

HLA  
GROUP



海澜之家集团股份有限公司 HLA GROUP CORP., LTD.



ANNUAL REPORT

2021 年年度报告

2021  
年度 报 告

地址：江苏省江阴市华士镇  
邮编：214426  
传真：0510-86126877  
电话：0510-86121071  
电子邮箱：600398@hla.com.cn  
公司网址：http://www.hla.com.cn



公司代码：600398 | 公司简称：海澜之家 | 债券代码：110045 | 债券简称：海澜转债

# 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、天衡会计师事务所(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、公司负责人周立宸、主管会计工作负责人钱亚萍及会计机构负责人(会计主管人员)钱亚萍声明：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2021年度利润分配实施股权登记日的股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5.1元(含税)，剩余未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的发展战略、未来计划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

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司可能面对的风险，敬请投资者关注。

十一、其他

适用 不适用



# CONTENTS

## 目录 |||

2	第一节 释义
4	第二节 公司简介和主要财务指标
10	第三节 管理层讨论与分析
54	第四节 公司治理
68	第五节 环境与社会责任
72	第六节 重要事项
80	第七节 股份变动及股东情况
88	第八节 优先股相关情况
90	第九节 债券相关情况
96	第十节 财务报告

备查文件目录

载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的公司2021年年度会计报表

载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的公司2021年度审计报告原件

报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

# 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

公司、本公司、海澜之家集团	指	海澜之家集团股份有限公司
海澜集团	指	本公司控股股东海澜集团有限公司
海澜转债	指	公司发行的可转换公司债券
公司章程	指	海澜之家集团股份有限公司章程
股东大会	指	海澜之家集团股份有限公司股东大会
董事会	指	海澜之家集团股份有限公司董事会
监事会	指	海澜之家集团股份有限公司监事会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 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	海澜之家集团股份有限公司
公司的中文简称	海澜之家集团
公司的外文名称	HLA GROUP CORP., LTD.
公司的外文名称缩写	HLA GROUP
公司的法定代表人	周立宸

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汤勇	卞晓霞、薛丹青
联系地址	江苏省江阴市华士镇	江苏省江阴市华士镇
电话	(0510)86121071	(0510)86121071
传真	(0510)86126877	(0510)86126877
电子信箱	600398@hla.com.cn	600398@hla.com.cn

## 三、基本情况简介

公司注册地址	江苏省江阴市新桥镇
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	江苏省江阴市华士镇
公司办公地址的邮政编码	214426
公司网址	http://www.hla.com http://www.hla.com.cn
电子信箱	600398@hla.com.cn

## 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	《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《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	董事会办公室

## 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	海澜之家	600398	凯诺科技

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	南京建邺区江东中路106号1907室
	签字会计师姓名	陆德忠、钱俊峰

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	20,188,035,567.08	17,958,535,867.21	12.41	21,969,688,664.56
归属于上市公司股东的净利润	2,491,250,909.72	1,784,543,102.97	39.60	3,210,519,911.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,386,051,987.21	1,731,622,638.84	37.79	3,012,696,729.47
经营活动产生的现金流量净额	4,361,248,948.46	2,830,253,816.73	54.09	3,462,340,358.50

	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	14,986,745,716.79	13,701,090,374.40	9.38	13,601,703,652.52
总资产	31,505,922,475.48	27,668,162,087.27	13.87	28,915,724,316.14

### (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)	0.58	0.41	41.46	0.72
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.41	34.15	0.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.55	0.40	37.50	0.68
加权平均净资产收益率(%)	17.50	13.23	增加4.27个百分点	24.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.76	12.84	增加3.92个百分点	22.94

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

报告期内，因海澜转债累计转股10,564股，公司期末总股本由4,319,592,192股变更为4,319,602,756股。

## 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：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	5,494,423,135.44	4,640,090,546.38	4,021,542,252.14	6,031,979,633.12
归属于上市公司股东的净利润	842,450,672.84	807,778,540.40	397,338,799.97	443,682,896.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	833,291,863.72	754,692,868.69	380,901,848.42	417,165,406.38
经营活动产生的现金流量净额	1,200,004,599.04	1,333,968,912.30	-352,690,814.87	2,179,966,251.99

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
非流动资产处置损益	32,703,154.31	-3,841,349.39	135,386,020.79
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	52,798,798.90	37,737,813.10	34,848,530.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,820,265.39	9,825,660.21	144,011.79
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	33,981,895.56	14,733,816.75	43,787,972.17
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	181,366.02		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,495,517.13	17,489,388.22	44,994,997.37
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,435,607.03	888,211.29	
减：所得税影响额	33,668,875.46	19,208,384.93	58,499,005.27
少数股东权益影响额(税后)	3,548,806.37	4,704,691.12	2,839,345.82
合计	105,198,922.51	52,920,464.13	197,823,181.68

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：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	197,777,260.62	176,858,307.99	-20,918,952.63	33,981,895.56
非交易性权益工具投资	331,859,731.00	245,000,000.00	-86,859,731.00	-
应收款项融资	14,203,486.90	27,870,479.07	13,666,992.17	-
合计	543,840,478.52	449,728,787.06	-94,111,691.46	33,981,895.56

## 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

2021年，我国经济整体呈“先扬后抑”，上半年，国内经济稳中向好，消费复苏态势明显，下半年，受局部地区疫情反复、极端天气等因素的影响，大众消费信心和消费意愿下降，服装行业消费增速放缓，企业经营压力加大。此背景下，公司坚持深耕行业，以消费者为中心、需求为导向，深化品牌内涵，聚焦产品创新，完善渠道布局，建立起多层次、全品类的多品牌矩阵。报告期，海澜之家主品牌稳定增长，子品牌持续发力，集团化战略转型初显成效，全年实现营业收入201.88亿元，同比增长12.41%，归属于上市公司股东的净利润24.91亿元，同比增长39.60%。

### （一）海澜之家主品牌业务情况

海澜之家主品牌持续迭代升级，在品牌营销、产品创新和渠道效率等方面不断向上突破，品牌影响力、产品竞争力稳步提升。报告期，海澜之家系列实现主营业务收入151.33亿元，同比增长9.91%。

#### 1、输出国民品牌价值，强化国民品牌认同

以国民大事件为契机，深化国民品牌价值，夯实国民品牌地位。一是亮相牛年央视春晚，成为第一个央视春晚独家服装合作伙伴，强化品牌形象，深化品牌价值；二是借势航天大事件，发布航天联名T恤，携手中国航天推出“中国航天•太空创想”联名系列产品，将航天元素、文化与精神延伸至大众的日常生活，向世界展示中国品牌的实力与担当；三是沉浸式服装实验室的概念亮相中国国际服装服饰博览会2021（春季）展会，展示海澜之家在传统服装领域科技创新、产业转型与可持续发展的优秀成果。



深化品牌偶像合作，发布全新品牌宣传片，将国民偶像周杰伦的音乐追求与品牌创造不平凡的精神内核相呼应，升级品牌理念，宣示品牌主张；邀请许魏洲、侯明昊、魏哲鸣组成“星辰之子”演绎航天联名系列以及极光鹅绒系列，明星效应进一步助推品牌曝光。



#### 2、科技时尚与暖心服务兼具，打造国货品质典范

海澜之家顺应“年轻化”消费新趋势，以“文化IP为底，科技创新为核”，通过跨界合作、联名破圈等方式，迭代推出更加符合消费主流的时尚潮流与功能科技兼具的爆款系列。报告期，公司相继推出“十二生肖”、“太空创想”、“虎虎生威”等国民IP系列产品，呈现独具中国文化魅力的潮流产品。为满足消费者日益个性化、品质化的消费需求，海澜之家强研发、重体验，推出如“六维弹力裤”、“三防黑白小T”、“冰爽棉”、“全能夹克”、“极光鹅绒”等高科技、多功能品质单品，不断提升消费者好感度与满意度，进一步提升品牌影响力和产品市占率。



优质的产品更需要卓越的服务。一直以来，海澜之家以服务暖人心，以细节动人心，坚持为消费者提供好产品的同时，也为消费者提供卓越的购物体验。公司通过加码创新激励机制、加大核心能力培训、扩大宣传门店“暖心服务”事件等方式，增强门店员工的业务水平和服务能力，进一步提升品牌美誉度。



### 3、持续优化门店布局，数字化营销助力销售

公司坚持“稳字当先，稳中求进”的渠道拓展战略，根据市场、商圈以及消费者习惯的变化，持续优化线下门店布局结构，推进以购物中心为主的直营门店拓展，保障门店效益与运营质量。2021年，海澜之家系列净增门店129家，期末全国门店总数达5,672家。

强化品牌数据化营销能力，以品牌线下门店首届“双十一”狂欢节为契机，充分整合与运用微商城、美团、微博、抖音等新零售平台，赋能并协同全国线下5,400多家实体门店共同发力，以线上平台为支撑，以线下门店为阵地，使会员、海澜云店和实体店形成合力，打通销售渠道之间的界限。此举有助于公司对消费者消费频次、消费产品属性等特征进行数据化分析，从而制定个性化“购物车”营销方案，提升整体销售水平的同时，达到增会员、增销售、增品牌效益的效果。报告期，公司春秋两季线上奥莱取得圆满成功，实现销售近5亿元，打破了服装行业小程序多项纪录。



公司进一步优化供应链资源，不断引进外部优秀供应商，落实监督考核奖惩机制，打造“生产能力+开发能力+快反能力”兼具的供应商体系，使供应商结构更趋完善。进一步完善数据信息化建设，不断适应线上专供及快反货品的新模式，针对其时间紧、生产快、交期紧等特点，优化追单、补单、试销单、工厂直发等流程，持续推进系统优化，简化工作流程，建立起一套完备的快反流程，提升供应链效率。

## (二) 圣凯诺及其他品牌业务情况

### 1、职业装圣凯诺：时尚设计+智能制造，夯实行业领军地位

职业装圣凯诺品牌顺应行业“定制个性化、设计时尚化、着装舒适化、品类多样化”的发展趋势，以设计时尚的职业装为己任，根据客户所属的行业特点，将企业属性、地域文化等元素融入服装，设计出兼具时尚风格和企业特性的服饰；加强自身研发设计创作能力，积极应用抗菌、抗皱、不变形弹力等新型科技化、功能性面料，使服饰产品更有质感，更符合客户的着装需求；在开发时间上，改变原有订单推动设计开发机制，做到提前开发、选料、打样，为客户提供更多样化的选择，提升品牌行业竞争力。

报告期，圣凯诺积极推进职业装定制的科技、智能化水平，完成了智能制造车间的硬件安装工程，并将于2022年试生产。该智能车间涵盖3D虚拟服装设计、制作、AI虚拟现实应用，具备AR量体，大数据采集、分析、存储等功能，客户无需佩戴任何感应设备，即可实现真正无接触式量体，还可以预先知晓服装款式的效果，创造了更好的职业装定制体验。

圣凯诺通过产品创新和技术升级，不断完善产品质量、提升服务水平、巩固开拓市场，牢固树立了圣凯诺品牌在职业装的行业地位。报告期，公司参与了第三届中国职业装优势企业评价推介活动，经中国服装协会评审和公示，公司荣获中国职业装十大领军企业。



### 2、女装OVV：以优化升级产品为核心，创造更具价值的女装服饰

产品设计上，围绕品牌定位和核心消费客群，继续优化和升级产品，针对不同季节的产品，采用桑蚕丝、羊毛、三醋酸、进口棉等高品质、高时尚感的面料，以简约的设计风格，更好的呈现品牌特色，带给消费者更高级的时尚舒适体验，赢得了良好的口碑。

品质管控上，以品质和效率为核心，打磨品牌供应链体系。通过构建驻厂机制，建立起供应商质检、驻厂质检和进仓质检三重品控机制，优化流程，切实提升产品质量管控；另外，对部分产品采用供应商直发模式，实现产品快速上架销售，提高产品动销率。

渠道拓展上，根据精准的客群定位，结合消费新趋势，不断扩充品牌销售网络。坚持以质取胜，集中力量拓展一二线城市中高端商场，完成一线城市的门店布局，未来还将继续拓展潜力大的二三线城市中高端商场。

创新营销上，积极抓住市场机遇，开启网络直播带货，通过小红书、微商城、抖音平台等新渠道发布新品、展示产品风格与特色，让品牌形象和产品势能更深入人心，激发用户消费需求，助力品牌拓展声量。

### 3、童装阵营：英氏婴童强管理提效益，男生女生以创新促发展

报告期，英氏YeeHoO品牌秉承“甄选面料、匠心工艺、安全品质”的理念，通过规范管理提升效率、创新营销等方式，突出品牌特性，树立品牌形象，提升品牌价值。一是梳理各方面制度简化流程，强化终端“人货场”规范管理，提升门店运营质量；二是引入优质供应商，实现全面质量管理及品质人员认证，完善供应链绩效考核机制，升级供应链管理系统(SCM)，实现供应商数字化管理，保证产品质量与提升供应链效率；三是抓住节假日品牌营销契机，推出新年“衣旧焕新”、“女王节”、“亲子节”、“六一节”、“孕妈有礼”等主题营销活动，提高品牌在母婴及童装行业的声量，为线上线下销售引流助力；四是值YeeHoO英氏27周年庆之际，联合丁香医生推出“科学穿衣呵护成长”活动，传达品牌专业科学育儿的价值观，强化品牌专业度与知名度。

男生女生继续坚持打造“国民好童装”，为儿童提供高品质、高性价比、全品类、全年龄段一站式的时尚产品。持续强化研发创新能力，推出“复古英伦风”、“潮酷系列”等全新风格线的产品；产品面料上，新增印花新工艺、环保功能性面料的产品，突破基础常规版型、融入oversize风格，深受用户喜爱。注重消费者的购物体验感，推出新一代概念店门店，打造童装行业中的网红打卡店，新一代门店形象色彩炫丽、简洁大气、充满童趣，为门店全面升级换代打下基础。男生女生通过积极参加各类大型童装展会、高铁广告投放及自媒体平台推广等方式，强化品牌宣传，提升品牌知名度。报告期内，男生女生荣获全国工商联纺织服装业商会颁发的2020-2021年度童装产业年度“最具价值品牌奖”、CCFW(中国服装协会)第五届中国十大童装品牌。

### 4、海澜优选：强研发推爆款，深化品质家居美学理念

海澜优选以“一起造、理想家”为品牌愿景，加强研发、打造爆款，呈现全品类家居生活美学产品，不断深化品质家居美学理念。

杂货方面，海澜优选储备了大量优质的供应链资源，全年开发入库销售超5,000个SKU，深挖高周转、高毛利、品质款、畅销款，强化核心供应链代销模式，提高供应商直发、直退规模，提升上新效率和门店周转率。

服装方面，以“面料舒适、穿着百搭”为宗旨，通过供应商供样、合作IP自主开发和工作室联合开发等多种方式加强服装研发设计，提升服装产品时尚感与舒适度；另外，通过改变采购模式，根据订单预留面料及产能，缩短服装生产周期，提高服饰产品快速反应能力。



### (三) 线上业务情况

报告期内，公司采取“全渠道、多平台，优势互补”的线上营销策略，在直播运营、产品聚焦、数字赋能、粉丝运营等领域持续发力，线上业务保持快速增长，全年实现主营业务收入27.26亿元，同比增长32.98%，主营业务收入占比从2020年的11.75%提升至2021年的14.02%。

#### 1、线上渠道全域发力，自播直播助力营销

公司继续发力天猫、京东、淘宝、唯品会等主流平台，并在抖音、快手平台进行深入布局，全力打造品牌自播声量。报告期，海澜之家作为首个联合抖音超品日的男装品牌，荣获抖音年度影响力服饰商家；在快手平台，打造了品牌自播新阵地，获得了快手年度创新引领奖。另外，公司以达人直播、粉丝互动、短视频助力等方式，携手烈儿宝贝、罗永浩等头部主播持续提升消费者对品牌的认知和用户购买力，满足多样化的线上用户消费习惯，打造良好的购物体验，促进消费升级。



#### 2、聚焦差异化商品布局，打造爆款迭代矩阵

为触达不同的消费圈层，同时进行细分定位和差异化商品布局，公司推出主打年轻化和极致性价比的“国潮风三国系列”、“街潮风SPRINTING SMILE系列”、“运动风SPORTSDAY系列”等线上专供系列产品，符合年轻消费者的审美品位，增强消费粘度，提升品牌认可度，打造出独特的品牌体验感。同时，公司根据各品牌、各品类不同特点，细分店铺人群兴趣画像，对店铺科技商品、特色商品多渠道种草，多维度打造线上爆款品类，坚持以爆款带动日销，增强粉丝对品牌的粘性和认可，提升产品竞争力。



#### 3、加码社交平台私域流量建设，智能化系统提升运营效率

公司在布局传统及新兴媒体渠道的同时，以品牌会员为核心，强化微信、微博、抖音等社交内容平台自媒体矩阵建设，采用“品牌+产品+节点”的营销模式，用高品质产品进行会员触达，逐步形成海澜之家独有会员文化，持续扩充品牌粉丝阵营，更好赋能品牌私域流量建设。截至报告期末，海澜之家品牌各电商平台粉丝数超4,000万，官方微信粉丝量超千万。

为满足线上业务的发展需求，公司积极打造快速响应消费需求的数字化服务系统，进一步优化系统流程，提升运营效率。一是立项电商平台项目，引进百胜E3+系统，基于微服务的互联网架构，打破目前一个品牌一套系统的限制，实现多系统集成标准、以及商品、库存和运营数据在线归集，实现高效管理。二是针对电商客服系统，引进RPA(智能软件机器人技术)机器人项目，该系统已在“618”和“11.11”大促的运行中成功完成人工80%的工作量，显著提升了工作效率和工作准确度，实现高度智能化。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### (一) 行业发展情况

2021年上半年，受益于国内疫情控制良好及上年同期的低基数，服装社零表现繁荣。不过进入7月以后，国内疫情反复、极端天气等因素影响，国内消费市场复苏进程放缓，叠加基数变化，下半年服装行业销售表现疲软，全年服装行业增速呈现“前高后低”态势。

根据国家统计局数据，2021年全国社会消费品零售总额44.08万亿元，同比增长12.5%；其中全国限额以上单位服装鞋帽、针纺织品零售总额上半年保持高增长，下半年自8月开始连续5个月同比下滑，全年实现零售总额1.38万亿元，同比增长12.7%，两年平均增长2.6%；限额以上单位服装类商品零售额9,974.60亿元，同比增长14.2%；全年实物网上零售额10.80万亿元，同比增长12.0%，占社会消费品零售总额比重为24.5%，比上年下降0.5个百分点，其中穿着类商品网上零售额同比增长8.3%，两年平均增长7%。

后疫情时代，服装行业呈弱复苏态势。与此同时，服装作为基础可选消费品，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。细分行业来看，男装行业市场较为成熟，竞争格局稳定，龙头企业规模优势明显，依托供应链资源，不断推出产品品质、功能创新与国潮时尚兼具的产品，以满足消费者多样化着装需求。女装行业方面，随着居民可支配收入的增长，高净值人群进一步增加，消费者对拥有较高设计水平和质量的中高端女装消费意愿和能力逐步增强，中高端女装迎来更大的增长空间。童装行业方面，虽然我国近年来出生率不断走低，但新生代父母注重精细化育儿，价格敏感度较低，舒适性和时尚性成为该群体主要消费诉求，驱动童装消费客单价增长；从行业规模来看，近几年童装市场行业增速显著高于服装行业整体增速，“量价齐升”双重推动，未来童装市场规模仍有可观的增长空间。

与此同时，随着全球国际关系趋于紧张，民族自信日益提升，消费民族主义得到认可，消费者支持国货的热情高涨，国产服装品牌替代海外品牌的趋势上行，行业获得新的发展红利。长期来看，服装行业正处于国潮崛起的黄金阶段，但当前消费者更加理性，品质感要求高，因而优质的国民服装品牌才可能迎来长期发展机会。

在复杂多变的行业环境中，个体企业竞争将更为重要，各细分行业的龙头企业，依托自身供应链优势，不断强化产品研发和设计投入。未来，优质的龙头企业在性价比、设计、品质、功能性、品牌形象等要素持续提升后，有望进一步提升品牌形象与产品竞争力，并持续扩大市占率。

后疫情时代，无接触消费进一步推动我国线上消费的成熟发展，消费渠道线上化、电商形式多元化，直播电商、社交电商后劲十足。与此同时，2021年“双十一”传统电商的增长显著放缓，2021年全年实物网上零售额占社会消费品零售总额比重首次下滑。龙头品牌不断加码新线上渠道，如直播、社交电商等，在产品布局、客群定位、文化导向等方面打造线上专供系列，线上收入占比日益提高；新锐品牌通过不断打磨产品、升级服务，以Z世代为核心客群，不断适应年轻化客群的潮流化诉求，品牌向上能量不容忽视，尤其在产品体验、溢价能力、运营能力以及品牌知名度上，擅长激发大众消费热情，占领消费者心智，成为细分领域龙头。同时，线下渠道则在顾客体验等方面有着独特的优势，服装行业线上线下的融合发展，双向支撑才能满足日益多元化的消费需求。

### (二) 行业地位

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》(2012年修订)及中国证监会公布的上市公司行业分类结果，公司所属的行业为“纺织服装、服饰业”。报告期内，公司的主营业务范围未发生重大变化。

2021年4月，海澜之家集团入选由中国品牌建设促进会颁发的“2021中国纺织服装品牌竞争力优势企业”、荣获微博“品牌V力榜”服饰类奖；5月，荣获中国服装行业协会颁发的“2021年度服装行业技术创新示范企业”、“2021年中国服装行业科技进步奖”；7月，财富中文网发布2021年《财富》中国500强排行榜，海澜之家集团已连续7年上榜；作为中国男装国民品牌的海澜之家，2021年9月入选由品牌联盟发布的“2021中国品牌500强”；12月，海澜之家荣获服饰类品质大奖金麦奖。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### (一) 公司主要业务及产品

海澜之家集团成立于1997年，是一家拥有多个品牌的服饰生活零售集团。截至报告期末，公司旗下拥有男装、女装、童装、职业装及生活家居等品牌，主要品牌及产品的具体情况如下：

##### 1、海澜之家(HLA)

海澜之家是一个国际化一站式男装零售品牌，于2002年创立，为公司旗下主要品牌，致力于为20-45岁的男性提供时尚的设计、优质的产品以及舒适的购物体验，紧跟全球流行的时尚元素，不断推出符合广泛人群审美与喜好的轻时尚高品质服饰产品。产品划分为商务、时尚、休闲三个系列，主要包括T恤、衬衫、裤子、西装、茄克衫等类别，丰富的商品能够满足男性在着装方面的几乎全部需求，客户可进行自由的单品搭配，真正做到一站购足。

海澜之家品牌定位快速消费品、生活必需品，倡导“高品位、中价位”的营销理念，以优质的产品、丰富的款式、大众的价格、贴心的服务迅速占领市场。“国民品牌，海澜之家”，已经深入人心。

##### 2、圣凯诺(SANCANAL)

圣凯诺创立于上世纪90年代，定位于职业装团体定制，采用传统的自主生产经营模式为金融、电力、电信、邮政、政府机构及其他企事业单位提供量身定制的商务职业装，产品涵盖了男女式西服、西裤、马甲、裙子、衬衫、茄克、大衣、风衣等全品类服饰，尤其以“精品西服”、“精品免烫衬衫”、“成衣免烫衬衫”等为代表的拳头产品，广受客户欢迎。

