.3757 | 3,524,394.38 |
| 欧元 | 131,650.66 | 7.2197 | 950,478.27 |

| | | | |
|-------|------------|--------|------------|
| 港币 | | | |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 437,154.16 | 0.8176 | 357,417.24 |

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

适用 不适用

境外经营实体：

| 公司名称 | 经营地址 | 记账本位币 |
|---------------|------|-------|
| 九牧王零售投资管理有限公司 | 香港 | 港币 |

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 企业扶持资金 | 32,816,327.25 | 其他收益 | 32,816,327.25 |
| 稳岗补贴 | 381,848.78 | 其他收益 | 381,848.78 |
| 研发经费补贴 | 1,014,200.00 | 其他收益 | 1,014,200.00 |
| 技能提升培训 | 356,800.00 | 其他收益 | 356,800.00 |
| 机械装备产业发展专项资金 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 其他 | 832,990.79 | 其他收益 | 832,990.79 |
| 合计 | 35,902,166.82 | | 35,902,166.82 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

本年度新设成立纳入合并范围的间接控股子公司：宁波玖毓商贸有限公司

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----|-----------------------|---------|-------|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 欧瑞宝（厦门）品牌管理有限公司 | 厦门 | 厦门 | 服装业相关 | 100.00 | | 投资设立 |
| 玛斯（厦门）品牌管理有限责任公司 | 厦门 | 厦门 | 服装业相关 | 100.00 | | 投资设立 |
| 九牧王零售投资管理有限公司 | 香港 | 香港 | 投资控股、品牌推广、研发及销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 山南九牧王商贸有限责任公司 | 西藏 | 西藏 | 服装业相关 | 100.00 | | 投资设立 |
| 泉州九牧王洋服时装有限公司 | 泉州 | 泉州 | 服装制造 | 100.00 | | 受让股权 |
| 厦门九牧王投资发展有限公司 | 厦门 | 厦门 | 房地产投资、开发经营与管理、服装业相关业务 | 100.00 | | 受让股权 |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 西藏 | 西藏 | 投资及投资咨询服务、服装服饰的批发及零售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 上海新星通商服装服饰有限公司 | 上海 | 上海 | 服装业相关 | | 70.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海玖传服装有限公司 | 上海 | 上海 | 服装业相关 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |

| | | | | | | |
|---------------|----|----|-------------|--|--------|------|
| 宁波市牧睿商贸有限责任公司 | 宁波 | 宁波 | 服装、服饰的批发、零售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 宁波玖毓商贸有限公司 | 宁波 | 宁波 | 服装、服饰的批发、零售 | | 100.00 | 投资设立 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 267,911,141.35 | 268,042,949.56 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -1,343,162.46 | -61,308,943.43 |
| --综合收益总额 | -1,343,162.46 | -61,308,943.43 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的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、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资等，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 12.82%（2020 年：12.65%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 7.62%（2020 年：9.78%）。

2. 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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司金融负债到期期限如下（单位：人民币 万元）：

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | | | |
|---------------|------------------|-----------|----------|------------|
| | 一年以内 | 一年至三年以内 | 三年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 39,936.56 | | | 39,936.56 |
| 应付票据 | 36,706.10 | | | 36,706.10 |
| 应付账款 | 46,351.48 | | | 46,351.48 |
| 其他应付款 | 3,813.96 | 1,142.43 | 6,687.52 | 11,643.91 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 2,701.52 | | | 2,701.52 |
| 长期借款 | | 29,432.03 | | 29,432.03 |
| 租赁负债 | | 2,284.13 | 145.09 | 2,429.22 |
| 合计 | 129,509.62 | 32,858.59 | 6,832.61 | 169,200.82 |

（续上表）

| 项 目 | 2021 年 1 月 1 日 | | | |
|---------------|----------------|-----------|----------|------------|
| | 一年以内 | 一年至三年以内 | 三年以上 | 合 计 |
| 短期借款 | 29,938.40 | | | 29,938.40 |
| 应付票据 | 26,377.50 | | | 26,377.50 |
| 应付账款 | 49,876.29 | | | 49,876.29 |
| 其他应付款 | 5,098.64 | 910.45 | 5,285.81 | 11,294.90 |
| 一年内到期的其他非流动负债 | 1,299.97 | | | 1,299.97 |
| 长期借款 | | 15,016.27 | | 15,016.27 |
| 租赁负债 | | 1,896.76 | 82.23 | 1,978.99 |
| 合计 | 112,590.80 | 17,823.48 | 5,368.04 | 135,782.32 |