二十余年来，圣凯诺始终专注于团体定制的品质与荣耀，兼容并蓄了诸多国际品牌的设计神韵，在意大利版型风格的基础上，结合国人体型特点进行了重新设计，秉承简洁雅致、内涵稳重的风格，以精良严谨的制作工艺，淬炼出圣凯诺独特的产品价值。





海澜  
优选

### 3、海澜优选(HEILAN HOME)

海澜优选是公司旗下的全新生活方式类家居品牌，专注国民优质生活精选的一站式家居产品集合店，为消费者提供涵盖办公用品、化妆用品、餐桌用品、厨房用品、床上用品、护理用品、旅行用品、生活用品、服装类、运动类、食品类和家具用品十二大优选商品系列产品。海澜优选拥有近7,500种的商品种类，遍及服装、生活杂货以及时尚家居三大领域，旨在将高品质兼具高性价比的美学装置渗透到现代人日常生活所需的方方面面，让“优选优价”这个消费者理应享受的权益，成为可以呈现给消费者的实在利益。



### 4、OVV

OVV品牌创立于2017年，以职场女性生活场景为设计出发点，用天然优质面料、考究的立体剪裁工艺、简约风格设计为现代都市女性提供不费力、高性价比的高级成衣，打破沉闷的职场穿着。

OVV严选羊绒、纯羊毛精纺、真丝等优质面料，配合剪裁与设计，从时尚潮流中借鉴趣味的元素，让每件单品都成为当季的用心之作。

# 黑鲸

HLA JEANS



## 5、黑鲸(HLA JEANS)

黑鲸创立于2017年，是专为20至30岁的都市新青年打造的简潮时尚男装品牌。黑鲸秉承着“与众不同”的精神理念，以“社群文化×生活乐趣”为品牌焦点，期望都市新青年如同深海中的鲸群一般，勇敢一往无前，展现生生不息的生命力，倡导自由的、独特的、友好的“简潮生活美学”。品牌旗下有基础百搭“Me+”系列、潮流品质“Cool+”系列、乐趣专属“联名”系列三大产品线，为消费者全力打造简潮、品质、科技及高性价比的时尚单品，致力与中国年轻人共创潮流生活新方式。



## 6、男生女生(HEY LADS)

男生女生是公司于2018年通过对其增资实现控股的童装品牌，目标群体为0至16岁的孩子，定位高品质高性价比，倡导“买得起的时尚、超值的产品”，打造一站式全品类儿童时尚、休闲服饰品牌。

### 7、英氏(YeeHoO)

英氏是公司2017年入股，并于2019年实现控股的童装品牌。旗下自有品牌“YeeHoO英氏”自1995年创立以来，始终专注0-3岁婴幼儿生活必需品，并延伸至6岁成长所需。定位高端高品质，秉承“纯、柔、净、美”的产品哲学，产品线主要覆盖婴童内衣、外出服、童床、床品、车椅、鞋帽袜、洗护等全品类，为中国家庭及孩子享受高品质生活方式提供衣、食、住、行、伴等方面的解决方案。

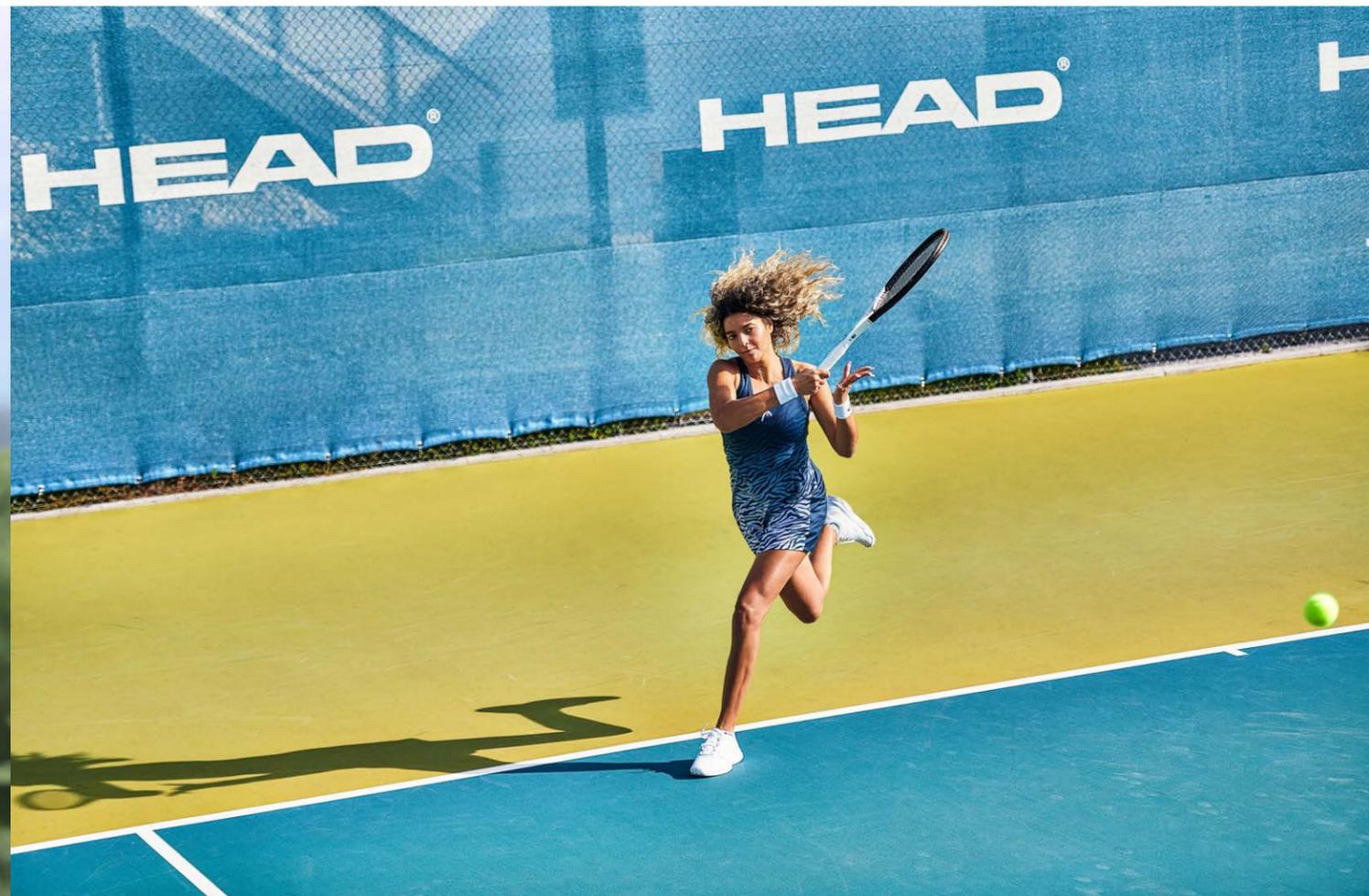


### 8、HEAD (海德)

2021年4月，公司子公司海澜之家国际商业(香港)有限公司成为HEAD SPORT GMBH服饰品类在中国大陆、港澳台地区的独家授权商，经营带有“HEAD、海德、Ski Tip Design”等商标的服饰品类产品。

奥地利专业运动品牌HEAD (海德) 创立于1950年，自成立以来，HEAD (海德) 凭借前沿的设计理念、专业的研发团队和对运动的专注与热爱，在滑雪、网球等多个运动类别中成为众多世界冠军指定的运动装备供应商，赢得了极高的全球声誉与影响力。

HEAD (海德) 运动服饰以其深厚的历史积淀、纯正的运动血统、领先的尖端科技面料与功能技术，为世界各地的运动爱好者与专业运动员提供从入门到顶级的优质、高性能运动服装。



## (二) 公司经营模式

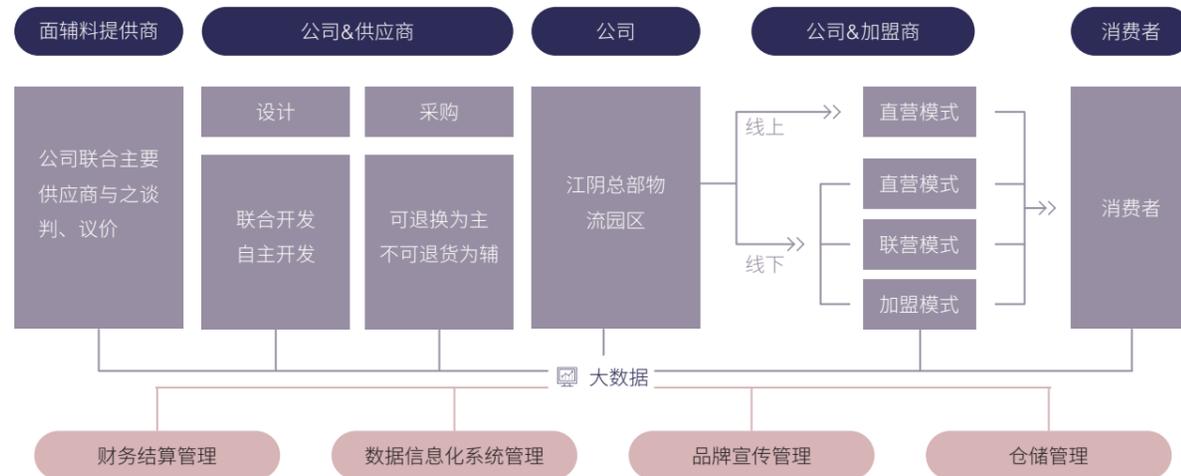
公司主要经营模式为连锁经营模式，除公司旗下职业装团购定制品牌圣凯诺采用传统的自主生产经营模式外，其余品牌均采用连锁经营模式。

### 1、公司的连锁经营模式

公司采用“平台+品牌”的连锁经营模式：

公司层面为各品牌统一提供仓储管理、数据信息化系统管理、品牌宣传管理、财务结算管理等综合管理服务，打造品牌运营共享平台。

各零售品牌相对独立运作，并根据各自发展定位与策略分别实施商品规划设计、采购销售、门店拓展及品牌营销等品牌经营。

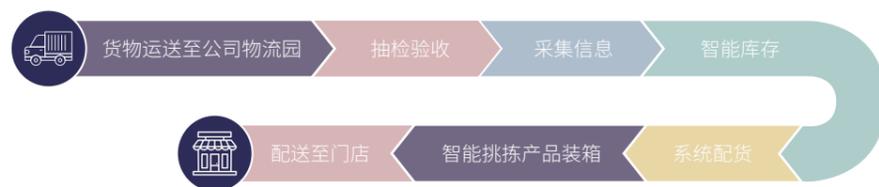


海澜之家品牌经营模式图

#### 1.1 品牌运营平台

##### 1.1.1 仓储及物流管理

公司在江苏省江阴市建立了总部物流园区，配备了先进的物流仓储设备及SAP信息系统，负责对货品的统一收发和存储。公司的SAP信息系统将门店销售、物流园区存储、供应商的生产等信息进行有效连接，实现智能化入库、存储、配货、拣选、发货，不仅提高了公司对库存的管控和产品的周转，还能对缺货进行预测，为上游供应商提供足够的数据支撑，从而带动整个产业链的高效运营。



产品仓储物流图

##### 1.1.2 数据信息化系统管理

公司以产业发展为导向，不断升级优化软硬件信息系统，通过对各业务领域信息化应用的深度整合和普及，利用互联网、物联网等技术手段对供应商管理、仓储管理、运输管理、门店管理等系统进行整合，保持整个产业链信息畅通，促进各品牌的运营和发展。

##### 1.1.3 品牌宣传管理

公司建立了品牌营销管理部门，通过整合行业传播资源，结合各品牌的发展愿景以及市场推广需求，进行品牌传播策略的拟定、执行和监督，通过与优质媒介的长期合作与沟通，获取更多的传播资源，实现对各品牌的合理分配，促进各品牌营销价值最大化。

##### 1.1.4 财务结算管理

公司对各品牌门店进行数据化、系统化、规范化的结算管理，根据各品牌门店的结算业务要求，制定和完善各品牌门店的结算管理制度和操作流程，通过信息系统为公司、品牌加盟商做好财务结算管理和服务，保障各品牌结算业务的及时性、准确性、规范性，对各品牌业务的运营形成有效支撑。

#### 1.2 品牌运营模式

##### 1.2.1 产品规划及设计

公司各零售品牌的研发设计均围绕品牌定位及消费者需求展开，产品设计特点是以市场为导向，通过设计理念和考核机制两方面保证产品的设计能满足消费者需求。海澜之家品牌在设计流程中，主要负责最关键的开发提案和最终选型环节，非核心的打样等工作由供应商的设计团队负责；其他零售品牌则以自主研发为主。



海澜之家品牌产品研发设计流程图

1.2.2 采购模式

公司零售品牌的产品采取直接向供应商采购的形式，采购合作模式包括不可退货模式和可退货模式。

可退货模式下，公司与供应商签订附滞销商品可退货条款的采购合同，产品实现销售后，逐月与供应商进行货款结算，适销季结束后仍未实现销售的产品，可剪标后退还给供应商，由其承担滞销风险。

不可退货模式下，公司与供应商签订不可退货的采购合同，并按照采购合同进行货款结算，适销季结束后仍未实现销售的产品不可退还给供应商，由公司承担产品的滞销风险。

报告期，海澜之家品牌的采购模式为“可退货为主，不可退货为辅”，其他品牌目前主要采用不可退货的采购合作模式。

为保障产品在终端的竞争优势，公司致力于供应链的资源整合，积极输出管理培育和扶持优质供应商，协同参与供应商的信息化建设、产品研发、面辅料采购、产品生产、质量管控、成本核价、供应商评价等各个环节，做到了全流程的把控，持续提升产品性价比。

1.2.3 销售及渠道

公司的销售渠道分线下销售和线上销售，线下销售采用直营、加盟和联营模式，渠道主要分布于全国县级及以上城市核心商圈的步行街、百货商场、购物中心等，并在马来西亚、新加坡、泰国、越南等国家开设了门店；线上主要在天猫、京东、唯品会、微信小程序以及抖音、快手等电商渠道实现销售。



线下销售的直营模式：公司负责门店的管理并承担门店运营的费用，公司通过租用商业街、购物中心的门店，为消费者提供产品和服务，商品完成销售后，结算确认公司的收入及相关成本费用。

线下销售的加盟模式：公司对加盟店采取类直营的管理方式。加盟商拥有加盟店的所有权，将门店的内部管理委托公司负责，不承担存货滞销风险；公司不收取加盟费，拥有商品的所有权，与加盟商之间的销售结算采用委托代销模式。商品实现最终销售后，公司与加盟店根据协议约定结算确认公司的营业收入。

线下销售的联营模式：公司与百货商场、购物中心签订协议，公司提供产品及销售管理，百货商场、购物中心提供场地和收款服务。商品实现销售后，百货商场、购物中心按照销售额约定的比例扣除，并定期与公司进行结算。

线下渠道管理：公司对所有门店实行标准化管理，包括形象策划、供货、指导价格、业务模式、服务规范等，建立了统一管理的高品质营销网络。

2、职业装的经营模式

公司主要通过招投标的方式获得产品订单，并根据客户订单需求完成对服装的原料采购和加工生产。

设计上：根据客户所在行业的特殊性，为客户设计能体现其行业独特性和标识性的职业装。

生产上：公司拥有完整的职业装生产线，按照订单生产产品，根据生产需要确定面辅料名称、规格、数量，按制定的面辅料采购计划进行采购，并将原材料加工成成品以后销售给客户。

销售上：公司职业装主要以客户团购定制的模式进行销售。随着电商发展，公司推出了线上量身定制的销售渠道，不断满足客户的需求。市场开发部门在挖掘并开发新市场的同时做好售后服务。



四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

1、品牌及营销优势

为了满足不同消费群体的需求，公司采取多品牌运营策略，在男装、女装、童装、生活家居等细分市场进行布局，实现了目标客户群体、品牌定位及产品设计等方面的互补。

公司主打品牌海澜之家通过款式新颖、品类齐全的门店陈列，真正营造“海澜之家—男人的衣柜”的消费体验；通过广告宣传、明星代言等方式整合营销模式，在消费者当中树立了鲜明的品牌形象，现已成为男装行业的龙头。公司系统化、规模化、多样化的宣传推广模式为旗下各品牌带来了广泛的关注，也让海澜之家不断与消费者产生情感共鸣，打造品牌更深刻的情感内涵与影响力。

## 2、管理优势

公司专注于品牌管理、供应链管理和营销网络管理的核心竞争力打造，集各环节的管理职能于一身，将整个产业链标准化统一管理，充分利用了丰富的社会资源，达到了自身资源输出的规模经济效应，实现资源的优化配置和较高的投入产出比。

品牌管理上，公司对产品设计开发、采购及销售终端的有效管理，有利于维护品牌形象，提高公司品牌的知名度和影响力。

供应链管理上，实现了生产、运输、销售等社会资源的高效结合，发挥了整个供应链各方的主观能动性和积极性，做到了资源的优化配置。

营销网络管理上，发展出一套成熟的营销网络管理方法，有力地支持了公司各品牌营销网络的拓展与维护。

## 3、营销网络优势

近年来，公司根据终端营销渠道的升级和变革，不断优化线下门店的渠道布局，加大购物中心门店的拓展力度，加速线上线下的互通，构建起顺应新零售时代发展的营销网络体系。截止报告期末，公司线下的门店遍布全国31个省（自治区、直辖市），覆盖80%以上的县、市，并进一步拓展到东南亚海外市场，公司旗下所有品牌的门店总数达到7,652家。同时，公司努力抓住线上线下融合的新机遇，聚焦个性化需求，将品牌的优势与互联网思维相结合，实现了主要传统电商、社交电商及自媒体的多平台运营，为消费者提供了多触点、便捷化的多场景购物方式，有效推进线上和线下融合、优势互补、相互加持的全渠道发展。

## 4、信息系统优势

公司高度重视信息化的投入，不断完善覆盖产业链全过程的信息系统。目前，公司的信息系统，已经实现了从供应商信息到产品研发、入库，从仓储数据、货品调配再到门店销售的信息全覆盖，建立了大数据系统，保持整个产业链的信息畅通。2021年，公司对全流程信息化进行了综合重构升级优化，在采销协同、业财一体等方面突破原有架构，数字化跟踪管理线上、线下销售数据，以信息技术赋能设计研发、供应链管理、终端运营等业务全流程，实现各部门快速协同，打造高效的业务运营体系，为未来发展和综合能力竞争提供技术支撑。

## 5、经营模式的优势

公司凭借“平台+品牌”的经营模式，通过打造产业链战略联盟、构筑优质的营销网络，让每一位消费者尽享物超所值的产品和服务；通过对加盟店的类直营管理，实现门店统一管理和快速扩张；通过以共赢的理念整合服装产业链资源，带动整个产业链经营的良性循环，产业链各方承担有限风险，有效化解经营风险，最大化的创造价值。目前公司已形成独具特色与竞争优势的品牌连锁运营管理模式，为公司长期稳定的发展奠定了坚实的基础。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入201.88亿元，同比增长12.41%；归属于上市公司股东的净利润24.91亿元，同比增长39.60%。

### （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：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	20,188,035,567.08	17,958,535,867.21	12.41
营业成本	11,983,197,260.76	11,238,416,746.83	6.63
销售费用	3,252,301,671.63	2,403,403,877.20	35.32
管理费用	994,369,107.74	1,250,614,581.48	-20.49
财务费用	6,351,824.50	27,645,565.61	-77.02
研发费用	124,383,250.81	83,363,748.19	49.21
经营活动产生的现金流量净额	4,361,248,948.46	2,830,253,816.73	54.09
投资活动产生的现金流量净额	-676,115,952.48	-440,462,890.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,677,014,885.82	-1,676,323,526.60	不适用
信用减值损失	-4,579,072.04	-35,761,229.34	-87.20
资产处置收益	9,755,957.56	-6,611,628.07	-247.56
营业外支出	28,878,033.57	20,411,261.52	41.48

销售费用变动原因说明：主要为上年同期受疫情影响及本期直营门店增加所致；

财务费用变动原因说明：主要为本期利息收入增加所致；

研发费用变动原因说明：主要为本期研发投入增加所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为上年同期受疫情影响销售减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为本期收购外部公司股权所致；

信用减值损失变动原因说明：主要为本期坏账准备计提减少所致；

资产处置收益变动原因说明：主要为本期处置资产取得的收益增加所致；

营业外支出变动原因说明：主要为本期公益性捐赠增加所致。

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

公司2021年收入及成本情况详见以下内容分析：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：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	19,435,023,674.91	11,312,757,583.73	41.79	11.41	4.93	增加3.59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(%)
裤子	4,073,422,533.00	2,501,555,419.67	38.59	4.86	3.85	增加0.60个百分点
T恤衫	2,570,903,350.93	1,462,831,960.79	43.10	11.60	5.00	增加3.58个百分点
衬衫	2,188,755,496.66	1,384,212,885.55	36.76	8.27	7.17	增加0.65个百分点
羽绒服	1,849,616,210.27	1,215,599,343.42	34.28	-9.10	0.47	减少6.26个百分点
茄克衫	1,491,383,445.33	955,043,640.02	35.96	20.07	14.46	增加3.14个百分点
西服	1,281,989,200.00	729,264,292.73	43.11	-25.10	-25.57	增加0.35个百分点
针织衫	939,289,635.33	612,196,138.19	34.82	1.37	-0.57	增加1.27个百分点
其他	5,039,663,803.38	2,452,053,903.36	51.34	51.82	19.78	增加13.02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	7,749,071,570.61	4,517,139,559.63	41.71	9.35	2.94	增加3.63个百分点
中南	4,525,269,880.91	2,637,899,961.41	41.71	10.55	4.07	增加3.63个百分点
华北	2,306,101,589.22	1,344,287,844.33	41.71	16.19	9.38	增加3.63个百分点
西南	2,285,638,760.60	1,332,359,518.23	41.71	16.48	9.65	增加3.63个百分点
西北	1,396,661,959.52	814,151,338.17	41.71	5.51	-0.68	增加3.63个百分点
东北	1,086,067,671.08	633,097,681.03	41.71	22.91	15.71	增加3.63个百分点
海外	86,212,242.97	33,821,680.94	60.77	-22.22	-28.09	增加3.21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(%)
连锁经营	17,174,538,332.83	10,218,061,579.96	40.50	11.71	4.25	增加4.26个百分点
自主生产经营	2,260,485,342.08	1,094,696,003.77	51.57	9.14	11.77	减少1.14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

境内分地区毛利率和成本情况说明：公司产品收入按照门店统计，分地区收入按照分地区门店汇总统计，但成本按照产品类别进行核算，未针对门店单独统计成本，因此公司境内分地区的毛利率为公司综合毛利率，分地区成本按照综合毛利率计算。