3. 市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以港币、美元和欧元计价的投资有关，除本公司设立在香港特别行政区的子公司使用港币、美元和欧元计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------|--------------|
| | 美元 | | 港币 | | 欧元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 7,947,761.43 | 50,672,542.55 | 12,924,671.33 | 10,567,211.28 | 1,348.70 | 9,737.21 |
| 交易性金融资产 | 13,904,243.33 | 88,649,284.20 | 258,849,400.00 | 211,635,269.44 | 160,500.00 | 1,158,761.85 |
| 预付款项 | | | 800.00 | 654.08 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 1,517,946.28 | 9,677,970.09 | | | | |
| 其他债权投资 | 28,112,329.08 | 179,235,776.51 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 52,331,800.64 | 333,651,861.35 | | | | |
| 长期待摊费用 | 438,944.28 | 2,798,577.03 | | | | |
| 应付账款 | 552,785.48 | 3,524,394.38 | | | 131,650.66 | 950,478.27 |
| 其他应付款 | | | 437,154.16 | 357,417.24 | | |

（续上表）

| 项 目 | 2020 年 12 月 31 日 | | | | | |
|-------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------|--------------|
| | 美元 | | 港币 | | 欧元 | |
| | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 | 外币 | 人民币 |
| 货币资金 | 32,419,750.83 | 211,535,632.19 | 1,203,400.28 | 1,012,829.81 | 1,260.35 | 10,114.31 |
| 交易性金融资产 | 36,662,054.20 | 239,216,237.47 | 26,285,220.00 | 22,122,692.57 | 81,870.00 | 657,006.75 |
| 预付款项 | | | 800.00 | 673.31 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 5,467,979.61 | 35,678,020.13 | | | | |
| 其他债权投资 | 38,252,188.24 | 249,591,703.05 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | 42,657,307.75 | 278,334,667.33 | | | | |
| 应付账款 | 707,535.07 | 4,616,595.58 | | | 131,650.66 | 1,056,496.55 |
| 其他应付款 | | | 995,069.28 | 837,490.11 | | |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

截止 2021 年 12 月 31 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

十一、公允价值的披露

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

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一)交易性金融资产 | 697,086,864.69 | 229,913,170.71 | | 927,000,035.40 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 697,086,864.69 | 229,913,170.71 | | 927,000,035.40 |
| (1) 债务工具投资 | 4,690,744.29 | 229,913,170.71 | | 234,603,915.00 |
| (2) 权益工具投资 | 683,559,409.69 | | | 683,559,409.69 |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 其他 | 8,836,710.71 | | | 8,836,710.71 |
| (二)其他债权投资 | 179,235,776.51 | | | 179,235,776.51 |

| | | | | |
|-----------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| (三)其他权益工具投资 | | | | |
| (四)投资性房地产 | | | | |
| (五)生物资产 | | | | |
| (六)应收款项融资 | | | 600,000.00 | 600,000.00 |
| (七)其他非流动金融资产 | 583,295,941.44 | 200,271,232.88 | 970,723,314.94 | 1,754,290,489.26 |
| (八)一年内到期的非流动资产 | 9,677,970.09 | | | 9,677,970.09 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,469,296,552.73 | 430,184,403.59 | 971,323,314.94 | 2,870,804,271.26 |
| (六)交易性金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差较小。

9、 其他

适用 不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 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(%) |
|---------------|-----|------|-------|-----------------|------------------|
| 九牧王国际投资控股有限公司 | 香港 | 投资控股 | 1 万港币 | 53.73 | 53.73 |

本企业最终控制方是林聪颖先生

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

详见附注九、在其他主体中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|----------------------|
| 安徽省九特龙投资有限公司 | 公司董事陈加芽配偶的哥哥陈志生控制的公司 |
| 宁波市鄞州群舜贸易有限公司 | 法定代表人张停云为本公司董事张景淳的姐姐 |