(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	销售量比上年	库存量比上年
					增减(%)	增减(%)	增减(%)
T恤衫	件	40,864,685	37,676,542	26,576,050	23.77	-3.66	13.63
裤子	件	31,388,723	29,960,740	16,977,679	6.51	1.61	9.18
衬衫	件	18,635,157	18,242,457	8,335,655	30.52	3.73	4.94
针织衫	件	8,204,176	7,268,563	6,799,602	4.76	-0.73	15.96
茄克衫	件	6,927,977	6,339,768	4,150,397	46.77	15.02	16.51
羽绒服	件	6,354,291	6,651,255	7,360,825	12.08	1.77	-3.88
西服	件	5,557,929	5,322,009	3,498,429	40.53	7.98	7.23
其他	件	42,602,099	43,222,694	35,873,322	8.33	-8.06	-1.70

(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：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(%)
服装	主营业务成本	11,312,757,583.73	100.00	10,780,741,818.54	100.00	4.93

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(%)
裤子	主营业务成本	2,501,555,419.67	22.11	2,408,876,169.57	22.34	-0.23
T恤衫	主营业务成本	1,462,831,960.79	12.93	1,393,184,689.89	12.92	0.01
衬衫	主营业务成本	1,384,212,885.55	12.24	1,291,631,266.27	11.98	0.25
羽绒服	主营业务成本	1,215,599,343.42	10.75	1,209,970,252.04	11.22	-0.48
茄克衫	主营业务成本	955,043,640.02	8.44	834,410,162.28	7.74	0.70
西服	主营业务成本	729,264,292.73	6.45	979,769,046.01	9.09	-2.64
针织衫	主营业务成本	612,196,138.19	5.41	615,687,205.71	5.71	-0.30
其他	主营业务成本	2,452,053,903.36	21.68	2,047,213,026.77	18.99	2.69

(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73,502.18万元，占年度销售总额3.64%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0万元，占年度销售总额0%。

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202,074.48万元，占年度采购总额19.77%；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：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度(%)
销售费用	3,252,301,671.63	2,403,403,877.20	35.32
管理费用	994,369,107.74	1,250,614,581.48	-20.49
财务费用	6,351,824.50	27,645,565.61	-77.02
研发费用	124,383,250.81	83,363,748.19	49.21

4、研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

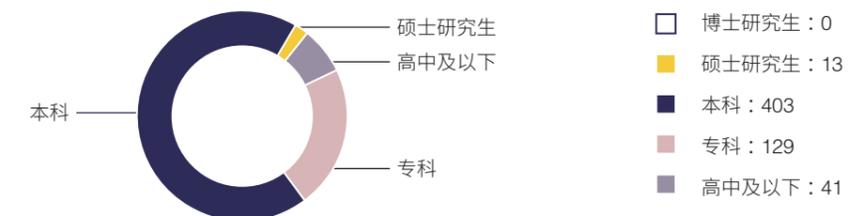
本期费用化研发投入	124,383,250.81
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	124,383,250.81
研发投入总额占营业收入比例(%)	0.62
研发投入资本化的比重(%)	-

(2). 研发人员情况表

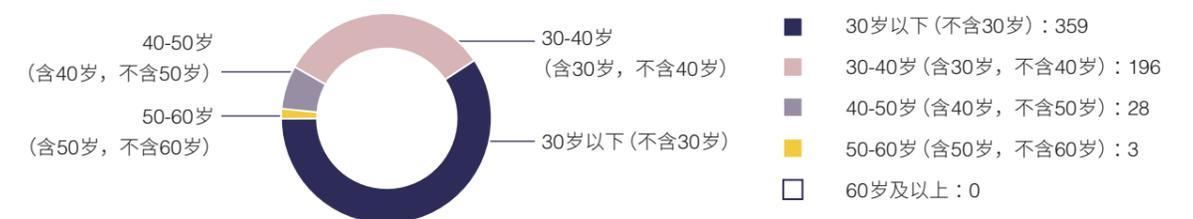
适用 不适用



研发人员学历结构



研发人员年龄结构



(3). 情况说明

适用 不适用

公司重视产品的研发投入，主品牌海澜之家采用以零售为导向、与供应商联合开发产品的设计模式。在设计流程中，海澜之家主要负责最关键的开发提案和最终选型环节，非核心的设计打样等业务由供应商的设计团队负责。在与供应商共享开发设计资源的模式下，海澜之家能以较少的研发投入，为消费者提供更多品类丰富、性价比高的产品。

2021年，公司共获得专利授权14个，其中授权发明专利5项、授权实用新型专利3项、授权外观设计6项，截至2021年末，公司及其主要子公司拥有有效专利总数358项。

(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：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	4,361,248,948.46	2,830,253,816.73	54.09
投资活动产生的现金流量净额	-676,115,952.48	-440,462,890.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,677,014,885.82	-1,676,323,526.60	不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数		上期期末数		本期期末金额 较上期期末变动比例 (%)	情况说明
	本期期末数	占总资产的比例 (%)	上期期末数	占总资产的比例 (%)		
在建工程	20,175,086.75	0.06	2,065,050.92	0.01	876.98	主要为本期新增工程项目投入增加所致
使用权资产	1,131,235,460.79	3.59	-	-	-	主要为首次执行新租赁准则，确认使用权资产所致
应交税费	930,724,315.71	2.95	508,701,131.71	1.84	82.96	主要为计提未交的税金期末比期初增加所致
一年内到期的非流动负债	606,045,881.32	1.92	358,320,348.41	1.30	69.14	主要为首次执行新租赁准则，确认一年内到期的租赁负债所致
其他非流动资产	8,813,565.04	0.03	14,644,871.65	0.05	-39.82	主要为本期预付非流动资产购买款减少所致
租赁负债	701,419,144.08	2.23	-	-	-	主要为首次执行新租赁准则，确认租赁负债所致
其他综合收益	-164,921,788.17	-0.52	-38,761,828.18	-0.14	325.47	主要为本期其他权益工具投资减值所致

1.1 存货及周转情况

公司期末存货812,031.95万元，包含库存商品和委托代销商品(即服装连锁品牌存货)750,943.59万元，原材料、在产品、产成品、委托加工物资(主要为职业装品牌的存货和门店装饰材料)58,049.26万元，发出商品(线上销售尚未确认收入的已发货商品)3,039.10万元。

期末存货较年初的741,637.52万元，增加70,394.42万元，上升9.49%。存货周转天数为233天，较去年减少30天。

1.1.1按照采购模式的不同，公司服装连锁品牌的存货结构如下：

单位：万元

采购模式	金额	是否存货跌价计提
可退货商品	534,989.80	否
不可退货商品	215,953.79	是
合计	750,943.59	-

1.1.2服装连锁品牌存货的库龄情况

单位：万元

库龄	期末余额	期初余额
1年以内	538,067.59	414,644.64
1-2年	183,283.35	233,423.49
2年以上	29,592.65	45,681.96
合计	750,943.59	693,750.09

1.1.3 服装连锁品牌的存货跌价准备计提政策

连锁品牌存货中附可退货条款的商品，公司可以按照成本原价退还给供应商，因此，公司不承担存货跌价风险，对该类存货不计提存货跌价准备。

连锁品牌存货中不可退货的商品，公司承担存货跌价风险，对该类存货计提存货跌价准备。

对于不可退货的商品，公司于每个会计期末根据不可退货商品的预计市场售价，减去至出售时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定存货的可变现净值，并与其账面成本进行比较，确定每个会计期末计提存货跌价准备的金额。

相关品牌不可退货的商品存货跌价准备的具体计提比例如下：

品牌	库龄1年以内	库龄1-2年	库龄2-3年	库龄3年以上
海澜之家品牌	0%	0%	70%	100%
其他连锁品牌	根据存货可变现净值单独测试			

由于海澜之家品牌的产品销售期间为将该季节款型投放市场后24个月以内，且海澜之家品牌一直坚持不以打折作为促销手段，因此根据投放期间区分的库龄处于2年以内的海澜之家品牌不可退货产品不计提存货跌价准备，库龄2-3年的不可退货产品按照成本价的30%作为可变现净值的确定依据，库龄3年以上的不可退货产品100%计提存货跌价准备。

1.1.4 服装连锁品牌的存货跌价准备计提情况

报告期末服装连锁品牌的存货中不可退货商品的跌价准备计提情况：

单位：万元

项目	期末余额		期初余额	
	账面金额	跌价准备	账面价值	账面金额
1年以内	133,351.82	-	133,351.82	131,839.95
1-2年	78,434.32	7,211.41	71,222.91	127,516.40
2年以上	102,906.26	91,527.20	11,379.06	98,060.70
合计	314,692.41	98,738.61	215,953.79	357,417.05

公司1年以内不可退货的存货为正常可销售存货，不计提跌价准备；公司1-2年不可退货的存货共计提7,211.41万元跌价准备，主要为其他连锁品牌计提的跌价准备；公司2年以上不可退货的存货计提91,527.20万元跌价准备，占2年以上不可退货存货的88.94%，存货跌价准备提取充分，不存在存货进一步大幅减值的风险。

1.2 应收账款周转情况

公司期末应收账款余额为108,041.10万元，较上年末账面余额102,653.35万元，增加5,387.75万元，上升5.25%。应收账款周转天数为18天。

1.3 应付账款周转情况

公司期末应付账款余额为676,885.17万元，较上年末余额544,756.56万元，增加132,128.61万元，上升24.25%。应付账款周转天数为183天。

2、境外资产情况

✓适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产521,071,307.01(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为1.65%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 ✓不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

✓适用 □不适用

单位：元

项目	2021年12月31日	受限制的原因
货币资金	1,837,694,095.14	
其中：定期存款	1,772,588,000.00	为开具银行承兑汇票提供担保
银行承兑汇票保证金	50,000,000.00	为开具银行承兑汇票提供担保
保函及信用证保证金	15,106,095.14	为开具保函及信用证提供担保
使用权资产	1,131,235,460.79	租入的资产

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

详见本报告“第三节、管理层讨论与分析”。

服装行业经营性信息分析

1、报告期内实体门店情况

✓适用 □不适用

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)
海澜之家系列	直营店	486	727	301	60
	加盟店及联营店	5,057	4,945	276	388
其他	直营店	319	388	128	59
	加盟店及联营店	1,519	1,592	493	420
合计	-	7,381	7,652	1,198	927

2、报告期内各品牌的盈利情况

✓适用 □不适用

单位：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(%)
海澜之家系列	15,132,560,143.15	9,077,356,427.18	40.01	9.91	3.00	4.02
圣凯诺	2,260,485,342.08	1,094,696,003.77	51.57	9.14	11.77	-1.14
其他品牌	2,041,978,189.68	1,140,705,152.78	44.14	27.14	15.45	5.66

3、报告期内直营店和加盟店的盈利情况

✓适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

分门店类型	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	2,473,168,730.14	902,996,459.36	63.49	44.39	20.26	7.33
加盟店及其他	14,701,369,602.69	9,315,065,120.60	36.64	7.62	2.92	2.89
合计	17,174,538,332.83	10,218,061,579.96	40.50	11.71	4.25	4.26

注：上表的主营业务收入不包含“圣凯诺”品牌。

4、报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

✓适用 □不适用

单位：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	2,725,610,714.74	14.02	36.19	2,049,700,659.06	11.75	38.47
线下销售	16,709,412,960.17	85.98	42.71	15,395,150,736.24	88.25	38.17
合计	19,435,023,674.91	100.00	41.79	17,444,851,395.30	100.00	38.20

5、报告期内各地区的盈利情况

✓适用 □不适用

单位：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	7,749,071,570.61	39.87	9.35
中南	4,525,269,880.91	23.28	10.55
西南	2,285,638,760.60	11.76	16.48
华北	2,306,101,589.22	11.87	16.19
西北	1,396,661,959.52	7.19	5.51
东北	1,086,067,671.08	5.59	22.91
境内小计	19,348,811,431.94	99.56	11.62
海外	86,212,242.97	0.44	-22.22
境外小计	86,212,242.97	0.44	-22.22
合计	19,435,023,674.91	100.00	11.41

6、其他说明

✓适用 □不适用

报告期，门店中连续开业12个月以上直营门店的平均营业收入情况

单位：元

品牌	门店数(家)	2021年		门店数(家)	2020年	
		营业收入	平均营业收入		营业收入	平均营业收入
海澜之家	406	1,369,022,438.35	3,371,976.45	311	1,044,431,032.38	3,358,299.14
其他品牌	268	551,666,999.30	2,058,458.95	253	545,570,968.39	2,156,406.99

(五) 投资状况分析

对外股权投资总体分析

✓适用 □不适用

报告期，公司对苏银凯基消费金融有限公司新增出资1.5亿元人民币，本次增资完成后，公司持股比例仍为7.5%。

报告期公司及下属子公司新设子公司的情况详见附注九“在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益(1)企业集团的构成”。

1. 重大的股权投资

□适用 ✓不适用

2. 重大的非股权投资

□适用 ✓不适用

3. 以公允价值计量的金融资产

✓适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响	资金来源
交易性金融资产	197,777,260.62	176,858,307.99	-20,918,952.63	33,981,895.56	自有资金
非交易性权益工具投资	331,859,731.00	245,000,000.00	-86,859,731.00	-	自有资金
应收款项融资	14,203,486.90	27,870,479.07	13,666,992.17	-	自有资金
合计	543,840,478.52	449,728,787.06	-94,111,691.46	33,981,895.56	

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

#### (1) 主要子公司及参股公司的经营情况

单位：万元

公司名称	注册资本	总资产	净资产	净利润
海澜之家品牌管理有限公司	411,831.28	699,925.02	552,405.75	41,831.30
江阴海澜之家服饰有限公司	5,000.00	58,718.45	39,779.12	224,055.46
江阴海澜之家仓储管理有限公司	5,000.00	43,049.73	5,242.24	3,372.83
江阴海澜之家供应链管理有限公司	5,000.00	915,237.44	288,743.01	117,608.09
江阴衣品汇电子商务有限公司	1,000.00	14,645.95	9,717.96	12,335.61
江阴海澜之家新桥销售有限公司	1,000.00	524,710.15	41,064.88	39,540.77

注：上表的会计数据取自单体财务报表。

#### (2) 净利润占比10%以上子公司的相关信息

单位：万元

	营业收入	营业利润	净利润	净利润占比
江阴海澜之家服饰有限公司	38,841.06	223,735.66	224,055.46	93.09%
江阴海澜之家供应链管理有限公司	1,239,859.78	154,816.00	117,608.09	48.86%
海澜之家品牌管理有限公司	160,921.32	54,909.11	41,831.30	17.38%
江阴海澜之家新桥销售有限公司	1,007,010.97	52,853.14	39,540.77	16.43%

注：上表的会计数据取自单体财务报表。

### (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

2022年，受疫情反复与局部地区冲突影响，全球经济复苏速度预计将放缓，我国经济也将面临较大的下行压力，不过我国宏观经济韧性强，长期向好的基本面不变，服装行业预计延续弱复苏态势。此外，结构性行业增长机会依然存在。一方面，运动、童装、中高端女装等部分细分行业仍实现高增长，优质品牌有望获得超过行业平均增速的增长；另一方面，国潮崛起带来中长期行业性机会，细分领域优势企业继续深度挖掘中国文化元素，设计理念与风格更加拥抱年轻群体，创新升级面料工艺，持续提升供应链反应速度与质量，有望在新增行业红利中获益更大，不断提升市场份额、优化竞争格局。

从大环境来看，我国坚定实施扩大内需战略，多措并举，提振大众消费、培育新型消费，为服装行业长期健康发展奠定坚实基础。在行业内部，国内服装品牌也持续在进行品牌升级、产品创新、品质提升，提质增效线下渠道、夯实传统电商渠道的同时，更是发力新零售，积极布局抖音、快手等新兴渠道，推进直播、KOL推广，培育增长新曲线。

与此同时，科技化、信息化、智能化不断融合到服装产业链的方方面面。原材料端，持续强化面料研发，重视绿色环保、舒适健康、差异化、功能化等方面的开发与应用，提升服装产品的质量与附加值；生产端，服装企业不断加快品牌数据库与数字化服务平台建设，从而在消费偏好、潮流元素、会员体系中，不断优化生产体系与生产节奏，依托信息化、数字化等推进智能工厂建设，实现生产设备智能化与生产过程智能化；供应链端，以大数据分析为基础，快速获取、处理、分析相关产品数据、运营数据等，为市场战略、经营计划、产品设计、柔性加工、市场应对等提供全程数据支撑，从而实现数字化经营管理；渠道营销端，不断推进新兴渠道建设，深度用户画像，以顾客需求数据为导向，进而实现精准营销。

### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司坚持以消费者为中心，提升消费体验，输出商品化内容，帮助大多数人创造日常生活之美，实现他们所向往的美好生活方式。未来，公司将坚持集团化发展战略，将旗下品牌打造成各细分领域的头部品牌，并通过孵化、投资、合作等方式，在原有的服饰本业基础上，延伸更多与居家生活相关的产品，为消费者提供以服饰为原点的生活方式。同时，公司将以世界级服饰集团为标杆，致力于创造深具价值的服饰和生活方式品牌，以赢得国内外消费者的认可和喜爱。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2022年，公司将坚定围绕“多品牌、多品类、集团化”战略，着眼产品、渠道、营销等多维度助力提升品牌声量与企业价值，深化数字化、智能化供应链体系，与消费者建立长久紧密连接，持续推动公司高质量发展。

### 1、海澜之家品牌

- (1) 多维度营销模式，聚焦全领域推广，强化消费者品牌认知与认同感，持续夯实国民品牌地位；持续加强研发投入，以创新性、科技感、功能性面料为基础，整合优化供应链资源，迭代推出更符合消费主流的年轻产品，同时，也将持续发力IP联名、国创国潮系列等富有文化内核价值的产品，为消费者提供更具品质的时尚体验。
- (2) 线下门店拓展“稳中求进”，继续加码购物中心渠道拓展，优化调整门店结构，提升精细管理，强化PK激励机制，激发团队销售活力，推动门店发展提质增效；线上夯实天猫、京东、唯品会等传统电商平台增长，并在抖音、快手等新平台、新渠道上继续发力，加强线上产品定向开发能力，提升线上专供品类，快速反应时下潮流趋势，拓宽消费客群，发掘品牌新增长点。



### 2、圣凯诺职业装品牌

公司继续强化提前开发机制，加强科技创新面料的应用，在订单驱动的设计方案之外，不断推出新品定制系列，为顾客创造更具时尚品质、更多样化的客户体验；推动智能车间系统调试与试运行工作，全面提升公司智能化、信息化生产水平，夯实职业装龙头地位。



### 3、其他品牌

OVV女装秉承“极简和不费力的高级感”的产品理念，在面料、设计和品质等方面继续打磨与升级，保持门店形象更新迭代，为消费者创造更加赏心悦目的购物体验；明确产品开发方向、开发结构，提升货品质量与产品动销率；加强微商城、抖音、小红书新渠道营销推广，提升品牌市场影响力和美誉度。

海澜优选将从“门店形象、服装设计、杂货品质”等方面进行优化调整，门店方面，优化门店结构，升级设计门店形象，使其更符合家居生活馆氛围；服装方面，组建专业服装设计团队，重点开发家居服，从面料、款式、时尚等方面呈现品质美学穿搭；杂货方面，以“中高端家居生活馆”为定位，严控从开发到下架的全产品生命周期，为品质家居生活增添色彩，推动品牌持续健康发展。

英氏推出“品牌升级、强化产品”战略，启动品牌VI、形象设计、门店陈列等一系列视觉性符号的更新迭代，通过新品发布、创意秀场等形式，提升品牌全网声量及知名度；继续完善供应商梯队建设，升级工厂品控系统，从产品企划、面料精选、设计创新等产品全生命周期提出高规格要求，树立英氏高品质产品形象。

男生女生将在2021年推出新一代概念店的基础上，进行第六代门店形象的全面升级，进一步提升门店形象；在流行元素、色彩、款式、品类结构等方面紧跟市场潮流，强化产品研发能力、时尚设计能力，提升货品动销率；加强信息化建设，提升货品精细化管理能力，优化产品库销比、品类结构比。



### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场增速放缓且行业竞争加剧的风险及对策

后疫情时代，局部疫情的不断反复，国内经济增长承压，消费意愿与消费能力复苏受阻，服装消费作为可选消费受到更为明显的影响。未来，如果疫情持续、经济增长放缓，消费者预期收入下降，将有可能降低服饰消费的频次，制约服装市场的需求，进而影响公司的业绩；另外，消费群体个性化需求不断升级，消费方式呈现多元化，行业竞争持续加剧，如公司的产品、营销方式等不能满足消费者的需求，将对公司的经营业绩产生不利影响。为此，公司将根据宏观环境、消费趋势不断优化产业经营，并在渠道优化、产品升级、供应链效率提升及营销创新等方面下功夫，增强公司防御行业风险的能力。

#### 2、存货管理及跌价风险

由于公司运营模式的特点，存货包含公司总部仓库的备货以及门店尚未实现销售的货品，同时主品牌海澜之家的产品销售两季，导致公司的存货规模较大，相应存货管理成本较高。

截止报告期末，公司存货中附可退货条款的货品，根据采购合同相关条款的约定，出现滞销情形可以退给供应商，这部分存货公司不承担跌价风险。

截止报告期末，公司存货中附不可退货条款的货品，如市场环境发生变化或竞争加剧，可能引发变出现困难或跌价的风险。为此，公司将采取加强研发、控制首单比例、提高供应链反应速度等措施，进一步控制和改善库存结构，降低产品滞销风险，同时公司已按规定对不可退货产品计提了充分的跌价准备，减少进一步减值风险。

#### 3、品牌的培育风险及对策

公司针对童装、女装等其他服装细分领域及生活家居领域推出多个子品牌，并成为HEAD SPORT GMBH服饰品类在中国大陆及港澳台地区的独家授权商，实现对细分市场的覆盖，品牌培育及运营时间较长，且前期推广费用较大，品牌后续发展仍然需要持续的资金投入，能否培育及运营成功具有不确定性。为此，公司将紧跟市场趋势，开发符合消费者需求的产品，创新营销形式，提高品牌知名度，降低品牌的培育及运营风险。

#### 4、商誉减值风险及对策

根据《企业会计准则》，非同一控制下的企业合并，合并成本超过可辨认净资产公允价值部分应确认为商誉。商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。公司并购投资的项目，存在未来计提商誉减值的风险。为此，公司将加大投后项目的管控力度，整合资源积极发挥持续竞争力，保障并购子公司稳健发展，将商誉对公司未来业绩的影响程度及风险逐步降低。

### (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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所相关文件的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开四次股东大会。公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求召集、召开股东大会；采用现场投票与网络投票相结合的方式保障全体股东能够充分行使表决权，充分听取中小股东的意见和建议；同时，公司聘请常年法律顾问出席股东大会并出具专业意见，保证股东大会的合法、合规性。

### 2、关于控股股东与上市公司

控股股东切实做到保证公司资产完整、人员独立、财务独立、机构独立和业务独立，依法行使其控制权；控股股东与公司发生的日常关联交易均为公司日常生产经营所需；控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营，没有损害公司利益及中小股东利益的行为。

### 3、关于董事与董事会

报告期内，公司严格按照各项法律法规召集、召开董事会会议，董事会成员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。董事积极履行职权，出席相关会议、审议相关议案并发表意见。独立董事能够不受公司控股股东以及其他与公司存在利害关系的单位或个人的影响，独立履行职责。董事会下设战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，为董事会的科学决策提供专业支持。

### 4、关于监事与监事会

报告期内，公司严格按照各项法律法规召集、召开监事会会议，监事会人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。监事会本着对全体股东负责的态度，认真严格对公司财务情况及董事、高级管理人员履职情况、重大决策等事项的合法合规性进行监督检查，充分发挥了监事会的监督作用。

### 5、关于利益相关者

公司尊重银行及其他债权人、职工、客户、供应商和社区等利益相关者的合法权益，并与各利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

### 6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理办法》的相关规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露披露义务，确保全体股东能及时、平等的获得相关信息，充分保障中小股东知情权，维护投资者利益。

### 7、投资者关系管理

公司与投资者保持沟通与互动，通过电话、邮件、上证e互动、接待投资者调研、召开业绩说明会等途径，及时有效地回复投资者关注的问题，公平地对待所有投资者，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同。

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
2021年第一次临时股东大会	2021年3月19日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2021年3月20日	审议通过了关于拟变更公司名称的议案、关于增加经营范围并修订《公司章程》的议案
2021年第二次临时股东大会	2021年4月26日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2021年4月27日	审议通过了关于向下修正“海澜转债”转股价格的议案
2020年年度股东大会	2021年5月19日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2021年5月20日	审议通过了公司2020年年度报告及其摘要、公司2020年度董事会工作报告、公司2020年度监事会工作报告等议案
2021年第三次临时股东大会	2021年9月13日	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2021年9月14日	审议通过了公司未来三年股东现金分红规划(2021-2023年度)等议案

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
周立宸	董事			2015/3/25	2023/5/19						
	董事长	男	34	2020/11/25	2023/5/19	5,613,372	5,613,372	0		0	是
	总经理(总裁)			2022/4/27	2023/5/19						
顾东升	董事			2014/3/31	2023/5/19						
	总经理(离任)	男	50	2014/3/31	2022/4/26	5,856,754	5,856,754	0		150	否
	副总经理 (副总裁)			2022/4/27	2023/5/19						
钱亚萍	董事、财务总监			2014/3/31	2023/5/19						
	副总经理 (副总裁)	女	46	2022/4/27	2023/5/19	2,387,848	2,387,848	0		100	否
汤勇	董事会秘书			2020/11/25	2023/5/19						
	董事	男	44	2020/12/11	2023/5/19	0	0	0		80	否
许庆华	董事			2014/4/16	2023/5/19						
	副总经理 (离任)	男	45	2011/4/6	2022/4/26	2,435,170	2,435,170	0		72.14	否
徐兴福	副总经理 (副总裁)	男	53	2020/8/19	2023/5/19	0	0	0		100	否
强红兵	副总经理 (副总裁)	男	56	2020/8/19	2023/5/19	0	0	0		100	否
黄凯	董事(离任)	男	43	2020/5/20	2022/4/26	0	0	0		0	是
金剑	独立董事	男	48	2020/5/20	2023/5/19	0	0	0		10	否
沙旻	独立董事	女	48	2020/5/20	2023/5/19	0	0	0		10	否
刘刚	独立董事	男	63	2020/5/20	2023/5/19	0	0	0		10	否
谈龙英	监事会主席	女	45	2020/5/20	2023/5/19	0	0	0		70	否
张勤学	职工监事	女	45	2017/4/5	2023/5/19	0	0	0		50	否
朱云	监事	男	39	2020/5/20	2023/5/19	0	0	0		40	否
合计	/	/	/	/	/	16,293,144	16,293,144	0	/	792.14	/

姓名	主要工作经历
周立宸	曾任海澜之家品牌管理有限公司总经理，海澜集团有限公司总经理，江阴市海澜投资控股有限公司总经理，江阴蓝海投资有限公司总经理，江阴海澜新产业投资有限公司总经理，江阴金汇投资有限公司总经理；现任海澜之家集团股份有限公司董事长、总经理(总裁)，海澜之家国际商业(香港)有限公司董事，海澜集团有限公司董事长，江阴市海澜投资控股有限公司董事长，江阴蓝海投资有限公司执行董事，江阴海澜新产业投资有限公司执行董事，江阴金汇投资有限公司执行董事。
顾东升	曾任海澜集团有限公司投资部经理、海澜之家集团股份有限公司总经理；现任海澜之家集团股份有限公司董事、副总经理(副总裁)，海澜之家品牌管理有限公司执行董事、总经理，江阴海澜之家投资有限公司执行董事、总经理，上海海澜之家投资有限公司执行董事，上海海澜生活电子商务有限公司执行董事。
钱亚萍	曾任江阴海澜之家服饰有限公司财务总监；现任海澜之家集团股份有限公司董事、财务总监、副总经理(副总裁)，海澜之家国际商业(香港)有限公司董事，湖州男生女生品牌管理有限公司董事。
汤勇	曾任喀什星盟同慧信息科技有限公司董事，东吴基金管理有限公司董事，上海瀚银信息技术有限公司董事，上海翰鑫信息科技有限公司董事，上海威嘉生物科技有限公司董事，张家港幸福蓝海影城有限公司董事，江阴蓝海投资有限公司监事，上海海澜投资管理有限公司执行董事兼总经理；现任上海兰卫医学检验所股份有限公司董事，海澜之家集团股份有限公司董事、董事会秘书。
许庆华	曾任海澜之家集团股份有限公司董事会秘书、副总经理，现任海澜之家集团股份有限公司董事，圣凯诺服饰有限公司执行董事，英氏婴童用品有限公司董事，湖州男生女生品牌管理有限公司董事，苏银凯基消费金融有限公司监事。
徐兴福	曾任海澜之家品牌管理有限公司副总经理；现任海澜之家集团股份有限公司渠道营运中心负责人、海澜之家集团股份有限公司副总经理(副总裁)。
强红兵	曾任海澜之家品牌管理有限公司副总经理；现任海澜之家集团股份有限公司渠道拓展中心负责人、海澜之家集团股份有限公司副总经理(副总裁)。
黄凯	曾任海澜之家集团股份有限公司董事，现任海澜集团有限公司财务管理部部长、上海瀚银信息技术有限公司董事、上海亿狮汽车服务有限公司董事
金剑	曾任江阴暨阳会计师事务所有限公司项目经理、江阴嘉思特车业有限公司财务总监；现任江阴天成会计师事务所有限公司执行董事、总经理、主任会计师，江阴浩通咨询服务有限公司执行董事、总经理，海澜之家集团股份有限公司独立董事，江阴海达橡塑股份有限公司独立董事。
沙旻	曾任江阴审计事务所员工，江阴诚信会计师事务所审计部主任；现任江阴诚信会计师事务所董事长、主任会计师，海澜之家集团股份有限公司独立董事，江阴标榜汽车部件股份有限公司独立董事，江苏江南水务股份有限公司独立董事。
刘刚	曾任江阴市针织内衣总厂财务科成本会计、主办会计，江阴铁合金厂外科科长，江阴工业发展总公司驻罗马尼亚华达公司、乌克兰乌发公司经理，无锡大桥律师事务所律师；现任远闻(江阴)律师事务所律师，海澜之家集团股份有限公司独立董事。
谈龙英	在江阴海澜之家供应链管理有限公司商品中心任职，现任海澜之家集团股份有限公司监事会主席。
张勤学	曾在海澜集团有限公司财务部任职；现任江阴海澜之家服饰有限公司结算中心主任，海澜之家集团股份有限公司职工监事。
朱云	在江阴海澜之家服饰有限公司结算中心任职，现任海澜之家集团股份有限公司监事。

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
周立宸	海澜集团有限公司	董事长	2020年11月	
周立宸	海澜集团有限公司	总经理	2020年11月	2022年4月
黄凯	海澜集团有限公司	财务管理部部长	2018年1月	

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
周立宸	江阴市海澜投资控股有限公司	董事长	2021年1月	
周立宸	江阴市海澜投资控股有限公司	总经理	2021年1月	2022年4月
周立宸	江阴蓝海投资有限公司	执行董事	2021年2月	
周立宸	江阴蓝海投资有限公司	总经理	2021年2月	2022年4月
周立宸	江阴海澜新产业投资有限公司	执行董事	2021年2月	
周立宸	江阴海澜新产业投资有限公司	总经理	2021年2月	2022年4月
周立宸	江阴金汇投资有限公司	执行董事	2021年2月	
周立宸	江阴金汇投资有限公司	总经理	2021年2月	2022年4月
汤勇	上海兰卫医学检验所股份有限公司	董事	2017年6月	
黄凯	上海瀚银信息技术有限公司	董事	2018年2月	
黄凯	上海亿狮汽车服务有限公司	董事	2019年3月	
金剑	江阴天成会计师事务所有限公司	执行董事、总经理、主任会计师	2013年5月	
金剑	江阴浩通咨询服务有限公司	执行董事、总经理	2012年4月	
金剑	江阴海达橡塑股份有限公司	独立董事	2020年8月	
沙旻	江阴诚信会计师事务所	董事长、主任会计师	2011年1月	
沙旻	江阴标榜汽车部件股份有限公司	独立董事	2017年9月	
沙旻	江苏江南水务股份有限公司	独立董事	2018年9月	
刘刚	远闻(江阴)律师事务所	律师	2001年3月	

(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	公司董事会薪酬与考核委员会进行综合评估,拟订董事(含独立董事)及高级管理人员的薪酬方案,由股东大会批准后执行;监事的年度报酬由监事会提议,由股东大会批准后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	不在公司担任具体管理职务的董事、监事不领取职务报酬,在公司担任具体管理职务的董事(含董事长)、独立董事、监事和高级管理人员,在综合考虑公司的生产经营规模、公司的效益状况、地区和本公司平均工资水平等因素的基础上,综合拟订报酬方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内,公司董事、监事和高级管理人员的报酬均按照规定发放。
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	报告期末全体董事、监事和高级管理人员在公司实际获得的报酬合计792.14万元(税前)。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

□适用 ✓不适用

(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
第八届董事会第五次会议	2021年3月1日	审议通过了关于拟变更公司名称的议案、关于增加经营范围并修订《公司章程》等议案,详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海澜之家集团股份有限公司第八届第五次董事会(现场结合通讯)决议公告》
第八届董事会第六次会议	2021年4月8日	审议通过了关于向下修正“海澜转债”转股价格的议案、关于提请召开2021年第二次临时股东大会的议案,详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海澜之家集团股份有限公司第八届第六次董事会决议公告》
第八届董事会第七次会议	2021年4月26日	审议通过了关于确定向下修正“海澜转债”转股价格的议案,详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海澜之家集团股份有限公司关于向下修正“海澜转债”转股价格的公告》
第八届董事会第八次会议	2021年4月27日	审议通过了公司2020年年度报告及其摘要、公司2020年度董事会工作报告等议案,详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海澜之家集团股份有限公司第八届第八次董事会决议公告》
第八届董事会第九次会议	2021年8月26日	审议通过了公司2021年半年度报告及半年度报告摘要、未来三年股东现金分红规划(2021-2023年度)等议案,详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海澜之家集团股份有限公司第八届第九次董事会决议公告》
第八届董事会第十次会议	2021年10月27日	审议通过了公司2021年第三季度报告,详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海澜之家集团股份有限公司2021年第三季度报告》

## 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	本年应参加董事会次数	参加董事会情况				是否连续两次未亲自参加会议	参加股东大会次数
			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		
周立宸	否	6	6	0	0	0	否	3
顾东升	否	6	6	0	0	0	否	3
钱亚萍	否	6	6	0	0	0	否	4
汤勇	否	6	6	1	0	0	否	4
许庆华	否	6	6	0	0	0	否	4
黄凯	否	6	6	0	0	0	否	4
金剑	是	6	6	0	0	0	否	4
沙旻	是	6	6	0	0	0	否	2
刘刚	是	6	6	0	0	0	否	4

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	6
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	1

### (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	金剑、沙旻、刘刚
提名委员会	刘刚、沙旻、顾东升
薪酬与考核委员会	沙旻、刘刚、钱亚萍
战略委员会	周立宸、顾东升、金剑

### (2). 报告期内董事会审计委员会召开3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年4月27日	审议《公司2020年财务会计报表》、《关于天衡会计师事务所(特殊普通合伙)2020年度审计工作的总结报告》、《关于聘任天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》、《关于确认2020年度日常关联交易的议案》、《关于确认2021年度日常关联交易的议案》、《公司<2020年度内部控制评价报告>的议案》、《关于公司<2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》、《公司2021年第一季度财务会计报表》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并提交公司董事会审议	
2021年8月26日	审议《公司2021年半年度财务会计报表》、《关于公司<2021年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并提交公司董事会审议	
2021年10月27日	审议《公司2021年第三季度财务会计报表》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案并提交公司董事会审议	

### (3). 报告期内薪酬与考核委员会召开1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年4月27日	审议《2020年度公司董事和高级管理人员的薪酬》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案，并将该议案提交公司董事会审议	

### (4). 报告期内战略委员会召开2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年4月27日	1、简要介绍公司2020年度生产经营情况 2、公司发展战略 3、2021年经营计划	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案，并将该议案提交公司董事会审议	
2021年8月26日	1、简要介绍公司2021年半年度生产经营情况 2、未来三年股东现金分红规划及终止股份回购规划	战略委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案，并将该议案提交公司董事会审议	

### (5). 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

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 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	4,660
主要子公司在职员工的数量	17,968
在职员工的数量合计	22,628
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成类别	专业构成人数
生产人员	4,303
销售人员	11,685
技术人员	1,196
财务人员	278
行政人员	2,044
研发人员	586
其他人员	2,536
合计	22,628

教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	2,669
专科学历	3,657
中专及以下学历	16,302
合计	22,628

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司一线岗位采用产量工分制的方式向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施了公平公正的考核机制。公司管理岗位原采用年薪制、考核制，为吸引和培养优秀的员工，保持行业竞争力，公司不断优化薪资结构，完善绩效管理辦法，让绩效管理更具针对性、时效性、导向性、激励性，逐步科学推行“一体多元”人力资源管理體系的试点工作，制定与之相对应的职级体系、职务体系、薪酬体系、福利体系等，打造适应公司未来发展战略的人力资源生态圈，助力各品牌持续健康发展，部分部门已完成由年薪制考核制向薪级制的转变。

### (三) 培训计划

适用 不适用

人才是企业发展的基石，公司始终把人才的培养与发展作为重要工作之一。公司依据战略要求、职能定位、部门需求等因素分析制订培训计划，完善培训体系。从新员工入职培训、专业技能培训、企业中高层管理培训等，公司整合内外部优质师资，培养高素质员工，为企业发展构建人才梯队，增强企业核心竞争力；完善培训制度，鼓励员工在职学历提升教育，为员工提供一个不断成长的平台；创新培训模式，开展各类职业技能培训，通过专业交流、技术指导及岗位练兵等方式，充分挖掘员工潜力，提升员工专业水平，实现公司与员工双赢，为人力资源的可持续发展赋能。

### (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

2014年3月，公司召开第五届二十次董事会和2014年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，在公司章程的利润分配政策条款中新增现金分红在利润分配方式中的优先顺序、授予独立董事现金分红方案意见征集权和分红提案权及公司应当采取差异化、多元化方式回报投资者等内容。

公司于2021年5月19日召开了2020年年度股东大会，审议通过了以2020年度利润分配实施股权登记日的股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.56元(含税)，剩余未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。公司于2021年6月10日在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所(www.sse.com.cn)上刊登了2020年年度权益分派实施公告，股权登记日为2021年6月16日，除权除息日为2021年6月17日，现金红利发放日为2021年6月17日。

公司于2021年9月13日召开了股东大会审议通过了公司未来三年股东现金分红规划(2021-2023年度)及关于终止股份回购规划的议案。公司在具备《公司章程》规定的现金分红条件基础上，优先采用现金分红的利润分配方式，且在2021-2023年度，年均现金分红金额不少于公司实现的归属于上市公司股东年均净利润的70%。鉴于未来三年现金分红规划延续了公司近三年现金分红(含回购)的高比例，符合现金分红政策连续性、一致性和稳定性的要求，满足了公司积极回馈投资者的目的，故公司终止《未来五年(2018-2022年)回购公司股份规划》。

**(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

因参与公司第一期员工持股计划的部分员工出现了离职的情况，根据公司第一期员工持股计划的相关规定，取消该部分持有人的持股计划资格，并将其持有的员工持股计划权益按照其自有资金部分原始出资金额强制转让给员工持股计划管理委员会指定的具备参与本持股计划资格的受让人。该事项已经公司第一期员工持股计划第四次管理委员会审议通过。

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

报告期，公司董事会薪酬与考核委员会按照《薪酬与考核委员会实施细则》的相关要求，对公司的高级管理人员的履职情况进行考核。依据公司生产经营计划、主要财务指标和专项工作任务的完成情况，结合公司高级管理人员分管工作范围、主要职责等方面进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平及经营绩效挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。

**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

公司按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，合理保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。报告期，公司的内控制度得到了有效执行，不存在内部控制重大缺陷情况。公司2021年度内部控制评价报告详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

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，公司第八届董事会第八次会议审议并通过了《关于修订<子公司内部控制制度>的议案》。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《企业内部控制基本规范》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，并结合实际情况，在组织、财务、经营及投资决策、重大事项报告、审计监督与检查、人力资源与绩效考核、行政事务与档案管理等方面进行了明确规定，进一步加强公司对子公司的管理控制，规范公司内部运作，有效控制经营风险，提高了公司整体运作效率，维护投资者的合法权益。

**十四、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《海澜之家集团股份有限公司内部控制审计报告》(天衡专字(2022)00618号)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**

报告期，公司开展上市公司治理专项行动的自查工作，发现公司未在《公司章程》中明确董监事选举实施累积投票制。为此，公司于2021年9月13日召开公司2021年第三次临时股东大会，审议通过了关于修订《公司章程》的议案，明确了“股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，实行累积投票制”。在今后的董事及监事选举中，公司将严格按照相关法律、法规及公司章程的规定，落实选举累积投票制度。

**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

#### 1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经公司核查，公司主营业务为服饰销售，不在无锡市生态环境局发布的《2021年度无锡市重点排污单位名录》中，不属于重点排污单位，不存在需要披露的信息。

公司倡导低碳环保的绿色办公方式，在日常经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

#### 3、未披露其他环境信息的原因

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

公司始终遵循可持续发展理念，倡导更加天然环保的穿着方式，多维度践行环保主体责任，全面推进绿色环保产业革命。海澜之家选用绿色环保面料，如再生涤纶、天丝面料等，减少石化资源依赖；创新使用水果染色技术，染色过程没有污水，不添加化学助剂，环保亲肤，回归自然穿衣本质。报告期内，公司荣获OEKO-TEX Standard 100生态纺织品安全标准100认证，该认证是国际上权威且极具影响力的纺织品生态标签。OVV品牌更多选取天然染料，采用植物染技术，无毒可降解，并正进行易褪色染色技术升级，降低水资源消耗。童装英氏品牌选取非转基因有机棉籽，获得中国有机产品认证标识，保证面料源头的纯净。

生产过程中，公司严格遵守国家有关固体废物污染防治，大气污染防治等各项法律及有关规定，委托监测(如噪声、废水、废气、油烟等项目)达标率达100%。同时，公司联动产业链上下游，进行智能化改造，实现科技转型，绿色发展，通过生产设备改造，提高供应链生产效率，降低综合能耗。

### (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

公司积极响应国家“双碳”目标，将绿色低碳概念根植于品牌基因之中。生产管理方面，升级改造设备，提升资源使用效率，降低单位能耗，通过电机技能升级改造项目，蒸汽节能技改、蒸汽管道优化设计、安装节能器等方法，减少生产能源能耗；倡导鼓励绿色生产，产品防尘袋已全面推广使用可降解材料，在包装材料中加大再生材料和生物基等低碳资源的利用。倡导鼓励包装循环利用，其中每年纸箱的循环利用率已达到总使用量的51.70%。

绿色办公生态方面，倡导节能环保，推行电子化、无纸化办公系统，采用新型节能设备，张贴节能标语，深化节能理念，建立绿色园区，积极建设资源节约型企业，将节能减排落实到生产、经营活动中。

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

《海澜之家集团股份有限公司2021年社会责任报告》详见上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

## 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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	海澜集团有限公司、荣基国际(香港)有限公司、江阴市海澜投资控股有限公司、周建平、赵国荣、周晏齐	承诺人及承诺人所控制的其他企业并未以任何方式直接或间接从事与上市公司相同或相似的业务，并未拥有从事上市公司可能产生同业竞争企业的任何股份或任何竞争企业有任何权益；将来不会以任何方式直接或间接从事与上市公司相竞争的业务，不会直接或间接投资、收购竞争企业、也不会以任何方式为竞争企业提供任何业务上的帮助和支持。	承诺时间：2013.08.29 期限：长期有效	否	是
	解决关联交易	海澜集团有限公司、荣基国际(香港)有限公司、江阴市海澜投资控股有限公司、国星集团有限公司、周建平、赵国荣、周晏齐	承诺人与上市公司之间将尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。若承诺人未履行本承诺所作出的承诺，承诺人对因此给上市公司造成的一切损失和后果承担赔偿责任。承诺人和上市公司就相互间关联事项及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。	承诺时间：2013.08.29 期限：长期有效	否	是
	其他	海澜集团有限公司、荣基国际(香港)有限公司、江阴市海澜投资控股有限公司、周建平、赵国荣、周晏齐	保证上市公司人员独立、资产独立完整、财务独立、机构独立、业务独立。	承诺时间：2013.08.29 期限：长期有效	否	是
与再融资相关的承诺	其他	海澜集团有限公司、江阴市海澜投资控股有限公司、荣基国际(香港)有限公司、周建平、周立宸、周晏齐	不越权干预公司经营管理活动；不侵占公司利益；自承诺出具日至公司公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，公司控股股东、实际控制人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	承诺时间：2017.11.09 期限：至公开发行可转换公司债券实施完毕	是	是
	其他	周建平、周立宸、顾东升、钱亚萍、许庆华	不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；对承诺人的职务消费行为进行约束；不动用公司资产从事与承诺人履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；自承诺出具日至公司本次公开发行可转换债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	承诺时间：2017.11.09 期限：至公开发行可转换公司债券实施完毕	是	是
	其他	周建平、周立宸、顾东升、钱亚萍、许庆华	不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；对承诺人的职务消费行为进行约束；不动用公司资产从事与承诺人履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；自承诺出具日至公司本次公开发行可转换债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，承诺人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺；切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，承诺人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	承诺时间：2017.11.09 期限：至公开发行可转换公司债券实施完毕	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

详见第十节财务报告附注五46重要会计政策和会计估计的变更。

### (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		天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬		280
境内会计师事务所审计年限		23
		名称
内部控制审计会计师事务所		天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
		50

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

适用 不适用

2021年5月19日，公司召开2020年年度股东大会，决定续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度财务审计机构和内部控制审计机构。

**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

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

**十二、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

事项概述	查询索引
公司与曼巴特(张家港)投资发展有限公司及其子公司、海澜集团有限公司、海澜电力有限公司、海澜智云科技有限公司及其公司、江阴飞马水城投资有限公司及其子公司、江阴桃园山庄休闲度假有限公司、江阴新马儿岛酒店有限公司、东吴基金管理有限公司之间发生的与日常经营相关的关联交易。	详见公司于2021年4月28日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所网站披露的《海澜之家集团股份有限公司关于确认2020年度日常关联交易以及预计2021年度日常关联交易的公告》。

**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

**(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

(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
其他类	自有资金	25,000.00	16,969.70	