| | |
|------------------|---|
| 石狮市博纶纺织贸易有限公司 | 法定代表人洪于生为本公司董事长林聪颖女婿洪玉衡的父亲 |
| 智立方财富管理有限公司 | 公司实际控制人林聪颖的女儿林婉莹参股的公司 |
| 置立方投资有限公司 | 公司实际控制人林聪颖控制的公司，九牧王（泉州）有限公司的全资子公司 |
| 伍记酒业（深圳）有限公司 | 公司实际控制人林聪颖女婿伍俊松控制的公司 |
| 九牧王投资发展有限责任公司 | 公司实际控制人林聪颖控制的公司，九牧王（泉州）有限公司的控股子公司 |
| 福建金王置业有限公司 | 公司实际控制人林聪颖控制的公司，九牧王投资发展有限责任公司持有其 70% 股份 |
| 合肥九特龙洋服时装有限公司 | 公司董事陈加芽配偶的哥哥陈志生控制的公司 |
| 陈培泉 | 本公司董事陈加贫的儿子 |
| 厦门麦上初见餐饮管理有限公司 | 公司实际控制人林聪颖女婿洪玉衡控制的公司 |
| 格尔菲（深圳）品牌管理有限公司 | 公司实际控制人林聪颖女婿伍俊松控制的公司 |
| 厦门关白科技有限公司 | 公司实际控制人林聪颖女婿王安琳控制的公司 |
| 董事、经理、财务总监及董事会秘书 | 关键管理人员 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|--------------|--------------|
| 智立方财务管理有限公司 | 顾问费 | 3,582,705.60 | 3,839,356.80 |
| 伍记酒业（深圳）有限公司 | 酒类采购 | 1,013,220.00 | 134,682.00 |
| 石狮市博纶纺织贸易有限公司 | 原材料 | 5,140,558.27 | 3,323,905.07 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------|----------------|---------------|
| 安徽省九特龙投资有限公司 | 销售商品 | 116,669,937.68 | 90,904,431.34 |
| 宁波市鄞州群舜贸易有限公司 | 销售商品 | 3,966,507.75 | 3,896,855.82 |
| 置立方投资有限公司 | 物业费 | | 173,929.41 |
| 福建金王置业有限公司 | 销售商品 | | 18,329.70 |
| 合肥九特龙洋服时装有限公司 | 销售商品 | | 3,523.26 |
| 格尔菲（深圳）品牌管理有限公司 | 销售商品 | 2,737,526.90 | 2,506,998.75 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|-----------|------------|
| 置立方投资有限公司 | 房屋 | | 566,977.38 |
| 厦门关白科技有限公司 | 房屋 | 59,421.46 | 180,108.50 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 2021 年度确认的使用权资产折旧 | 2021 年度确认的财务费用-未确认融资费用 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|-------------------|------------------------|------------|------------|
| 陈培泉 | 房屋 | 292,857.12 | 14,285.71 | | 300,000.00 |
| 林沧捷 | 房屋 | | | | 33,000.00 |
| 陈加贫 | 房屋 | | | 268,164.00 | 268,164.00 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 818.48 | 608.50 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 宁波市鄞州群舜贸易有限公司 | | | 379,467.77 | 37,946.78 |
| 应收账款 | 格尔菲(深圳)品牌管理有限公司 | 348,696.60 | 34,869.66 | 121,914.53 | 12,191.45 |
| 应收账款 | 安徽省九特龙投资有限公司 | 3,248,937.17 | 324,893.72 | | |
| 应收账款 | 合肥九特龙洋服时装有限公司 | 317.30 | 47.60 | | |
| 应收票据 | 安徽省九特龙投资有限公司 | 47,300,000.00 | 4,730,000.00 | 47,300,000.00 | 4,730,000.00 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 陈加贫 | 317,208.00 | 158,604.00 |
| 应付账款 | 石狮市博纶纺织贸易有限公司 | 855,222.06 | 1,826,530.41 |
| 应付票据 | 石狮市博纶纺织贸易有限公司 | 1,500,000.00 | 650,000.00 |
| 合同负债 | 安徽省九特龙投资有限公司 | 76,106.24 | 179,353.08 |
| 合同负债 | 合肥九特龙洋服时装有限公司 | | 3,183.89 |
| 合同负债 | 宁波市鄞州群舜贸易有限公司 | 99,429.52 | |
| 其他流动负债 | 安徽省九特龙投资有限公司 | 9,893.81 | 23,315.90 |
| 其他流动负债 | 合肥九特龙洋服时装有限公司 | | 413.91 |
| 其他流动负债 | 宁波市鄞州群舜贸易有限公司 | 2,227.00 | |
| 预收款项 | 置立方投资有限公司 | 169,650.52 | 169,650.52 |
| 预收款项 | 厦门麦上初见餐饮管理有限公司 | 12,007.00 | 12,007.00 |
| 其他应付款 | 宁波市鄞州群舜贸易有限公司 | 1,590,000.00 | 120,000.00 |
| 其他应付款 | 安徽省九特龙投资有限公司 | | 1,990,955.09 |
| 其他应付款 | 置立方投资有限公司 | 129,800.16 | 129,800.16 |
| 其他应付款 | 厦门麦上初见餐饮管理有限公司 | 13,080.00 | 13,080.00 |
| 其他应付款 | 合肥九特龙洋服时装有限公司 | 1,070,000.00 | |
| 租赁负债 | 陈培泉 | | 300,000.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 陈培泉 | 300,000.00 | 285,714.29 |