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)
上海联创永泉资产管理有限公司	基金	10,238.75	2020-1-22	2021-4-1	自有资金	股票、债券、基金、期货期权及其他	按合同约定执行			-26.77	10,238.75	是	否	
东吴基金管理有 限公司	基金	10,000.00	2020-9-17	2021-7-16	自有资金	A股、港股、基金、国债、公司债等	按合同约定执行		274.14	10,000.00	是	否		

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)
平安资产管理有 限责任公司	基金	10,000.00	2021-2-25	2021-8-16	自有资金	债券类资产、权益类资产和商品及金融衍生品类资产	按合同约定执行			2,091.70	10,000.00	是	否	
宁波金戈量锐资 产管理有限公司	基金	5,000.00	2021-4-9	实时赎回	自有资金	A股、港股、优先股、债券逆回购、期货期权等	按合同约定执行		752.22	3,030.30	是	否		
上海鸣石投资管 理有限公司	基金	5,000.00	2021-8-6	2021-10-25	自有资金	股票、债券、基金、期货期权等	按合同约定执行		60.53	5,000.00	是	否		
上海牧鑫资产管 理有限公司	基金	5,000.00	2021-8-13	实时赎回	自有资金	股票、资产支持证券、债券、基金、期货期权等	按合同约定执行		199.18		是	否		
上海牧鑫资产管 理有限公司	基金	10,000.00	2021-11-22	实时赎回	自有资金	权益类金融产品、股东收益类金融产品、衍生金融产品等	按合同约定执行		47.20		是	否		

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

## 第七节

### ||| 股份变动及 股东情况



## 一、股本变动情况

### (一) 股份变动情况表

#### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)				本次变动后		
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	4,319,592,192	100				10,564	10,564	4,319,602,756	100
1、人民币普通股	4,319,592,192	100				10,564	10,564	4,319,602,756	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	4,319,592,192	100				10,564	10,564	4,319,602,756	100

#### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2018年7月13日发行的可转换公司债券自2021年1月1日起至2021年12月31日期间，累计共有84,000元“海澜转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为10,564股，详见公司于2021年4月2日、7月2日、10月9日及2022年1月5日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《海澜之家集团股份有限公司可转债转股结果暨股份变动公告》。

#### 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：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
可转换公司债券、分离交易可转债						
可转换公司债券	2018-07-13	100	30,000,000	2018-07-31	30,000,000	2024-07-12

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准海澜之家股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]836号)核准，公司于2018年7月13日公开发行人民币30.00亿元可转换公司债券，扣除发行费用人民币31,933,018.87元(不含税)，募集资金净额为人民币2,968,066,981.13元。上述募集资金于2018年7月19日到位，并经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审验，出具了天衡验字(2018)00061号验资报告。公司设立了相关募集资金专项账户，募集资金到账后，已全部存放于该募集资金专项账户内。

本次发行的可转债期限为发行之日起六年，可转债票面利率第一年0.3%、第二年0.5%、第三年0.8%、第四年1.0%、第五年1.3%、第六年1.8%。本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

经上交所“[2018]108号”文同意，公司30亿元可转换公司债券于2018年7月31日起在上交所挂牌交易，债券简称“海澜转债”，债券代码“110045”。

### (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

普通股股份总数及股东结构变动情况详见本报告第七节“一、股本变动情况”之“(一)股份变动情况表”。

截至2021年12月31日，公司资产总额3,150,592.25万元，负债总额1,641,713.02万元，分别较上期末上升了13.87%和19.19%。

### (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)	53,227
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	51,177

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

单位:股

股东名称(全称)	前十名股东持股情况			持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)		股份状态	数量	
海澜集团有限公司	0	1,765,971,703	40.88	0	质押	850,000,000	境内非国有法人
荣基国际(香港)有限公司	0	1,107,604,228	25.64	0	无	0	境外法人
江阴恒盛国际贸易有限公司	0	162,307,692	3.76	0	无	0	境内非国有法人
深圳市腾讯普和有限合伙企业(有限合伙)	-86,392,049	152,157,569	3.52	0	无	0	未知
国星集团有限公司	0	126,240,000	2.92	0	无	0	境外法人
中国证券金融股份有限公司	0	113,823,740	2.64	0	无	0	未知
江阴市晟汇国际贸易有限公司	-319,860	64,088,273	1.48	0	无	0	境内非国有法人
中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金(LOF)	6,221,004	42,377,070	0.98	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	21,269,321	40,447,011	0.94	0	无	0	未知
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	10,390,600	36,195,846	0.84	0	无	0	未知

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
海澜集团有限公司	1,765,971,703	人民币普通股	1,765,971,703
荣基国际(香港)有限公司	1,107,604,228	人民币普通股	1,107,604,228
江阴恒盛国际贸易有限公司	162,307,692	人民币普通股	162,307,692
深圳市腾讯普和有限合伙企业(有限合伙)	152,157,569	人民币普通股	152,157,569
国星集团有限公司	126,240,000	人民币普通股	126,240,000
中国证券金融股份有限公司	113,823,740	人民币普通股	113,823,740
江阴市晟汇国际贸易有限公司	64,088,273	人民币普通股	64,088,273
中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金(LOF)	42,377,070	人民币普通股	42,377,070
兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金	40,447,011	人民币普通股	40,447,011
兴业银行股份有限公司—兴全趋势投资混合型证券投资基金	36,195,846	人民币普通股	36,195,846
上述股东关联关系或一致行动的说明	海澜集团有限公司与荣基国际(香港)有限公司为一致行动人,与上述其他股东无关联关系;除上述情况外,公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		

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	海澜集团有限公司
单位负责人或法定代表人	周立宸
成立日期	1991年12月31日
主要经营业务	纺织品制造、加工、销售;对外投资;进出口业务等
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止2021年末,公司持有上海兰卫医学检验所股份有限公司42,900,000股,持股比例为10.71%。
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	周建平
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	现任江阴海澜马文化发展有限公司执行董事、总经理，江阴恒邦华茂国际贸易有限公司执行董事、总经理，江阴恒隆国际贸易有限公司执行董事、总经理，安徽泰能新能源科技有限公司董事，南京海宜星能科技股份有限公司董事。
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

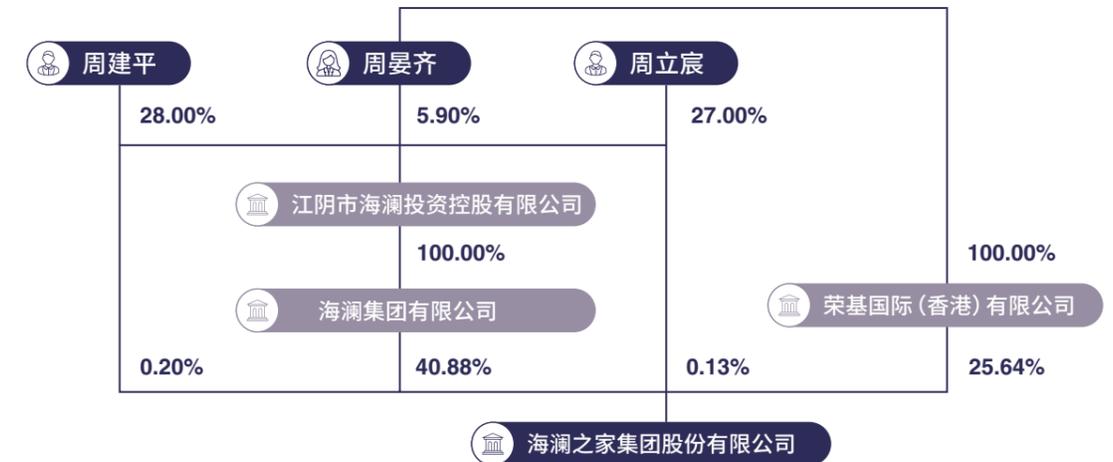
适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
荣基国际(香港)有限公司	周晏齐	1998年11月27日	660845	10,000港币	除持有海澜之家集团股权外，无其他实际经营业务。

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

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

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准海澜之家股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]836号)核准,公司于2018年7月13日公开发行了3,000万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额30.00亿元,期限6年。

经上海证券交易所自律监管决定书“[2018]108号”文同意,公司30亿元可转换公司债券于2018年7月31日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“海澜转债”,债券代码“110045”。

根据有关规定和《海澜之家股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》的约定,公司该次发行的“海澜转债”自2019年1月21日起可转换为本公司股份。

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	海澜之家集团股份有限公司可转换公司债券
期末转债持有人数	10,685
本公司转债的担保人	无

前十名转债持有人情况如下:

可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡稳享私募证券投资基金	284,294,000	9.64
中国工商银行股份有限公司—汇添富可转换债券债券型证券投资基金	130,122,000	4.41
中国工商银行股份有限公司—兴全可转债混合型证券投资基金	129,816,000	4.40
中国银行—易方达稳健收益债券型证券投资基金	99,423,000	3.37
中国工商银行股份有限公司—汇添富双利债券型证券投资基金	93,402,000	3.17
西北投资管理(香港)有限公司—西北飞龙基金有限公司	66,500,000	2.25
易方达稳健回报固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司	59,400,000	2.01
招商银行股份有限公司—东方红信用债券型证券投资基金	52,000,000	1.76
兴业银行股份有限公司—兴全有机增长灵活配置混合型证券投资基金	50,666,000	1.72
中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—睿郡私享转债1号证券投资集合资金信托计划	41,913,000	1.42

注:因公司名称发生变更,公司可转换公司债券中涉及公司名称的部分将相应调整,公司可转换公司债券的名称变更为“海澜之家集团股份有限公司可转换公司债券”,债券简称“海澜转债”保持不变。

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
海澜转债	2,949,722,000	84,000			2,949,638,000

### 报告期转债累计转股情况

适用 不适用

可转换公司债券名称	海澜转债
报告期转股额(元)	84,000
报告期转股数(股)	10,564
累计转股数(股)	68,011
累计转股数占转股前公司已发行股份总数(%)	0.0015
尚未转股额(元)	2,949,638,000
未转股转债占转债发行总量比例(%)	98.3213

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	海澜转债				
	转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
	2021年4月28日	7.30	2021年4月27日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站	公司A股股票价格已满足《募集说明书》中规定的转股价格向下修正的条件。公司于2021年4月26日召开第八届第七次董事会会议,审议通过了《关于确定向下修正“海澜转债”转股价格的议案》,确定“海澜转债”的转股价格由11.75元/股调整为7.30元/股
	2021年6月17日	7.04	2021年6月10日	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站	公司2020年度利润分配后,根据公司可转换公司债券募集说明书及中国证监会关于可转债发行的有关规定,海澜转债转股价格由7.30元/股调整为7.04元/股
	截至本报告期末最新转股价格				7.04

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

报告期末，公司负债合计1,641,713.02万元，其中流动负债1,264,975.93万元，非流动负债376,737.09万元。

2021年6月，大公国际资信评估有限公司在对公司经营状况、财务状况等进行综合分析评估的基础上，出具了《海澜之家集团股份有限公司主体与相关债项2021年度跟踪评级报告》，维持海澜之家主体信用等级为“AA+”，评级展望维持“稳定”，维持海澜转债信用等级“AA+”。

公司各方面经营情况稳定，资产结构合理，资信情况良好，可为未来年度支付可转换公司债券利息、偿付债券提供稳定、充足的运营资金。

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

2021年7月13日，公司支付2020年7月13日至2021年7月12日期间的可转换公司债券利息，每张面值100元人民币可转债兑息金额为0.80元人民币（含税）。详见公司于2021年7月7日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的相关公告。

# 第十节

## ||| 财务报告



适用 不适用

## 一、审计报告

✓适用 □不适用

天衡审字(2022)00939号

海澜之家集团股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了海澜之家集团股份有限公司(以下简称“海澜股份公司”)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,公允反映了海澜股份公司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,我们独立于海澜股份公司,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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

## (一) 存货跌价准备

## 1、 事项描述

报告期末,公司根据存货可变现净值测试存货是否存在减值情况,存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。公司将存放在公司总部仓库的“海澜之家”及其他连锁经营品牌的商品划分为库存商品,将“库存商品”发送到门店后,再划分为“委托代销商品”。公司库存商品和委托代销商品的内容主要为服装,如果出现可变净值低于账面价值的情况,就按照其差额计提存货跌价准备。截止2021年12月31日,海澜股份公司库存商品和委托代销商品期末余额中,附不可退货条款存货和附可退货条款存货余额分别为3,146,924,090.18元和5,349,897,989.82元,附不可退货条款存货计提存货跌价准备余额为987,386,145.74元,附可退货条款存货不计提存货跌价准备。两项账面价值占期末存货账面价值的比例分别为26.59%和65.88%,两项账面价值合计占总资产的比例为23.83%。由于存货金额重大,且预计售价的确定过程涉及及管理层的判断和估计,我们将存货跌价准备确认为关键审计事项。

关于存货跌价准备的会计政策参见财务报表附注五、16;相关信息披露详见财务报表附注七、9。

## 一、 审计报告(续)

## 三、 关键审计事项(续)

## (一) 存货跌价准备(续)

## 2、 审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- (1) 测试了有关存货跌价准备的关键内部控制的设计和运行,以确认内部控制的有效性。
- (2) 获取并且评价公司计提存货跌价准备相关假设和方法,复核可变现净值确认依据,评估其合理性。
- (3) 对存货进行实地盘点,检查存货的数量,关注其实际状况。
- (4) 结合应付账款的审计,确认存货的真实和完整,确认存货的所有权,是否附可退货条款,进而分析计提存货跌价准备对象的合理性。
- (5) 取得了存货库龄清单,对其实施分析性程序,进而分析计提存货跌价准备对象的合理性。

## (二) 商誉的减值

## 1、 事项描述

海澜股份公司的商誉为非同一控制下企业合并形成。截止2021年12月31日,商誉期末金额为913,949,145.46元,其中2018年度新增对湖州男生女生品牌管理有限公司股权投资形成112,948,551.78元,2019年度新增对英氏婴童用品有限公司股权投资形成801,000,593.68元,占合并报表总资产的比例为3.30%。2021年度,对于男生女生品牌业务资产组计提商誉减值准备62,046,471.96元,对于英氏婴童品牌业务资产组计提商誉减值准备68,674,115.73元,合计130,720,587.69元。根据企业会计准则的规定,管理层需要每年末对商誉进行减值测试,以确定是否存在减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值,对商誉进行减值测试,资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定,其预计的未来现金流量以预测期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测,管理层在预测中需要做出重大判断和假设,特别是对于未来收入增长率、预计销售利润率和折现率等。由于商誉金额重大,且管理层需要作出重大判断,我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

关于商誉减值的会计政策参见财务报表附注五、32;相关信息披露详见财务报表附注七、28。

## 2、 审计应对

我们执行的主要审计程序有：

- (1) 了解海澜股份公司商誉减值测试的控制程序,包括复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法;
- (2) 了解各资产组的历史业绩情况及发展规划,以及宏观经济和所属行业的发展趋势;
- (3) 评估商誉减值测试的估值方法,评价商誉减值测试关键假设的适当性;
- (4) 评价测试所引用参数的合理性,包括未来收入增长率、预计销售利润率和折现率等。
- (5) 关注财务报告中对商誉减值相关信息的列报和披露。

## 一、审计报告(续)

### 四、其他信息

海澜股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括海澜股份公司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

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,管理层负责评估海澜股份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海澜股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海澜股份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,就可能导致对海澜股份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海澜股份公司不能持续经营。
- (5) 评价财务报表的总体列报(包括披露)、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) 就海澜股份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,以对合并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。

## 一、审计报告(续)

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任(续)

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。

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·南京

中国注册会计师:陆德忠

(项目合伙人)

中国注册会计师:钱俊峰

2022年4月27日

## 合并资产负债表

2021年12月31日

## 合并资产负债表

2021年12月31日

## 二、财务报表

编制单位：海澜之家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	12,767,832,697.86	10,516,488,096.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	176,858,307.99	197,777,260.62
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	1,022,677,330.89	972,434,153.13
应收款项融资	七、6	27,870,479.07	14,203,486.90
预付款项	七、7	352,857,272.70	332,910,365.79
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	566,792,375.30	616,664,575.52
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	8,120,319,470.12	7,416,375,221.68
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	七、13	178,416,500.61	138,859,626.83
流动资产合计		23,213,624,434.54	20,205,712,786.51
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
其他权益工具投资	七、18	245,000,000.00	331,859,731.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	856,034,609.39	823,073,209.30
固定资产	七、21	3,348,744,856.24	3,661,434,003.00
在建工程	七、22	20,175,086.75	2,065,050.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,131,235,460.79	
无形资产	七、26	1,017,048,968.04	857,295,372.23
开发支出			
商誉	七、28	783,228,557.77	913,949,145.46
长期待摊费用	七、29	229,970,514.77	282,649,180.17
递延所得税资产	七、30	652,046,422.15	575,478,737.03
其他非流动资产	七、31	8,813,565.04	14,644,871.65
非流动资产合计		8,292,298,040.94	7,462,449,300.76
资产总计		31,505,922,475.48	27,668,162,087.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	1,476,210,000.00	1,584,830,000.00
应付账款	七、36	6,768,851,718.06	5,447,565,644.59
预收款项	七、37	5,765,980.00	5,241,800.00
合同负债	七、38	863,416,218.37	716,058,589.57
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	653,101,273.80	531,772,742.36
应交税费	七、40	930,724,315.71	508,701,131.71

## 合并资产负债表

2021年12月31日

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
其他应付款	七、41	1,246,386,529.21	1,589,645,389.20
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	七、43	606,045,881.32	358,320,348.41
其他流动负债	七、44	99,257,392.83	93,087,616.64
流动负债合计		12,649,759,309.30	10,835,223,262.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	七、46	2,625,708,406.38	2,490,308,623.55
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	701,419,144.08	
长期应付款	七、48	255,571,410.80	214,844,295.98
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、30	184,671,916.06	234,077,867.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,767,370,877.32	2,939,230,786.58
负债合计		16,417,130,186.62	13,774,454,049.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	994,961,892.00	994,951,328.00
其他权益工具	七、54	540,789,115.88	540,804,516.51
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	913,483,840.28	887,097,396.01
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-164,921,788.17	-38,761,828.18

## 合并资产负债表

2021年12月31日

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
专项储备			
盈余公积	七、59	2,424,890,515.44	2,170,522,555.94
一般风险准备			
未分配利润	七、60	10,277,542,141.36	9,146,476,406.12
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		14,986,745,716.79	13,701,090,374.40
少数股东权益		102,046,572.07	192,617,663.81
所有者权益（或股东权益）合计		15,088,792,288.86	13,893,708,038.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计		31,505,922,475.48	27,668,162,087.27

公司负责人：周立宸

主管会计工作负责人：钱亚萍

会计机构负责人：钱亚萍

## 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：海澜之家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		3,677,017,277.04	3,206,376,152.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	317,195,471.17	304,449,918.93
应收款项融资		17,879,799.55	6,586,873.40
预付款项		54,586,060.38	22,013,287.56
其他应收款	十七、2	2,645,403,427.09	2,397,078,805.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		321,670,899.12	276,593,994.42
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			
流动资产合计		7,033,752,934.35	6,213,099,032.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	18,016,312,756.13	17,357,312,756.13
其他权益工具投资		195,000,000.00	45,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		391,299,570.12	417,680,518.41
固定资产		168,740,215.62	187,334,903.90
在建工程		18,803,741.28	

## 母公司资产负债表

2021年12月31日

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,581,673.20	
无形资产		1,248,737.62	1,478,752.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,102,085.15	9,730,999.70
递延所得税资产		38,949.75	
其他非流动资产		5,383,840.00	
非流动资产合计		18,804,511,568.87	18,018,537,930.56
资产总计		25,838,264,503.22	24,231,636,962.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		105,208,225.60	92,865,786.46
预收款项			
合同负债		209,732,252.49	218,996,378.16
应付职工薪酬		142,750,464.73	118,410,061.51
应交税费		169,061,779.81	129,693,165.21
其他应付款		4,754,767.42	8,993,614.21
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		13,863,454.38	11,060,473.12
其他流动负债		27,265,192.82	28,469,529.16
流动负债合计		672,636,137.25	608,489,007.83

## 母公司资产负债表

2021年12月31日

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		<b>2,625,708,406.38</b>	2,490,308,623.55
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		<b>3,787,116.36</b>	
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		<b>74,420,785.20</b>	109,063,841.29
其他非流动负债			
非流动负债合计		<b>2,703,916,307.94</b>	2,599,372,464.84
负债合计		<b>3,376,552,445.19</b>	3,207,861,472.67
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)		<b>4,319,602,756.00</b>	4,319,592,192.00
其他权益工具		<b>540,789,115.88</b>	540,804,516.51
其中：优先股			
永续债			
资本公积		<b>8,401,187,608.85</b>	8,401,108,584.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		<b>2,212,219,177.97</b>	1,957,851,218.47
未分配利润		<b>6,987,913,399.33</b>	5,804,418,978.84
所有者权益(或股东权益)合计		<b>22,461,712,058.03</b>	21,023,775,490.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计		<b>25,838,264,503.22</b>	24,231,636,962.83

公司负责人：周立宸

主管会计工作负责人：钱亚萍

会计机构负责人：钱亚萍

## 合并利润表

2021年1-12月

编制单位：海澜之家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、营业总收入</b>		<b>20,188,035,567.08</b>	17,958,535,867.21
其中：营业收入	七、61	<b>20,188,035,567.08</b>	17,958,535,867.21
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>16,491,644,765.90</b>	15,121,273,335.77
其中：营业成本	七、61	<b>11,983,197,260.76</b>	11,238,416,746.83
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	<b>131,041,650.46</b>	117,828,816.46
销售费用	七、63	<b>3,252,301,671.63</b>	2,403,403,877.20
管理费用	七、64	<b>994,369,107.74</b>	1,250,614,581.48
研发费用	七、65	<b>124,383,250.81</b>	83,363,748.19
财务费用	七、66	<b>6,351,824.50</b>	27,645,565.61
其中：利息费用		<b>206,424,151.97</b>	136,460,346.59
利息收入		<b>223,687,246.43</b>	113,558,492.12
<b>加：其他收益</b>	七、67	<b>54,234,405.93</b>	37,737,813.10
投资收益(损失以“-”号填列)	七、68	<b>46,571,275.77</b>	9,346,964.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	七、70	<b>10,410,619.79</b>	8,290,215.21
信用减值损失(损失以“-”号填列)	七、71	<b>-4,579,072.04</b>	-35,761,229.34
资产减值损失(损失以“-”号填列)	七、72	<b>-563,161,194.41</b>	-568,624,913.94
资产处置收益(损失以“-”号填列)	七、73	<b>9,755,957.56</b>	-6,611,628.07

## 合并利润表

2021年1 - 12月

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>三、营业利润(亏损以“-”号填列)</b>		<b>3,249,622,793.78</b>	2,281,639,752.56
加：营业外收入	七、74	<b>36,320,747.45</b>	37,767,565.80
减：营业外支出	七、75	<b>28,878,033.57</b>	20,411,261.52
<b>四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)</b>		<b>3,257,065,507.66</b>	2,298,996,056.84
减：所得税费用	七、76	<b>856,385,689.68</b>	581,447,374.58
<b>五、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>		<b>2,400,679,817.98</b>	1,717,548,682.26
(一) 按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		<b>2,400,679,817.98</b>	1,717,548,682.26
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)		<b>2,491,250,909.72</b>	1,784,543,102.97
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		<b>-90,571,091.74</b>	-66,994,420.71
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		<b>-126,159,959.99</b>	-50,489,860.21
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		<b>-126,159,959.99</b>	-50,489,860.21
1.不能重分类进损益的其他综合收益		<b>-123,148,148.25</b>	-37,500,000.00
(1)重新计量设定受益计划变动额			
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3)其他权益工具投资公允价值变动		<b>-123,148,148.25</b>	-37,500,000.00
(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		<b>-3,011,811.74</b>	-12,989,860.21
(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	七、77	<b>-3,011,811.74</b>	-12,989,860.21
(7)其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			

## 合并利润表

2021年1 - 12月

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>七、综合收益总额</b>		<b>2,274,519,857.99</b>	1,667,058,822.05
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>2,365,090,949.73</b>	1,734,053,242.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		<b>-90,571,091.74</b>	-66,994,420.71
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益(元/股)		<b>0.58</b>	0.41
(二) 稀释每股收益(元/股)		<b>0.55</b>	0.41

公司负责人：周立宸

主管会计工作负责人：钱亚萍

会计机构负责人：钱亚萍

# 母公司利润表

2021年1-12月

# 母公司利润表

2021年1-12月

编制单位：海澜之家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、营业收入</b>	十七、4	<b>2,352,769,289.06</b>	2,374,734,236.71
减：营业成本	十七、4	<b>1,271,353,323.49</b>	1,358,160,199.61
税金及附加		<b>22,548,837.01</b>	21,571,799.94
销售费用		<b>125,673,166.00</b>	61,987,570.31
管理费用		<b>301,285,945.31</b>	236,963,185.38
研发费用		<b>20,234,083.11</b>	22,676,943.81
财务费用		<b>112,718,492.59</b>	115,815,602.39
其中：利息费用		<b>160,559,423.35</b>	136,460,346.59
利息收入		<b>47,959,854.23</b>	20,752,297.95
加：其他收益		<b>11,427,990.26</b>	1,247,882.49
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	<b>2,200,430,173.80</b>	3,875,305,729.67
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）		<b>-1,268,387.04</b>	-7,366,362.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		<b>767,377.97</b>	237,148.29
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,710,312,596.54</b>	4,426,983,332.79
加：营业外收入		<b>2,839,692.38</b>	849,474.21
减：营业外支出		<b>20,853,056.99</b>	10,158,045.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,692,299,231.93</b>	4,417,674,762.00
减：所得税费用		<b>148,619,636.96</b>	113,939,844.96
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>2,543,679,594.97</b>	4,303,734,917.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>2,543,679,594.97</b>	4,303,734,917.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>2,543,679,594.97</b>	4,303,734,917.04
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

公司负责人：周立宸

主管会计工作负责人：钱亚萍

会计机构负责人：钱亚萍

## 合并现金流量表

2021年1-12月

编制单位：海澜之家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		<b>22,799,695,698.29</b>	19,770,804,424.38
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		<b>2,849,875.57</b>	8,715,488.47
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	<b>595,030,199.85</b>	376,160,238.50
经营活动现金流入小计		<b>23,397,575,773.71</b>	20,155,680,151.35
购买商品、接受劳务支付的现金		<b>12,923,573,909.02</b>	11,191,059,023.13
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		<b>1,874,112,729.18</b>	1,649,115,838.74
支付的各项税费		<b>1,598,268,711.21</b>	1,663,055,442.38
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	<b>2,640,371,475.84</b>	2,822,196,030.37
经营活动现金流出小计		<b>19,036,326,825.25</b>	17,325,426,334.62
经营活动产生的现金流量净额		<b>4,361,248,948.46</b>	2,830,253,816.73

## 合并现金流量表

2021年1-12月

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		<b>3,237,031,335.40</b>	698,424,123.41
取得投资收益收到的现金		<b>34,913,802.78</b>	6,443,601.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		<b>2,159,287.06</b>	22,629,518.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	七、79(3)	<b>23,000,000.00</b>	3,825,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		<b>3,297,104,425.24</b>	731,322,242.97
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		<b>510,672,209.73</b>	238,888,882.48
投资支付的现金		<b>3,294,382,089.99</b>	932,896,250.63
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	七、79(2)	<b>168,166,078.00</b>	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		<b>3,973,220,377.72</b>	1,171,785,133.11
投资活动产生的现金流量净额		<b>-676,115,952.48</b>	-440,462,890.14
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		<b>1,129,414,470.98</b>	1,229,888,049.72
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(6)	<b>547,600,414.84</b>	446,435,476.88
筹资活动现金流出小计		<b>1,677,014,885.82</b>	1,676,323,526.60
筹资活动产生的现金流量净额		<b>-1,677,014,885.82</b>	-1,676,323,526.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-4,320,726.68</b>	-9,108,013.75
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>2,003,797,383.48</b>	704,359,386.24
加：期初现金及现金等价物余额		<b>8,853,279,149.43</b>	8,148,919,763.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、79(4)	<b>10,857,076,532.91</b>	8,853,279,149.43

公司负责人：周立宸

主管会计工作负责人：钱亚萍

会计机构负责人：钱亚萍

## 母公司现金流量表

2021年1-12月

编制单位：海澜之家集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,558,294,053.10	2,262,520,983.70
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		94,834,325.19	69,524,055.36
经营活动现金流入小计		2,653,128,378.29	2,332,045,039.06
购买商品、接受劳务支付的现金		794,772,764.85	1,565,952,769.77
支付给职工及为职工支付的现金		421,398,034.72	361,301,097.23
支付的各项税费		322,664,887.76	362,890,625.25
支付其他与经营活动有关的现金		879,174,725.56	1,582,158,842.81
经营活动现金流出小计		2,418,010,412.89	3,872,303,335.06
经营活动产生的现金流量净额		235,117,965.40	-1,540,258,296.00
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			612,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,200,430,173.80	3,875,305,765.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,344,134.79	5,827,287.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		21,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,222,774,308.59	4,493,133,053.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,883,000.31	12,906,759.25
投资支付的现金		830,000,000.00	95,000,000.00
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		866,883,000.31	107,906,759.25
投资活动产生的现金流量净额		1,355,891,308.28	4,385,226,293.82

## 母公司现金流量表

2021年1-12月

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,129,414,470.98	1,229,888,049.72
支付其他与筹资活动有关的现金		2,414,343.59	446,435,476.88
筹资活动现金流出小计		1,131,828,814.57	1,676,323,526.60
筹资活动产生的现金流量净额		-1,131,828,814.57	-1,676,323,526.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		459,180,459.11	1,168,644,471.22
加：期初现金及现金等价物余额		3,189,467,205.98	2,020,822,734.76
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>3,648,647,665.09</b>	3,189,467,205.98

公司负责人：周立宸

主管会计工作负责人：钱亚萍

会计机构负责人：钱亚萍

## 合并所有者权益变动表

2021年1-12月

单位：元 币种：人民币

编制单位：海澜之家集团股份有限公司

项目	2021年度														
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	994,951,328.00			540,804,516.51	887,097,396.01		-38,761,828.18		2,170,522,555.94		9,146,476,406.12		13,701,090,374.40	192,617,668.81	13,893,708,043.21
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	994,951,328.00			540,804,516.51	887,097,396.01		-38,761,828.18		2,170,522,555.94		9,146,476,406.12		13,701,090,374.40	192,617,668.81	13,893,708,043.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,564.00			-15,400.63	26,307,419.76		-126,159,959.99		254,367,959.50		1,131,065,735.24		1,285,555,342.39	-90,571,091.74	1,195,084,250.65
(一)综合收益总额				-15,400.63	26,307,419.76		-126,159,959.99		254,367,959.50		2,491,250,909.72		2,365,090,949.73	-90,571,091.74	2,274,519,857.99
(二)所有者投入和减少资本													26,307,419.76		26,307,419.76
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本				-15,400.63	79,024.51								74,187.88		74,187.88
3.股份支付计入所有者权益的金额					26,307,419.76								26,307,419.76		26,307,419.76
4.其他															
(三)利润分配									254,367,959.50		-1,390,185,174.48		-1,105,817,214.98		-1,105,817,214.98
1.提取盈余公积									254,367,959.50						
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	994,961,892.00			540,789,115.88	913,463,840.28		-164,321,788.17		2,424,890,515.44		10,277,542,141.36		14,936,746,716.79	102,046,572.07	15,088,792,288.86

## 合并所有者权益变动表

2021年1-12月

项目	2021年度														
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	994,951,328.00			540,804,516.51	887,097,396.01		-38,761,828.18		2,170,522,555.94		9,146,476,406.12		13,701,090,374.40	192,617,668.81	13,893,708,043.21
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	994,951,328.00			540,804,516.51	887,097,396.01		-38,761,828.18		2,170,522,555.94		9,146,476,406.12		13,701,090,374.40	192,617,668.81	13,893,708,043.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	10,564.00			-15,400.63	26,307,419.76		-126,159,959.99		254,367,959.50		1,131,065,735.24		1,285,555,342.39	-90,571,091.74	1,195,084,250.65
(一)综合收益总额				-15,400.63	26,307,419.76		-126,159,959.99		254,367,959.50		2,491,250,909.72		2,365,090,949.73	-90,571,091.74	2,274,519,857.99
(二)所有者投入和减少资本													26,307,419.76		26,307,419.76
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本				-15,400.63	79,024.51								74,187.88		74,187.88
3.股份支付计入所有者权益的金额					26,307,419.76								26,307,419.76		26,307,419.76
4.其他															
(三)利润分配									254,367,959.50		-1,390,185,174.48		-1,105,817,214.98		-1,105,817,214.98
1.提取盈余公积									254,367,959.50						
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)分配															
4.其他															
(四)所有者权益内部结转															
1.资本公积转增资本(或股本)															
2.盈余公积转增资本(或股本)															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
(五)专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	994,961,892.00			540,789,115.88	913,463,840.28		-164,321,788.17		2,424,890,515.44		10,277,542,141.36		14,936,746,716.79	102,046,572.07	15,088,792,288.86

## 合并所有者权益变动表

2021年1-12月

2021年度															
归属于母公司所有者权益															
项目	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,055,371,617.00		540,826,150.73	1,451,863,661.65	245,180,827.90		11,728,032.03		1,740,149,064.24	9,006,945,954.57			13,601,703,632.52	259,612,084.52	13,861,315,717.04
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,055,371,617.00		540,826,150.73	1,451,863,661.65	245,180,827.90		11,728,032.03		1,740,149,064.24	9,006,945,954.57			13,601,703,632.52	259,612,084.52	13,861,315,717.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-100,420,288.00		-21,634.22	-564,766,265.84	-245,180,827.90		-50,489,861.21		430,373,491.70	139,530,451.55			98,386,721.88	-66,994,420.71	32,392,301.17
(一)综合收益总额							-50,489,861.21			1,784,545,102.97			1,734,053,242.76	-66,994,420.71	1,667,058,822.05
(二)所有者投入和减少资本	-100,420,288.00		-21,634.22	-564,766,265.84	-245,180,827.90								-420,027,361.16		-420,027,361.16
1.所有者投入的普通股	-100,420,288.00			591,185,076.78	-245,180,827.90								-446,435,476.88		-446,435,476.88
2.其他权益工具持有者投入资本	9,938.00			112,391.18									100,685.96		100,685.96
3.股份支付计入所有者权益的金额													26,307,419.76		26,307,419.76
4.其他															
(三)利润分配									430,373,491.70	-1,645,012,651.42			-1,214,639,159.72		-1,214,639,159.72
1.提取盈余公积									430,373,491.70	-430,373,491.70					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的分配													-1,214,639,159.72		-1,214,639,159.72
4.其他															

2022年度															
归属于母公司所有者权益															
项目	实收资本 (或股本)	优先股	其他权益工具	其他	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	少数股东权益	所有者权益合计
四、本期期末余额	994,951,328.00		540,804,516.51	887,097,336.01			-38,761,826.18		2,170,522,555.94	9,146,476,405.12			13,701,030,374.40	192,617,663.81	13,893,706,038.21

公司负责人：周立宸

主管会计工作负责人：钱亚萍

会计机构负责人：钱亚萍

## 合并所有者权益变动表

2021年1-12月





### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√ 适用 □ 不适用

海澜之家集团股份有限公司(曾用名:奥德臣实业股份有限公司、凯诺科技股份有限公司和海澜之家股份有限公司,以下简称公司或本公司)前身为成立于1997年1月的江阴奥德臣精品面料服饰有限公司,1999年6月经江苏省人民政府苏政复(1999)47号文批准,由有限责任公司变更为股份有限公司。2000年12月11日经中国证券监督管理委员会证监发行字(2000)170号文核准,公司向社会公开发行股票,并于2000年12月28日在上海证券交易所挂牌交易。

根据本公司2013年度第三次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]9号《关于核准凯诺科技股份有限公司向海澜集团有限公司等发行股份购买资产的批复》核准,以及中华人民共和国商务部商资批[2014]123号《商务部关于同意凯诺科技股份有限公司变更为外商投资股份有限公司的批复》核准,向海澜集团有限公司等七方股东发行3,846,153,846.00元股A股收购海澜集团有限公司等七方股东所拥有的海澜之家服饰股份有限公司(2014年8月该公司名称变更为海澜之家服饰有限公司,2017年7月再更名为海澜之家品牌管理有限公司)的100%股权,本次发行新股后公司注册资本变更为人民币4,492,757,924.00元。

经历次增资、转股和回购,报告期末,公司股本为4,319,602,756.00元。

公司经营范围:毛纺新技术、新产品、新材料、通讯产品的研发、销售,环保高新技术产品的开发及投资,精纺呢绒、毛纱、服装(包含执法服、制服)、针织品、衬衫、领带、袜子、纺织原料、服饰、皮革、毛皮、羽毛及其制品、鞋子、服装辅料、防静电工作服、阻燃工作服、防酸工作服的制造、加工、销售,安全帽、塑料橡胶帽的销售,自营和代理各类商品及技术的进出口业务;自有房屋的租赁服务;物业管理(凭有效资质证书经营);服装设计。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

一般项目:互联网销售(除销售需要许可的商品);品牌管理;企业管理咨询;专业设计服务;信息系统运行维护服务;信息系统集成服务;软件开发;信息技术咨询服务;互联网数据服务;数据处理和存储支持服务;软件销售;技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;会议及展览服务;以自有资金从事投资活动;股权投资;日用百货销售;户外用品销售;办公用品销售;文具用品零售;母婴用品销售;家用电器销售;体育用品及器材零售;化妆品零售;五金产品零售;第一类医疗器械销售;服饰研发;服装、服饰检验、整理服务;大数据服务;计算机系统服务;企业管理;供应链管理服务(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)

统一信用代码:91320200703519028W。

本财务报表经本公司第八届董事会第十一次会议于2022年4月27日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√ 适用 □ 不适用

公司报告期纳入合并范围的子公司共866户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。公司本期合并范围比上年度增减情况详见本附注八“合并范围的变更”。

### 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,按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

鉴于本公司向海澜集团有限公司等七方股东发行股份收购海澜之家服饰股份有限公司(简称“海澜服饰”)的重大重组事项已于2014年2月实施完成,本财务报表具体编制方法为:

- (1) 海澜集团有限公司受让江阴第三精纺毛纺有限公司持有的本公司15,057.84万股股份以及海澜服饰股东以其拥有的海澜服饰100.00%股权为对价认购本公司定向发行的384,615.38万股股份,从而海澜集团有限公司和海澜服饰其他股东合计持有本公司88.96%的股权,取得本公司的控制权。上述交易行为构成反向购买,由于本公司在交易发生时持有构成业务的资产或负债,故根据财政部2009年3月13日发布的《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便〔2009〕17号)和《企业会计准则第20号——企业合并》及相关讲解的规定,本公司在编制财务报表时,按照购买法的原则进行处理。
- (2) 海澜服饰的资产、负债在并入财务报表时,以其账面价值进行确认和计量;本公司重组前的可辨认资产、负债在并入财务报表时,以本公司在购买日(2014年2月28日)的公允价值进行确认,合并成本小于可辨认净资产公允价值的份额的差额确认为重组完成当期的损益。
- (3) 财务报表中的留存收益和其他权益余额反映的是海澜服饰账面的留存收益和其他权益余额。
- (4) 财务报表中权益性工具的金额是根据购买日权益性工具的金额以及本公司购买日后权益性工具实际变动金额确定,购买日权益性工具的金额是以海澜服饰购买日前的实收资本以及按《企业会计准则》在合并财务报表中新增实收资本之和。但是,财务报表中的权益结构反映的是合并后本公司的权益结构(即发行在外的权益性证券数量和种类),包括本公司2014年度为了收购海澜服饰而发行的权益。
- (5) 合并财务报表的比较信息系海澜服饰(法律上子公司)上年同期合并财务报表。
- (6) 母公司本期及上年同期财务报表均为本公司(法律上母公司)个别财务报表。
- (7) 关联方及关联交易均以合并财务报表的口径进行认定和披露。

#### 2. 持续经营

√ 适用 □ 不适用

公司已评价自报告期末起至少12个月的持续经营能力,本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此,本公司以持续经营为基础编制截至2021年12月31日止的财务报表。

## 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

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项、存货、固定资产、收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五之“10金融工具”、“11应收款项”、“16存货”、“25固定资产”、“40收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五相关各项的描述。

### 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、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

√ 适用 □ 不适用

以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## 五、重要会计政策及会计估计（续）

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法（续）

#### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√ 适用 □ 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 6. 合并财务报表的编制方法(续)

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：(1)这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2)这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3)一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4)一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(一)确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；(二)确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；(三)确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(四)按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(五)确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

#### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

### 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，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：(一)收取该金融资产现金流量的合同权利终止。(二)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

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)。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 10. 金融工具(续)

## (2) 金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的商业模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 1) 金融资产的初始计量：

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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

## 2) 金融资产的后续计量：

## ① 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的商业模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，且公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

## ③ 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

## ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 10. 金融工具(续)

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司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，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

## (4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

## 1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

## 2) 金融负债的后续计量

## ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

## ② 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

## (5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 10. 金融工具(续)

#### (6) 金融工具的公允价值确定

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

#### (7) 金融工具减值(不含应收款项)

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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。

### 11. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、应收款项融资和其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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应收款项，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。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 11. 应收款项(续)

单独评估信用风险的应收款项，如：应收利息；应收股利；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据	预期信用损失计提方法
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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，编制应收款项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。
合并报表内关联方组合	公司合并报表范围内关联方产生的应收款项	根据预期信用损失法，除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务以外，不计提。
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	根据预期信用损失法，除已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务以外，不计提。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与账龄分析法组合划分相同	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，编制应收款项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。

对于划分为账龄组合的应收款项，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，编制应收款项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。

账龄	预期信用损失率计提比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	30%
三至四年	50%
四至五年	80%
五年以上	100%

### 12. 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

详见本附注五“重要会计政策及会计估计”之“11、应收款项”。

### 13. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√ 适用 □ 不适用

详见本附注五“重要会计政策及会计估计”之“11、应收款项”。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 14. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### 15. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本附注五“重要会计政策及会计估计”之“11、应收款项”。

### 16. 存货

√适用 □不适用

(1) 公司存货包括：原材料、在产品、产成品、库存商品、委托代销商品、委托加工材料及低值易耗品等。

(2) 存货按实际成本核算，原材料、产成品发出采用加权平均法核算；在产品根据车间期末结存的原材料，按当期投入生产的材料价格计算保留材料成本，其余工、费成本全部转入当期完工产品成本；低值易耗品采用领用时一次摊销法核算；库存商品及委托代销商品发出采用个别认定法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

具体原则：

针对存货分类中的原材料、在产品、产成品(主要为定制服装)和委托加工物资，公司以所生产的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。

库存商品和委托代销商品中，对于附可退货条款的可退货商品，由于公司可以按照成本原价退还给供应商，因此，公司对该类存货不计提存货跌价准备。

库存商品和委托代销商品中，对于附不可退货条款的不可退货商品，公司于每个会计期末根据该类商品的预计市场售价，减去至出售时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，来确定存货的可变现净值，并与其账面成本进行比较，来确定每个会计期末计提存货跌价准备的金额。公司根据各品牌商品各库龄段市场实际销售情况，确定了各库龄段的存货跌价准备的计提比例，作为确定存货可变现净值和计提存货跌价准备的依据，具体计提比例如下：

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 16. 存货(续)

品牌	库龄1年以内	库龄1-2年	库龄2-3年	库龄3年以上
海澜之家品牌	0%	0%	70%	100%
其他品牌	根据存货可变现净值单独测试			

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 17. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、11应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

### 18. 合同成本

#### (1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

#### (2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；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。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

#### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应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。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 19. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 20. 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

### 21. 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

### 22. 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

### 23. 长期股权投资

√适用 □不适用

#### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

- ① 本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。
- ② 若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 23. 长期股权投资(续)

#### (2) 投资成本确定

##### ① 企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

- A、 对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资／股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

- B、 对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存损益。

##### 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，按以下方法确定投资成本：

- A、 以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。
- B、 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

- ③ 因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权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公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存损益。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 23. 长期股权投资(续)

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### ① 对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

##### ② 对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

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

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

#### (4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 24. 投资性房地产

#### (1). 如果采用成本计量模式的：

##### 折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧(摊销)率
房屋建筑物	25-30	5%	3.80%-3.17%
土地使用权	50	0%	2.0%

### 25. 固定资产

#### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

#### (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
房屋建筑物	直线法	10-30	3%-5%	9.7%-3.17%
专用设备	直线法	8-12	3%-5%	12.13%-7.92%
通用设备	直线法	3-8	3%-5%	32.33%-11.88%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

#### (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

### 26. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 27. 借款费用

√适用 □不适用

- (1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。
- (2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。
- (3) 借款费用资本化金额的计算方法
- ① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销)，其资本化金额根据在资本化期间内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。

## 28. 生物资产

□适用 √不适用

## 29. 油气资产

□适用 √不适用

## 30. 使用权资产

√适用 □不适用

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。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：(1)租赁负债的初始计量金额；(2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；(3)承租人发生的初始直接费用；(4)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。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 31. 无形资产

## (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

## (2). 无形资产的摊销方法

- ① 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
商标	10年
软件	10年
专利	10年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

- ② 对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

## (3). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

## ① 划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

## ② 研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- 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，应当证明其有用性；
- 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。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 32. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合，下同)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。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 33. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用中的装修及道具费，摊销期限按照门店租赁期限进行摊销。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 34. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 35. 职工薪酬

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。

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 36. 租赁负债

√适用 □不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债(短期租赁和低价值资产租赁除外)。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 37. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ① 该义务是企业承担的现时义务；
- ② 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 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。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 38. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

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

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 39. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 40. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，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。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，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。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，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确定。

公司主要收入确认的具体原则：

公司通过加盟店或商场店销售的商品，均在收到加盟店或商场店委托代销清单后，确认销售收入。

公司通过直营店销售的商品，在收到货款并将商品交付给消费者时确认销售收入。

公司通过网络电商平台销售的商品，在客户确认收货并且收到货款时确认销售收入。

公司职业服销售，是在订单完成生产，将服装发送移交给客户，并经客户验收合格时确认销售收入。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