7、关联方承诺适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**适用 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**适用 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、其他**适用 不适用**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

单位：万元 币种：人民币

| 被担保单位名称 | 担保事项 | 授信额度 | 已使用金额 | 期限 | 备注 |
|---------|-------------|----------|----------|---------------------|----|
| 一、子公司 | | | | | |
| 玛斯 | 授信额度、连带责任担保 | 2,500.00 | 2,714.00 | 2021/8/26-2022/8/26 | 注 |

注：本公司为全资子公司玛斯提供该担保主要用于开立银行承兑汇票，截止 2021 年 12 月 31 日玛斯公司账面开立的未到期应付银行承兑汇票余额为 2,714.00 万元，主要系开立票据约定 20% 保证金，因此该担保合同可最高开出 3,125.00（2500/0.8）万元的银行承兑汇票。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

3、其他

适用 不适用

公司与中国农业银行股份有限公司澳门分行（贷款人）于 2021 年 2 月 4 日签订《中国农业银行股份有限公司澳门分行贷款合同》（编号：ABCM002021-02-010, 贷款金额 100,000,000.00 元，期限 12 个月），按主合同约定，公司与中国农业银行股份有限公司泉州经济开发区支行签订涉外备用信用证业务协议（编号：35050120210000007），备用信用证金额 105,000,000.00 元，该保函以贷款人为受益人且无条件及不可撤销。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------|-------------|
| 拟分配的利润或股利 | 287,318,575 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 287,318,575 |

本公司于 2022 年 4 月 24 日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过 2021 年度利润分派预案如下：拟以利润分配实施股权登记日登记在册的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金股利 5.00 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。上述预案尚须经本公司股东大会审议批准后实施。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

公司于 2022 年 3 月 11 日召开第四届董事会第十七次会议，审议通过了九盛投资公司将其在上海华软创业投资合伙企业（有限公司）（以下简称“华软创业”）的 49.02% 股权额（对应认缴出资人民币 2.5 亿元，实缴出资额人民币 1.5 亿元，以下简称“标的份额”）全部转让给北京金陵华瑞咨询合伙企业（有限合伙）（受让方，以下简称“金陵华瑞”）的议案。九盛投资与金陵华瑞、华软资本管理集团股份有限公司（本次交易担保方，以下简称“华软资本”）、王广宇（本次交易担保方）及华软投资（上海）有限公司（华软创业的普通合伙人，以下简称“华软上海”）签署《财产份额转让协议》和《财产份额转让协议之补充协议》。本次转让价款为现金人民币 8,000.00 万元及根据转让协议之“特别约定”条款约定的相关价款之和。“特别约定”指：若华软创业通过诉讼或其他方式从协议约定的在管投资项目获得相关款项，扣除相关费用后，九盛投资仍按照 49.02% 的比例享有相关收益（以下简称“特别收益”）。其中现金人民币 8,000.00 万元，分四次支付。

华软资本、王广宇同意为金陵华瑞在协议项下的全部付款义务（包括特别约定项下的付款义务、支付违约金的义务）向九盛投资提供连带责任保证，保证期间为金陵华瑞最后一项付款义务期限届满之日起两年。通过对金陵华瑞近三年财务状况的分析，公司董事会认为本次交易存在金陵华瑞未能按期支付款项的风险。

协议已于 2022 年 3 月 11 日签署，标的份额转让事项尚需经华软创业全体合伙人同意。截至本报告披露日，全体合伙人会议因疫情原因尚未召开，公司已收到第一笔款项 2,500 万元。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、 其他

√适用 □不适用

1. 本公司作为出租人：

截至 2021 年 12 月 31 日，与本公司经营租赁租出资产有关的信息如下：

单位：元 币种：人民币

| 经营租赁租出资产类别 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|-------------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | 368,592,929.51 | 420,873,718.52 |
| 经营租赁租出的固定资产 | 3,985,235.78 | 4,257,095.12 |