### 41. 合同成本

适用  不适用

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 42. 政府补助

适用  不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：(1)企业能够满足政府补助所附条件；(2)企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内结合具体资产实现未来经济利益的消耗方式分期计入损益。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，应当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。

### 43. 递延所得税资产 / 递延所得税负债

适用  不适用

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用(或收益)计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 43. 递延所得税资产 / 递延所得税负债(续)

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异,不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日,根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式,依据已颁布的税法规定,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

### 44. 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

##### (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) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权,即有权选择续租该资产,且合理确定将行使该选择权的,租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权,即有权选择终止租赁该资产,但合理确定将不会行使该选择权的,租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化,且影响是否合理确定将行使相应选择权的,本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 44. 租赁(续)

#### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法(续)

##### (3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更,包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权,延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,在租赁变更生效日,重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。

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

##### (3) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日,租赁期不超过12个月,且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁;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。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外,本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注五、30及附注五、36。

##### (4) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁,是指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。其所有权最终可能转移,也可能不转移。经营租赁,是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时,基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁,且转租出租人对原租赁进行简化处理的,本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日,本公司对融资租赁确认应收融资租赁款,并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时,以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间,本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

### 45. 其他重要的会计政策和会计估计

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、19“持有待售资产”相关描述。

#### (2) 回购股份

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

#### (3) 可转换债券

公司发行的同时包含负债和转换选择权成分的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算。

初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定。可转换债券的整体发行价格扣除负债部分的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入“其他权益工具”。

公司发行的认股权和债券分离交易的可转换公司债券，认股权持有人到期没有行权的，在到期时将原计入“其他权益工具”的部分转入“资本公积——股本溢价”。

初始确认后，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债和权益成分之间按照发行收入的分配比例进行分摊。与权益部分相关的交易费用直接计入权益。与负债部分相关的交易费用计入负债部分的账面价值，并按实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销。

## 46. 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，财政部修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，根据要求，公司应自2021年1月1日起执行新租赁准则。公司2021年1月1日对所有租赁(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债，并分别确认折旧和利息费用。公司选择简化处理方法，无需调整2021年年初留存收益，无需调整可比期间信息。	董事会通过	[注1]

[注1]

2020年末尚未支付的重大经营租赁承诺与2021年1月1日确认租赁负债的调节信息如下：

2020年12月31日尚未支付的重大经营租赁最低租赁付款额	936,560,858.92
减：短期租赁(或剩余租赁期少于12个月的租赁)、低价值资产租赁、合同已签订但2021年1月1日租赁期尚未开始的	
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	
合计	936,560,858.92
首次执行日加权平均增量借款利率	4.75%
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	
加：2020年12月31日应付融资租赁款(含一年内到期部分)	
2021年1月1日租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	796,464,618.53

执行新租赁准则对本公司2021年1月1日合并资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	重分类	重新计量	2021年1月1日
资产：				
预付款项	332,910,365.79	-94,870,031.54		238,040,334.25
使用权资产	891,334,650.07	891,334,650.07		
负债：				
一年内到期的非流动负债	358,320,348.41	403,045,500.98		761,365,849.39
租赁负债		393,419,117.55		393,419,117.55
所有者权益：	-	-	-	-

执行新租赁准则对本公司2021年1月1日母公司资产负债表相关项目无影响。

### (2). 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	10,516,488,096.04	10,516,488,096.04	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	197,777,260.62	197,777,260.62	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	972,434,153.13	972,434,153.13	
应收款项融资	14,203,486.90	14,203,486.90	
预付款项	332,910,365.79	238,040,334.25	-94,870,031.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	616,664,575.52	616,664,575.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,416,375,221.68	7,416,375,221.68	
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	138,859,626.83	138,859,626.83	
流动资产合计	20,205,712,786.51	20,110,842,754.97	-94,870,031.54

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

## 合并资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	331,859,731.00	331,859,731.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	823,073,209.30	823,073,209.30	
固定资产	3,661,434,003.00	3,661,434,003.00	
在建工程	2,065,050.92	2,065,050.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		891,334,650.07	891,334,650.07
无形资产	857,295,372.23	857,295,372.23	
开发支出			
商誉	913,949,145.46	913,949,145.46	
长期待摊费用	282,649,180.17	282,649,180.17	
递延所得税资产	575,478,737.03	575,478,737.03	
其他非流动资产	14,644,871.65	14,644,871.65	
非流动资产合计	7,462,449,300.76	8,353,783,950.83	891,334,650.07
资产总计	27,668,162,087.27	28,464,626,705.80	796,464,618.53

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

## 合并资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,584,830,000.00	1,584,830,000.00	
应付账款	5,447,565,644.59	5,447,565,644.59	
预收款项	5,241,800.00	5,241,800.00	
合同负债	716,058,589.57	716,058,589.57	
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	531,772,742.36	531,772,742.36	
应交税费	508,701,131.71	508,701,131.71	
其他应付款	1,589,645,389.20	1,589,645,389.20	
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	358,320,348.41	761,365,849.39	403,045,500.98
其他流动负债	93,087,616.64	93,087,616.64	
流动负债合计	10,835,223,262.48	11,238,268,763.46	403,045,500.98

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

## 合并资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	2,490,308,623.55	2,490,308,623.55	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		393,419,117.55	393,419,117.55
长期应付款	214,844,295.98	214,844,295.98	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	234,077,867.05	234,077,867.05	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,939,230,786.58	3,332,649,904.13	393,419,117.55
负债合计	13,774,454,049.06	14,570,918,667.59	796,464,618.53

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

## 母公司资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)	994,951,328.00	994,951,328.00	
其他权益工具	540,804,516.51	540,804,516.51	
其中:优先股			
永续债			
资本公积	887,097,396.01	887,097,396.01	
减:库存股			
其他综合收益	-38,761,828.18	-38,761,828.18	
专项储备			
盈余公积	2,170,522,555.94	2,170,522,555.94	
一般风险准备			
未分配利润	9,146,476,406.12	9,146,476,406.12	
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	13,701,090,374.40	13,701,090,374.40	
少数股东权益	192,617,663.81	192,617,663.81	
所有者权益(或股东权益)合计	13,893,708,038.21	13,893,708,038.21	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	27,668,162,087.27	28,464,626,705.80	796,464,618.53

各项目调整情况的说明:

适用  不适用

2018年,财政部颁布了《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称“新租赁准则”),根据相关规定,公司自2021年1月1日起执行新租赁准则,并对财务报表相关项目进行调整。鉴于新租赁准则的修订,本公司对会计政策相关内容进行调整。

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

## 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金	3,206,376,152.59	3,206,376,152.59	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	304,449,918.93	304,449,918.93	
应收款项融资	6,586,873.40	6,586,873.40	
预付款项	22,013,287.56	22,013,287.56	
其他应收款	2,397,078,805.37	2,397,078,805.37	
其中:应收利息			
应收股利			
存货	276,593,994.42	276,593,994.42	
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			
流动资产合计	6,213,099,032.27	6,213,099,032.27	

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

## 母公司资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17,357,312,756.13	17,357,312,756.13	
其他权益工具投资	45,000,000.00	45,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	417,680,518.41	417,680,518.41	
固定资产	187,334,903.90	187,334,903.90	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,478,752.42	1,478,752.42	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,730,999.70	9,730,999.70	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	18,018,537,930.56	18,018,537,930.56	
资产总计	24,231,636,962.83	24,231,636,962.83	

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

## 母公司资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	92,865,786.46	92,865,786.46	
预收款项			
合同负债	218,996,378.16	218,996,378.16	
应付职工薪酬	118,410,061.51	118,410,061.51	
应交税费	129,693,165.21	129,693,165.21	
其他应付款	8,993,614.21	8,993,614.21	
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	11,060,473.12	11,060,473.12	
其他流动负债	28,469,529.16	28,469,529.16	
流动负债合计	608,489,007.83	608,489,007.83	

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

母公司资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	2,490,308,623.55	2,490,308,623.55	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	109,063,841.29	109,063,841.29	
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,599,372,464.84	2,599,372,464.84	
负债合计	3,207,861,472.67	3,207,861,472.67	

## 五、重要会计政策及会计估计(续)

## 46. 重要会计政策和会计估计的变更(续)

## (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(续)

母公司资产负债表(续)

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			
实收资本(或股本)	4,319,592,192.00	4,319,592,192.00	
其他权益工具	540,804,516.51	540,804,516.51	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	8,401,108,584.34	8,401,108,584.34	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,957,851,218.47	1,957,851,218.47	
未分配利润	5,804,418,978.84	5,804,418,978.84	
所有者权益(或股东权益)合计	21,023,775,490.16	21,023,775,490.16	
负债和所有者权益(或股东权益)总计	24,231,636,962.83	24,231,636,962.83	

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用

## (4). 2021年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

 适用  不适用

## 47. 其他

 适用  不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用  不适用

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税收入根据相应税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	0%、1%、6%、9%、13%	
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%	
企业所得税	应纳税所得额	25%	[注]
教育费附加	应缴流转税税额	3%	
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%	
房产税	从价计征的，按自用房产原值一次减除30%后从余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%	

[注] 不同企业所得税税率纳税主体情况说明：除以下列出的境外主体以及享受税收优惠的公司外，公司及合并范围内子公司所得税税率均为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(%)	备注
海澜之家国际商业(香港)有限公司(英文名称: Heilan Home International Business (Hong Kong) Co., Limited)	16.50%	香港注册公司
HLA Garment Co., Limited	16.50%	香港注册公司
Heilan Home Garment Hong Kong Market Co., Limited	16.50%	香港注册公司
Empiro Marketing Sdn. Bhd.	24.00%	马来西亚注册公司
HLA Garment (Malaysia) Sdn. Bhd.	24.00%	马来西亚注册公司
HLA Garment (Singapore) Pte. Ltd.	17.00%	新加坡注册公司
HLA Garment (Vietnam) Company Limited	20.00%	越南注册公司
HLA Garment (Thailand) Co., Ltd.	20.00%	泰国注册公司
HLA Garment Korea Co., Limited.	[注1]	韩国注册公司
HLA Garment (Japan) K.K.	[注2]	日本注册公司
HLA Garments Philippines, Inc.	20%[注3]	菲律宾注册公司
Tbg Lee Cooper HK Co., Limited	16.50%	香港注册公司
Tbg Sean John HK Co., Limited	16.50%	香港注册公司
Lee Cooper China Limited	16.50%	香港注册公司
菏泽科辛服饰销售有限公司等分、子公司	2.50%或10.00%	参见六、2税收优惠

## 六、税项(续)

### 1. 主要税种及税率(续)

[注1] 韩国：累计税制，利润总额低于2亿韩元，执行11%税率；利润总额在2亿韩元至200亿韩元之间，执行22%税率；利润总额在200亿韩元至3000亿韩元之间，执行24.2%税率；利润总额超过3000亿韩元之间，执行27.5%税率。

[注2] 日本：利润总额低于800万日元，执行15%税率；利润总额大于800万日元，执行23.2%税率。

[注3] 菲律宾：总资产不超过1亿比索(不包括土地)、应纳税净收入总额不超过500万比索的国内企业，企业所得税(CIT)降低至20%，其他所有公司为25%。

### 2. 税收优惠

适用  不适用

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)相关规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对月销售额10万元以下(含本数)的增值税小规模纳税人，免征增值税。

对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。又根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》(国家税务总局公告2021年第8号)自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。江阴海澜之家销售管理有限公司、英氏婴童用品有限公司等公司下设分、子公司中，符合优惠条件的享受了免征增值税的优惠。菏泽科辛服饰销售有限公司等子公司符合优惠条件的、实际所得税税率为2.5%或者10%。

根据财政部、税务总局、海关总署联合发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，以及财政部、税务总局联合发布《关于明确生活性服务业增值税加计抵减政策的公告》(财政部 税务总局公告2019年第87号)相关规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%或15%，抵减应纳税额。海澜之家品牌管理有限公司、江阴海澜之家仓储管理有限公司、江阴海澜之家服饰有限公司、江阴通恒信息科技有限公司、江阴海澜之家销售管理有限公司，海澜之家品牌管理(上海)有限公司和江阴驿味餐饮有限公司等享受了可抵扣进项税额加计10%或15%的优惠。

报告期，公司未享受其他重要的税收优惠。

### 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

## (1) 明细项目

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	660,197.74	911,069.90
银行存款	12,627,552,737.83	10,447,368,079.53
其他货币资金	66,557,692.48	68,208,946.61
应收利息	73,062,069.81	
合计	12,767,832,697.86	10,516,488,096.04
其中：存放在境外的款项总额	145,941,616.54	156,438,630.17

[注] 公司期末银行存款中，有定期存单1,772,588,000.00元已质押给银行，用于公司开具银行承兑汇票；期初银行存款中，有定期存单1,595,000,000.00元已质押给银行，用于公司开具银行承兑汇票。

## (2) 其他货币资金

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
银行承兑汇票保证金	50,000,000.00	51,300,000.00
保函及信用证保证金	15,106,095.14	16,908,946.61
第三方支付平台存款	1,451,597.34	
合计	66,557,692.48	68,208,946.61

(3) 货币资金期末余额中除已质押的定期存单、银行承兑汇票保证金、保函及信用证保证金外，无其他抵押、冻结等对变现有限制、或存在潜在回收风险的款项。

## 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	176,858,307.99	197,777,260.62
其中：		
权益工具投资	176,858,307.99	197,777,260.62
合计	176,858,307.99	197,777,260.62

其他说明：

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

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

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

## (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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	1,033,029,053.52
1年以内小计	1,033,029,053.52
1至2年	41,057,445.72
2至3年	6,005,544.26
3年以上	
3至4年	267,857.36
4至5年	51,096.40
5年以上	
合计	1,080,410,997.26

## (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		计提比例 (%)	账面价值	账面余额		坏账准备		计提比例 (%)	账面价值
金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额			比例(%)	金额	比例(%)	金额		
按单项计提坏账准备						181,366.02	0.02	181,366.02	100.00			
按组合计提坏账准备	1,080,410,997.26	100.00	57,733,666.37	5.34	1,022,677,330.89	1,026,352,158.72	99.98	53,918,005.59	5.25	972,434,153.13		
账龄组合	1,080,410,997.26	100.00	57,733,666.37	5.34	1,022,677,330.89	1,026,352,158.72	99.98	53,918,005.59	5.25	972,434,153.13		
合计	1,080,410,997.26	/	57,733,666.37	/	1,022,677,330.89	1,026,533,524.74	/	54,099,371.61	/	972,434,153.13		

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 5、应收账款(续)

## (2). 按坏账计提方法分类披露(续)

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	1,080,410,997.26	57,733,666.37	5.34
合计	1,080,410,997.26	57,733,666.37	5.34

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的情况

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,033,029,053.52	51,651,452.72	5.00%	996,855,590.51	49,842,779.56	5.00%
1至2年	41,057,445.72	4,105,744.57	10.00%	25,751,432.87	2,575,143.29	10.00%
2至3年	6,005,544.26	1,801,663.28	30.00%	2,681,408.87	804,422.66	30.00%
3至4年	267,857.36	133,928.68	50.00%	545,788.32	272,894.16	50.00%
4至5年	51,096.40	40,877.12	80.00%	475,861.15	380,688.92	80.00%
5年以上				42,077.00	42,077.00	100.00%
合计	1,080,410,997.26	57,733,666.37	5.34%	1,026,352,158.72	53,918,005.59	5.25%

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 5、应收账款(续)

## (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	计提	本期变动金额				期末余额
			收回或转回	转销或核销	外币报表折算	其他变动	
单项计提	181,366.02		-181,366.02				
账龄组合	53,918,005.59	3,891,789.75		-71,760.97	-4,368.00		57,733,666.37
合计	54,099,371.61	3,891,789.75	-181,366.02	-71,760.97	-4,368.00		57,733,666.37

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	71,760.97

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 5、应收账款(续)

## (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	10,064,160.15	0.93	503,208.01
第二名	9,699,564.52	0.90	484,978.23
第三名	7,064,354.31	0.65	706,435.42
第四名	5,092,191.06	0.47	254,609.55
第五名	4,630,884.51	0.43	231,544.23
合计	36,551,154.55	3.38	2,180,775.44

## (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	27,870,479.07	14,203,486.90
减：坏账准备		
合计	27,870,479.07	14,203,486.90

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 6、应收款项融资(续)

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

系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

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

(1) 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款项融资。

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	24,630,000.00	
合计	24,630,000.00	-

[注] 期末银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(2) 本期未发生核销应收款项融资的情况。

## 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	338,512,559.39	95.93	234,437,939.06	98.48
1至2年	13,718,441.47	3.89	3,231,834.31	1.36
2至3年	457,852.60	0.13	275,646.72	0.12
3年以上	168,419.24	0.05	94,914.16	0.04
合计	352,857,272.70	100.00	238,040,334.25	100.00

[注] 期初数与上期末的调整，参见会计报表附注五、46 重要会计政策和会计估计的变更披露的相关内容。

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：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## (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	15,041,666.60	4.26
第二名	10,641,354.78	3.02
第三名	6,651,138.34	1.88
第四名	6,647,993.39	1.88
第五名	6,109,740.62	1.73
合计	45,091,893.73	12.77

其他说明

适用  不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	566,792,375.30	616,664,575.52
合计	566,792,375.30	616,664,575.52

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 8、其他应收款(续)

## 应收利息(续)

## (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 应收股利

## (1). 应收股利

适用  不适用

## (2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用  不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	479,623,859.53
1年以内小计	479,623,859.53
1至2年	83,150,371.11
2至3年	36,450,226.56
3年以上	
3至4年	19,795,623.47
4至5年	4,507,022.26
5年以上	1,727,103.86
合计	625,254,206.79

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 8、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (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	29,960,594.68	115,113,047.40
保证金	271,853,914.44	228,501,034.91
代付加盟商款项	295,398,608.34	269,969,174.92
其他往来款	28,041,089.33	65,767,716.66
合计	625,254,206.79	679,350,973.89

## (3). 按坏账准备计提方法分类

类别	2021年12月31日				账面价值
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	625,254,206.79	100.00%	58,461,831.49	9.35%	566,792,375.30
合计	625,254,206.79	100.00%	58,461,831.49	9.35%	566,792,375.30

(续上表)

类别	2020年12月31日				账面价值
	账面余额 金额	比例	坏账准备 金额	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	679,350,973.89	100.00%	62,686,398.37	9.23%	616,664,575.52
合计	679,350,973.89	100.00%	62,686,398.37	9.23%	616,664,575.52

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 8、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (3). 按坏账准备计提方法分类(续)

组合中,按照账龄分析法计提坏账准备的情况

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	479,623,859.53	23,981,193.00	5.00%	468,734,386.90	23,436,719.39	5.00%
1至2年	83,150,371.11	8,315,037.11	10.00%	155,821,396.98	15,582,139.70	10.00%
2至3年	36,450,226.56	10,935,067.97	30.00%	38,470,104.54	11,541,031.36	30.00%
3至4年	19,795,623.47	9,897,811.74	50.00%	8,025,075.17	4,012,537.59	50.00%
4至5年	4,507,022.26	3,605,617.81	80.00%	930,199.87	744,159.90	80.00%
5年以上	1,727,103.86	1,727,103.86	100.00%	7,369,810.43	7,369,810.43	100.00%
合计	625,254,206.79	58,461,831.49	9.35%	679,350,973.89	62,686,398.37	9.23%

## (4). 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 未来12个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 (未发生信用减值)	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 (已发生信用减值)	合计
2021年1月1日余额	62,686,398.37			62,686,398.37
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	868,648.31			868,648.31
本期转回				
本期转销				
本期核销	-4,693,969.84			-4,693,969.84
其他变动	-399,245.35			-399,245.35
2021年12月31日余额	58,461,831.49			58,461,831.49

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 8、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (4). 坏账准备计提情况(续)

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (5). 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	计提	本期变动金额			外币报表折算	期末余额
			收回或转回	转销或核销	其他变动		
账龄组合	62,686,398.37	868,648.31		-4,693,969.84		-399,245.35	58,461,831.49
合计	62,686,398.37	868,648.31		-4,693,969.84		-399,245.35	58,461,831.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

□适用 √不适用

## (6). 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	4,693,969.84

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 8、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (7). 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	往来款	18,907,638.41	1年以内14,912,638.41 2-3年3,995,000.00	3.02	1,944,131.92
第二名	往来款	10,612,717.77	1年以内	1.70	530,635.89
第三名	保证金	5,790,303.62	1年以内235,652.70 1-2年5,554,650.92	0.93	567,247.73
第四名	保证金	3,209,682.29	1年以内403,650.00 1-2年635,807.80 2-3年2,170,224.49	0.51	734,830.63
第五名	保证金	2,800,000.00	1年以内100,000.00 1-2年2,700,000.00	0.45	275,000.00
合计	/	41,320,342.09	/	6.61	4,051,846.17

## (8). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (9). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10). 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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	312,634,501.54		312,634,501.54	227,271,795.66		227,271,795.66
在产品	78,303,010.50		78,303,010.50	72,807,499.34		72,807,499.34
库存商品	1,764,966,381.75	759,674,591.36	1,005,291,790.39	2,521,888,135.85	760,800,550.29	1,761,087,585.56
委托加工物资	33,070,049.84		33,070,049.84	14,765,737.89		14,765,737.89
产成品	156,484,940.36		156,484,940.36	164,029,254.60		164,029,254.60
委托代销商品	6,731,855,698.25	227,711,554.38	6,504,144,143.87	5,268,162,315.76	91,748,967.13	5,176,413,348.63
发出商品	30,391,033.62		30,391,033.62			
合计	9,107,705,615.86	987,386,145.74	8,120,319,470.12	8,268,924,739.10	852,549,517.42	7,416,375,221.68

库存商品和委托代销商品中，附不可退货条款存货和附可退货条款存货情况：

项目	2021年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
附不可退货条款存货	3,146,924,090.18	987,386,145.74	2,159,537,944.44
附可退货条款存货	5,349,897,989.82		5,349,897,989.82
合计	8,496,822,080.00	987,386,145.74	7,509,435,934.26

(续)

项目	2020年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
附不可退货条款存货	3,574,170,514.16	852,549,517.42	2,721,620,996.74
附可退货条款存货	4,215,879,937.45		4,215,879,937.45
合计	7,790,050,451.61	852,549,517.42	6,937,500,934.19

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 9、存货(续)

## (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	
库存商品	760,800,550.29	285,574,387.53		286,700,346.46		759,674,591.36
委托代销商品	91,748,967.13	146,866,219.19		10,903,631.94		227,711,554.38
合计	852,549,517.42	432,440,606.72		297,603,978.40		987,386,145.74

存货跌价准备计提的依据参见“会计报表附注五16、存货”相关会计政策描述。

## (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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

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
增值税未抵扣进项税	178,165,769.72	138,457,861.23
预缴各项税费	250,730.89	401,765.60
合计	178,416,500.61	138,859,626.83

其他说明

不适用

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

□适用 √不适用

## (2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

## (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 15、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用  不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用  不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用  不适用

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	追加投资	减少投资	本期增减变动					其他	期末余额	减值准备 期末余额
				权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利或利 润	计提减值 准备			
一、合营企业											
二、联营企业											
Sean John Hongkong Co., Limited	0.00		-23,000,000.00						23,000,000.00	0.00	
小计	0.00		-23,000,000.00						23,000,000.00	0.00	
合计	0.00		-23,000,000.00						23,000,000.00	0.00	