2. 本公司作为承租人：

截至 2021 年 12 月 31 日，与本公司重大的经营租赁有关的信息详见附注五、42。

分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务主要划分为服装行业。这些业务类别是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些业务类别的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

由于本公司不同业务类别由本公司管理层统一管理和调配，同时本公司业务和产品收入、毛利贡献来源于服装业务，故本公司无需披露更为详细的业务类别数据。

由于本公司收入来源于中国境内，所以无须列报更详细的地区信息。

十七、 母公司财务报表主要项目注释**1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 143,025,099.44 |
| 1 至 2 年 | 19,338,031.67 |
| 2 至 3 年 | 4,434,682.81 |
| 3 年以上 | 6,383,027.77 |
| 合计 | 173,180,841.69 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|--------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 12,476,701.37 | 7.20 | 10,905,687.50 | 87.41 | 1,571,013.87 | 7,037,124.06 | 4.37 | 7,037,124.06 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 160,704,140.32 | 92.80 | 13,450,502.72 | 8.37 | 147,253,637.60 | 154,069,536.17 | 95.63 | 14,034,256.40 | 9.11 | 140,035,279.77 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收货款 | 131,106,323.58 | 75.71 | 13,450,502.72 | 10.26 | 117,655,820.86 | 127,628,599.37 | 79.22 | 14,034,256.40 | 11.00 | 113,594,342.97 |
| 应收合并范围内关联方客户 | 29,597,816.74 | 17.09 | | | 29,597,816.74 | 26,440,936.80 | 16.41 | | | 26,440,936.80 |
| 合计 | 173,180,841.69 | / | 24,356,190.22 | / | 148,824,651.47 | 161,106,660.23 | / | 21,071,380.46 | / | 140,035,279.77 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|-----------|---------------|---------------|----------|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 12,476,701.37 | 10,905,687.50 | 87.41 | 因客户经营不善, 还款能力大幅下降, 公司预计款项难以收回, 因此考虑单项计提坏账准备 |
| 合计 | 12,476,701.37 | 10,905,687.50 | 87.41 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 应收货款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 128,103,979.55 | 12,810,398.26 | 10.00 |
| 1-2 年 | 2,044,093.12 | 306,614.05 | 15.00 |
| 2-3 年 | 498,099.64 | 149,429.91 | 30.00 |
| 3 年以上 | 460,151.27 | 184,060.50 | 40.00 |
| 合计 | 131,106,323.58 | 13,450,502.72 | 10.26 |

按组合计提坏账准备的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|--------------|------------|-----------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 7,037,124.06 | 3,868,563.44 | | | | 10,905,687.50 |
| 按组合计提坏账准备 | 14,034,256.40 | | 547,753.68 | 36,000.00 | | 13,450,502.72 |
| 合计 | 21,071,380.46 | 3,868,563.44 | 547,753.68 | 36,000.00 | | 24,356,190.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 36,000.00 |

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 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 |
|------|---------------|--------------------|--------------|
| 第一名 | 27,392,947.52 | 15.82 | |
| 第二名 | 5,963,890.47 | 3.44 | 658,608.13 |
| 第三名 | 4,449,262.01 | 2.57 | 444,926.21 |
| 第四名 | 3,704,886.24 | 2.14 | 2,133,872.37 |
| 第五名 | 3,180,386.05 | 1.84 | 318,038.61 |
| 合计 | 44,691,372.29 | 25.81 | 3,555,445.32 |

其他说明

截至 2021 年 12 月 31 日，期末余额前五名的应收账款的期末余额为 44,691,372.29 元，占应收账款期末余额合计数 25.81%，计提的坏账准备期末余额 3,555,445.32 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | 350,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 其他应收款 | 1,365,991,766.45 | 1,280,447,144.69 |
| 合计 | 1,715,991,766.45 | 1,610,447,144.69 |

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 山南九牧王商贸有限责任公司 | 100,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 210,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 厦门九牧王投资发展有限公司 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 合计 | 350,000,000.00 | 330,000,000.00 |

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|------------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 1 年以内小计 | 1,362,446,770.55 |
| 1 至 2 年 | 4,230,708.70 |
| 2 至 3 年 | 1,862,635.59 |
| 3 年以上 | 5,086,947.07 |
| 合计 | 1,373,627,061.91 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 关联方往来款 | 1,350,838,189.36 | 1,267,874,237.64 |
| 押金及保证金 | 14,408,311.12 | 13,130,008.11 |
| 个人借款 | 6,730,750.38 | 2,420,710.78 |
| 其他 | 1,649,811.05 | 2,002,715.21 |
| 合计 | 1,373,627,061.91 | 1,285,427,671.74 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 4,298,437.05 | | 682,090.00 | 4,980,527.05 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 2,838,297.74 | | 88,150.00 | 2,926,447.74 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | 271,679.33 | | | 271,679.33 |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年12月31日余额 | 6,865,055.46 | | 770,240.00 | 7,635,295.46 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备 | 682,090.00 | 88,150.00 | | | | 770,240.00 |

| | | | | | | |
|-----------|--------------|--------------|--|------------|--|--------------|
| 按组合计提坏账准备 | 4,298,437.05 | 2,838,297.74 | | 271,679.33 | | 6,865,055.46 |
| 合计 | 4,980,527.05 | 2,926,447.74 | | 271,679.33 | | 7,635,295.46 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 271,679.33 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------|------------------|------|---------------------|------------|
| 第一名 | 合并范围内关联方 | 1,241,293,019.02 | 1年以内 | 90.37 | |
| 第二名 | 合并范围内关联方 | 87,347,630.83 | 1年以内 | 6.36 | |
| 第三名 | 合并范围内关联方 | 20,458,042.23 | 1年以内 | 1.49 | |
| 第四名 | 合并范围内关联方 | 1,129,394.98 | 1年以内 | 0.08 | |
| 第五名 | 押金 | 823,391.25 | 3年以上 | 0.06 | 256,112.38 |
| 合计 | / | 1,351,051,478.31 | / | 98.36 | 256,112.38 |

截至2021年12月31日，期末余额前五名的其他应收款的期末余额为1,351,051,478.31元，占其他应收款期末余额合计数的98.36%，计提的坏账准备期末余额为256,112.38元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,148,066,937.82 | 65,000,000.00 | 2,083,066,937.82 | 2,148,066,937.82 | 65,000,000.00 | 2,083,066,937.82 |
| 合计 | 2,148,066,937.82 | 65,000,000.00 | 2,083,066,937.82 | 2,148,066,937.82 | 65,000,000.00 | 2,083,066,937.82 |

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------------------|------------------|------|------|------------------|----------|---------------|
| 厦门九牧王投资发展有限公司 | 300,882,211.77 | | | 300,882,211.77 | | |
| 泉州九牧王洋服时装有限公司 | 194,050,626.05 | | | 194,050,626.05 | | |
| 欧瑞宝（厦门）品牌管理有限公司 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 |
| 玛斯（厦门）品牌管理有限责任公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 |
| 九牧王零售投资管理有限公司 | 693,053,200.00 | | | 693,053,200.00 | | |
| 山南九牧王商贸有限责任公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 西藏工布江达县九盛投资有限责任公司 | 800,000,000.00 | | | 800,000,000.00 | | |
| 上海玖传服装有限公司 | 85,080,900.00 | | | 85,080,900.00 | | |
| 合计 | 2,148,066,937.82 | | | 2,148,066,937.82 | | 65,000,000.00 |

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,406,377,697.34 | 1,274,767,929.36 | 2,701,485,616.56 | 1,617,099,941.69 |

| | | | | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 其他业务 | 47,180,789.94 | 51,928,192.37 | 26,042,901.11 | 33,581,664.10 |
| 合计 | 2,453,558,487.28 | 1,326,696,121.73 | 2,727,528,517.67 | 1,650,681,605.79 |

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 350,000,000.00 | 330,000,000.00 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 188,100.91 | 764,307.32 |
| 合计 | 350,188,100.91 | 330,764,307.32 |

6、其他

适用 不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|---|----------------|
| 非流动资产处置损益 | 3,995,859.02 |
| 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） | 35,902,166.82 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 37,714.13 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 12,453,577.75 |
| 单独进行减值测试的应收款项减准备转回 | 1,918,775.80 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -17,422,844.89 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -5,015,707.41 |
| 减：所得税影响额 | 9,388,785.09 |
| 少数股东权益影响额 | -74,339.03 |
| 合计 | 22,555,095.16 |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 4.74 | 0.34 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.19 | 0.30 | |

2020 年度

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.78 | 0.64 | |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.54 | 0.19 | |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：林聪颖

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 24 日

修订信息

适用 不适用