[注] Sean John Hongkong Co., Limited为子公司海澜之家国际商业(香港)有限公司的联营企业, 权益法后期初余额为零, 本期已经转让, 转让价折合人民币为2,300.00万元。

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	245,000,000.00	331,859,731.00
合计	245,000,000.00	331,859,731.00

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 18、其他权益工具投资(续)

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
三问家居股份有限公司					非交易性和满足权益工具条件	
置禾国际贸易(上海)股份有限公司		164,197,531.00			非交易性和满足权益工具条件	
常州艾贝服饰有限公司		50,000,000.00			非交易性和满足权益工具条件	
江阴爱居兔服装有限公司					非交易性和满足权益工具条件	
苏银凯基消费金融有限公司					非交易性和满足权益工具条件	

其他说明：

√适用 □不适用

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
三问家居股份有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00
置禾国际贸易(上海)股份有限公司	0.00	164,197,531.00
常州艾贝服饰有限公司	0.00	0.00
江阴爱居兔服装有限公司[注1]		72,662,200.00
苏银凯基消费金融有限公司[注2]	195,000,000.00	45,000,000.00
合计	245,000,000.00	331,859,731.00

[注1] 报告期内，公司已经转让持有的江阴爱居兔服装有限公司全部股权。

[注2] 报告期内，公司新增对苏银凯基消费金融有限公司投资150,000,000.00元。

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	958,497,453.51	197,902,056.09	1,156,399,509.60
2. 本期增加金额	73,754,546.48	13,290,639.53	87,045,186.01
(1)外购			
(2)存货\固定资产\在建工程转入			
(3)企业合并增加			
(4)出租转入	73,754,546.48	13,290,639.53	87,045,186.01
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4. 期末余额	1,032,251,999.99	211,192,695.62	1,243,444,695.61
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	281,831,952.24	51,494,348.06	333,326,300.30
2. 本期增加金额	46,856,985.43	7,226,800.49	54,083,785.92
(1)计提或摊销	35,150,040.42	6,347,751.31	41,497,791.73
(2)出租转入	11,706,945.01	879,049.18	12,585,994.19
3. 本期减少金额			
(1)处置			
(2)其他转出			
4. 期末余额	328,688,937.67	58,721,148.55	387,410,086.22

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 20、投资性房地产(续)

## 投资性房地产计量模式(续)

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产(续)

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
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	703,563,062.32	152,471,547.07	856,034,609.39
2. 期初账面价值	676,665,501.27	146,407,708.03	823,073,209.30

报告期末，本公司认为无需为投资性房地产计提减值准备。

## (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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	3,348,744,856.24	3,661,434,003.00
固定资产清理		
合计	3,348,744,856.24	3,661,434,003.00

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	专用设备	通用设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	3,773,427,847.77	1,208,897,328.09	205,217,751.35	5,187,542,927.21
2. 本期增加金额	1,975,554.23	7,049,076.57	7,844,025.00	16,868,655.80
(1)购置	1,975,554.23	2,069,147.37	8,048,155.96	12,092,857.56
(2)在建工程转入		4,979,929.20		4,979,929.20
(3)企业合并增加				
(4)外币折算差额			-204,130.96	-204,130.96
3. 本期减少金额	73,754,546.48	1,193,975.96	2,013,103.34	76,961,625.78
(1)处置或报废		1,193,975.96	2,013,103.34	3,207,079.30
(2)出租转出	73,754,546.48			73,754,546.48
4. 期末余额	3,701,648,855.52	1,214,752,428.70	211,048,673.01	5,127,449,957.23

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 21、固定资产(续)

## 固定资产(续)

## (1). 固定资产情况(续)

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	合计
二、累计折旧				
1. 期初余额	909,530,144.22	462,719,921.92	153,858,858.07	1,526,108,924.21
2. 本期增加金额	143,753,739.92	107,436,919.63	15,428,357.29	266,619,016.84
(1)计提	143,753,739.92	107,436,919.63	15,534,882.73	266,725,542.28
(2)停止出租转入	-	-	-	-
(3)外币折算差额	-	-	-106,525.44	-106,525.44
3. 本期减少金额	11,706,945.01	444,456.46	1,871,438.59	14,022,840.06
(1)处置或报废	-	444,456.46	1,871,438.59	2,315,895.05
(2)出租转出	11,706,945.01	-	-	11,706,945.01
4. 期末余额	1,041,576,939.13	569,712,385.09	167,415,776.77	1,778,705,100.99
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1)计提				
3. 本期减少金额				
(1)处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	2,660,071,916.39	645,040,043.61	43,632,896.24	3,348,744,856.24
2. 期初账面价值	2,863,897,703.55	746,177,406.17	51,358,893.28	3,661,434,003.00

报告期末，本公司认为无需为固定资产计提减值准备。

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 21、固定资产(续)

## 固定资产(续)

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

适用  不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用  不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 固定资产清理

适用  不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	20,175,086.75	2,065,050.92
工程物资		
合计	20,175,086.75	2,065,050.92

其他说明：

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 22、在建工程(续)

## 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
海澜云服智慧制造平台	18,785,210.31		18,785,210.31			
冰机节能空压系统						
其他零星项目	1,389,876.44		1,389,876.44	2,065,050.92		2,065,050.92
合计	20,175,086.75		20,175,086.75	2,065,050.92		2,065,050.92

## (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
海澜云服智慧制造平台	70,000,000	18,785,210.31				18,785,210.31	26.84	26.84%				自筹
冰机节能空压系统	4,191,700	4,191,681.40	4,191,681.40				100.00	100.00%				自筹
其他零星项目		2,065,050.92	2,027,646.37	788,247.80	1,914,573.05	1,389,876.44						自筹
合计	74,191,700	2,065,050.92	25,004,538.08	4,979,929.20	1,914,573.05	20,175,086.75	/	/				/ /

## (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

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	租入房产	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	891,334,650.07	891,334,650.07
2. 本期增加金额	841,176,690.07	841,176,690.07
(1) 租入	846,908,723.28	846,908,723.28
(2) 外币报表折算差额	-5,732,033.21	-5,732,033.21
3. 本期减少金额	138,679,880.91	138,679,880.91
(1) 到期或提前停租	138,679,880.91	138,679,880.91
4. 期末余额	1,593,831,459.23	1,593,831,459.23
二、累计折旧		
1. 期初余额	0.00	0.00
2. 本期增加金额	561,093,883.84	561,093,883.84
(1) 计提	561,938,190.64	561,938,190.64
(2) 外币报表折算差额	-844,306.80	-844,306.80
3. 本期减少金额	98,497,885.40	98,497,885.40
(1) 处置		
(2) 到期或提前停租	98,497,885.40	98,497,885.40

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 25、使用权资产(续)

项目	租入房产	合计
4. 期末余额	462,595,998.44	462,595,998.44
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,131,235,460.79	1,131,235,460.79
2. 期初账面价值	891,334,650.07	891,334,650.07

报告期末，本公司认为无需为使用权资产计提减值准备。

[注] 期初数与上期末的调整，参见会计报表附注五、46 重要会计政策和会计估计的变更披露的相关内容。

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	412,728,691.30	294,000.00	210,459,646.33	491,586,770.44	1,115,069,108.07
2. 本期增加金额			22,331,998.79	247,628,342.15	269,960,340.94
(1) 购置			22,331,998.79	247,628,342.15	269,960,340.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	13,290,639.53		2,026,487.54		15,317,127.07
(1) 处置			2,026,487.54		2,026,487.54
(2) 出租转出	13,290,639.53				13,290,639.53
4. 期末余额	399,438,051.77	294,000.00	230,765,157.58	739,215,112.59	1,369,712,321.94
二、累计摊销					
1. 期初余额	74,463,454.68	51,450.00	99,156,190.28	84,102,640.88	257,773,735.84
2. 本期增加金额	7,985,330.40	29,400.00	21,569,051.90	68,211,372.48	97,795,154.78
(1) 计提	7,985,330.40	29,400.00	21,569,051.90	68,211,372.48	97,795,154.78
3. 本期减少金额	879,049.18		2,026,487.54		2,905,536.72
(1) 处置			2,026,487.54		2,026,487.54
(2) 出租转出	879,049.18				879,049.18
4. 期末余额	81,569,735.90	80,850.00	118,698,754.64	152,314,013.36	352,663,353.90

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 26、无形资产(续)

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)计提					
3. 本期减少金额					
(1)处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	317,868,315.87	213,150.00	112,066,402.94	586,901,099.23	1,017,048,968.04
2. 期初账面价值	338,265,236.62	242,550.00	111,303,456.05	407,484,129.56	857,295,372.23

报告期末，本公司认为无需为无形资产计提减值准备。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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 企业合并形成的	本期减少 处置	期末余额
男生女生品牌业务	112,948,551.78			112,948,551.78
英氏婴童品牌业务	801,000,593.68			801,000,593.68
合计	913,949,145.46			913,949,145.46

## (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	本期增加计提	本期减少处置	期末余额
男生女生品牌业务		62,046,471.96		62,046,471.96
英氏婴童品牌业务		68,674,115.73		68,674,115.73
合计		130,720,587.69		130,720,587.69

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

公司于2018年9月，取得湖州男生女生品牌管理有限公司52.00%股权，收购价与可辨认净资产公允价值份额的差额计112,948,551.78元确认为商誉。

公司于2019年6月，取得英氏婴童用品有限公司66.24%股权，收购价与可辨认净资产公允价值份额的差额计801,000,593.68元确认为商誉。

公司评估商誉所在资产组与购买日所确认的资产组一致，评估范围包括形成资产组的固定资产、无形资产和长期待摊费用等非流动资产。

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 28、商誉(续)

## (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

公司进行商誉减值测试时,资产组和资产组组合的可收回金额依据公司管理层批准的年限进行预算,采用现金流量预测方法计算。超过该年限的现金流量采用估计增长率作出推算。公司管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定增长率和毛利率,并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。

公司将相关资产或资产组组合(含商誉)的账面价值与其可收回金额进行比较,如果可收回金额低于账面价值,相关差额计入当期损益。

采用未来现金流量折现方法的主要假设:

项目	男生女生品牌业务	英氏婴童品牌业务
预测期收入年复合增长率	14.45%	11.98%
预测期	5年	8年
稳定期收入增长率(预测期以后年度)	0.00%	0.00%
预测期销售收入毛利率	30.23%	54.40%
折现率	13.04%	12.70%

## (5). 商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

经测试,公司收购湖州男生女生品牌管理有限公司和英氏婴童用品有限公司形成的商誉,报告期计提商誉减值准备130,720,587.69元,计入资产减值损失。

其他说明

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修及道具费	282,649,180.17	122,155,904.69	209,796,587.88	1,627,012.64	<b>193,381,484.34</b>
广告及授权费		64,041,216.95	27,452,186.52		<b>36,589,030.43</b>
合计	282,649,180.17	186,197,121.64	237,248,774.40	1,627,012.64	<b>229,970,514.77</b>

注:其他减少金额为外币折算差额。

## 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	<b>998,068,345.63</b>	<b>249,517,086.56</b>	963,614,068.49	240,903,517.40
内部交易未实现利润	<b>276,134,657.23</b>	<b>69,033,664.31</b>	582,439,240.04	145,609,810.01
可抵扣亏损	<b>933,709,006.41</b>	<b>234,874,943.15</b>	645,232,782.01	161,308,195.58
应付职工薪酬	<b>78,804,178.27</b>	<b>19,701,044.57</b>	79,400,107.70	19,850,026.93
租赁相关	<b>11,365,071.28</b>	<b>2,841,267.83</b>		
预提广告费	<b>19,347,112.12</b>	<b>4,836,778.04</b>	4,731,607.90	1,182,901.99
其他权益工具投资	<b>214,197,531.00</b>	<b>53,549,382.75</b>	50,000,000.00	12,500,000.00
收入调整	<b>3,256,606.21</b>	<b>814,151.55</b>		
消费积分	<b>98,653,366.38</b>	<b>24,663,341.60</b>		
合计	<b>2,633,535,874.53</b>	<b>659,831,660.36</b>	2,325,417,806.14	581,354,451.91

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 30、递延所得税资产 / 递延所得税负债(续)

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
长期资产计税基础差异	438,461,991.13	109,615,497.79	492,110,736.01	123,027,684.01
交易性金融资产	7,437,032.28	1,859,258.07	8,290,215.21	2,072,553.81
可转换债券差异	323,929,593.62	80,982,398.41	459,413,376.45	114,853,344.11
合计	769,828,617.03	192,457,154.27	959,814,327.67	239,953,581.93

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额		递延所得税资产和负债期初互抵金额	
	递延所得税资产	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	7,785,238.21	652,046,422.15	5,875,714.88	575,478,737.03
递延所得税负债	7,785,238.21	184,671,916.06	5,875,714.88	234,077,867.05

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 30、递延所得税资产 / 递延所得税负债(续)

## (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
可抵扣亏损	20,995,404.61	15,212,643.47
境外公司亏损	140,924,468.70	92,812,687.29
资产减值准备	7,748,150.16	5,721,218.91
合计	169,668,023.47	113,746,549.67

注：以上可抵扣亏损为境内公司可抵扣亏损。

## (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
2022年度			
2023年度	985,736.59	985,736.59	
2024年度	9,032,760.23	9,032,760.23	
2025年度	5,089,397.51	5,194,146.65	
2026年度	5,887,510.28		
合计	20,995,404.61	15,212,643.47	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付土地保证金				2,611,848.00		2,611,848.00
预付其他的非流动资产购买款	8,813,565.04		8,813,565.04	12,033,023.65		12,033,023.65
合计	8,813,565.04		8,813,565.04	14,644,871.65		14,644,871.65

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

□适用 √不适用

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,476,210,000.00	1,584,830,000.00
合计	1,476,210,000.00	1,584,830,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营性采购款	6,711,889,829.24	5,362,350,068.09
应付非流动资产购买款	56,961,888.82	85,215,576.50
合计	6,768,851,718.06	5,447,565,644.59

## (2). 账龄分析

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
一年以内	6,492,891,152.30	4,737,526,112.40
一年以上	275,960,565.76	710,039,532.19
合计	6,768,851,718.06	5,447,565,644.59

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 36、应付账款(续)

## (3). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	与本公司关系	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	非关联供应商	30,505,590.37	
第二名	非关联供应商	19,767,367.08	
第三名	非关联供应商	15,477,010.78	
第四名	非关联供应商	10,979,819.28	
第五名	非关联供应商	9,379,876.83	
合计		86,109,664.34	/

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
预收租金	5,765,980.00	5,241,800.00
合计	5,765,980.00	5,241,800.00

## (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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
预收货款	764,762,851.99	716,058,589.57
消费积分	98,653,366.38	
合计	863,416,218.37	716,058,589.57

## (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	528,071,899.57	1,871,787,772.59	1,747,845,989.27	652,013,682.89
二、离职后福利—设定 提存计划	3,700,842.79	124,439,244.60	127,052,496.48	1,087,590.91
三、辞退福利		193,940.00	193,940.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	531,772,742.36	1,996,420,957.19	1,875,092,425.75	653,101,273.80

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 39、应付职工薪酬(续)

## (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	446,231,751.78	1,747,993,645.78	1,621,965,330.71	<b>572,260,066.85</b>
二、职工福利费		34,088,863.89	34,088,863.89	
三、社会保险费	2,807,640.31	68,959,670.49	71,317,130.57	<b>450,180.23</b>
其中：医疗保险费	2,431,321.82	60,964,314.42	62,959,898.88	<b>435,737.36</b>
工伤保险费	116,320.90	3,583,719.18	3,685,597.21	<b>14,442.87</b>
生育保险费	259,997.59	4,411,636.89	4,671,634.48	
四、住房公积金	65,228.05	19,974,355.84	19,701,987.08	<b>337,596.81</b>
五、工会经费和职工教育经费	78,967,279.43	771,236.59	772,677.02	<b>78,965,839.00</b>
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	528,071,899.57	1,871,787,772.59	1,747,845,989.27	<b>652,013,682.89</b>

## (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	3,589,728.82	120,768,912.87	123,302,476.27	<b>1,056,165.42</b>
2、失业保险费	111,113.97	3,670,331.73	3,750,020.21	<b>31,425.49</b>
3、企业年金缴费				
合计	3,700,842.79	124,439,244.60	127,052,496.48	<b>1,087,590.91</b>

其他说明：

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	<b>169,663,301.43</b>	152,723,099.05
企业所得税	<b>732,545,340.55</b>	329,252,567.36
城市维护建设税	<b>7,289,757.27</b>	7,670,522.34
教育费附加	<b>7,137,802.81</b>	7,521,917.12
房产税	<b>8,543,091.15</b>	7,436,743.87
土地使用税	<b>889,632.43</b>	889,639.95
印花税	<b>2,677,007.56</b>	2,236,316.10
个人所得税	<b>1,937,611.47</b>	957,914.91
各项基金	<b>40,771.04</b>	12,411.01
合计	<b>930,724,315.71</b>	508,701,131.71

其他说明：

不适用

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	<b>1,246,386,529.21</b>	1,589,645,389.20
合计	<b>1,246,386,529.21</b>	1,589,645,389.20

其他说明：

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 41、其他应付款(续)

## 应付利息

## (1). 分类列示

适用  不适用

## 应付股利

## (1). 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
代收加盟店款项	1,117,694,904.26	1,496,363,718.73
保证金	95,462,990.30	74,886,245.12
加盟意向金	4,015,000.01	5,700,000.00
其他	29,213,634.64	12,695,425.35
合计	1,246,386,529.21	1,589,645,389.20

[注] 代收加盟店款项主要为公司加盟店采用移动支付等收款方式后，其零售收入全额汇款至公司相关账户，公司扣除应收加盟店的货款后计入代收加盟店款项。

## (2). 账龄分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,193,512,571.72	1,551,874,752.07
一年以上	52,873,957.49	37,770,637.13
合计	1,246,386,529.21	1,589,645,389.20

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 41、其他应付款(续)

## 其他应付款(续)

## (3). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	1,000,000.00	保证金
第二名	1,000,000.00	保证金
第三名	1,000,000.00	保证金
第四名	1,000,000.00	保证金
第五名	1,000,000.00	保证金
合计	5,000,000.00	/

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		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	201,892,476.35	347,259,875.29
1年内到期的租赁负债		
未到期应付利息	12,298,198.32	11,060,473.12
租赁负债	391,855,206.65	403,045,500.98
合计	606,045,881.32	761,365,849.39

[注1] 1年内到期的长期应付款为加盟商缴纳的经营保证金

[注2] 期初数与上期末的调整，参见会计报表附注五、46重要会计政策和会计估计的变更披露的相关内容。

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	99,257,392.83	93,087,616.64
合计	99,257,392.83	93,087,616.64

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	2,625,708,406.38	2,490,308,623.55
合计	2,625,708,406.38	2,490,308,623.55

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 46、应付债券(续)

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值			期末余额
							计提利息	溢折价摊销	本期偿还	
海澜转债	100.00	2018-7-13	6年	3,000,000,000.00	2,490,308,623.55		25,858,578.46	135,470,700.00	70,917.17	2,625,708,406.38
合计	/	/	/	3,000,000,000.00	2,490,308,623.55		25,858,578.46	135,470,700.00	70,917.17	2,625,708,406.38

[注] 报告期内，累计面值84,000.00元“海澜转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为10,564.00股，因转股减少的应付债券70,917.17元。

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

- 1) 根据中国证券监督管理委员会的《关于核准海澜之家股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]836号)，本次发行的可转换公司债券发行规模为30.00亿元，简称为“海澜转债”，债券代码为“110045”。
- 2) 债券期限：本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起六年。
- 3) 票面利率：本次发行的可转换公司债券票面利率第一年0.3%、第二年0.5%、第三年0.8%、第四年1.0%、第五年1.3%、第六年1.8%。
- 4) 还本付息的期限和方式：本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。
- 5) 转股期限：本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。转股期起止日期实际为2019年1月21日至2024年7月12日。
- 6) 初始转股价格：本次发行的可转换公司债券初始转股价格为12.40元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司A股股票交易均价(若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算)和前一个交易日公司A股股票交易均价。截至2021年12月31日，转股价格已经调整为7.04元/股。

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 46、应付债券(续)

## (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
租赁负债全额	1,093,572,023.42	796,464,618.53
减：重分类至一年内到期的非流动负债的12个月内到期的租赁负债	392,152,879.34	403,045,500.98
合计	701,419,144.08	393,419,117.55

[注] 期初数与上期期末的调整，参见会计报表附注五、46 会计政策、会计估计变更披露的相关内容

其他说明：

不适用

## 48、长期应付款

## 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
长期应付款	255,571,410.80	214,844,295.98
专项应付款		
合计	255,571,410.80	214,844,295.98

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 48、长期应付款(续)

## 项目列示(续)

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
加盟商缴纳的经营保证金	562,104,171.27	457,463,887.15
减：重分类至一年内到期的非流动负债的12个月内到期的加盟商缴纳的经营保证金	347,259,875.29	201,892,476.35
合计	214,844,295.98	255,571,410.80

其他说明：

## (1) 期末余额前五名的长期应付款

单位	期末余额	款项性质
第一名	4,100,000.00	经营保证金
第二名	3,900,000.00	经营保证金
第三名	2,800,000.00	经营保证金
第四名	2,000,000.00	经营保证金
第五名	2,000,000.00	经营保证金
合计	14,800,000.00	

注：包含重分类至一年内到期的非流动负债的加盟商缴纳的经营保证金期末余额。

## 专项应付款

## (1). 按款项性质列示专项应付款

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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

	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
	期初余额	发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	994,951,328	10,564				10,564	994,961,892

海澜之家集团股份有限公司(法律上母公司)股本变动情况

项目	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
	期初余额	发行新股	送股	公积金转股	回购		
股份总数	4,319,592,192	10,564				10,564	4,319,602,756

[注] 本期发行新股

报告期内，累计面值84,000.00元“海澜转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为10,564股，增加公司股本10,564.00元。

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 53、股本(续)

其他说明：

项目	期初余额	本期变动增(+)-减(-)		小计	期末余额
		本期增加	本期减少		
一、有限售条件股份					
二、无限售条件股份	4,319,592,192	10,564		10,564	4,319,602,756
合计	4,319,592,192	10,564		10,564	4,319,602,756

## 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

公司2018年7月13日发行可转换公司债券3,000,000,000.00元，分拆的权益工具的公允价值为744,007,709.47元，扣递延所得税负债后，550,022,527.38元计入其他权益工具。经历次变动后，期初余额为540,804,516.51元。

## (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计		540,804,516.51				15,400.63		540,789,115.88

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

报告期，共有面值84,000.00元“海澜转债”转换成公司股票，因转股减少的其他权益工具15,400.63元。

其他说明：

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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)	847,636,266.37	79,024.51		<b>847,715,290.88</b>
其他资本公积	39,461,129.64	26,307,419.76		<b>65,768,549.40</b>
合计	887,097,396.01	26,386,444.27		<b>913,483,840.28</b>

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注1] 股本溢价本期变动情况：

报告期内，公司合计84,000.00元“海澜转债”转换成公司股票，因转股形成的股份数量为10,564股，因转股形成的资本公积增加79,024.51元。

[注2] 其他资本公积本期增加26,307,419.76元，为子公司实施股份支付所致。

## 56、库存股

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期所得税前发生额	本期发生金额			税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用			
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-37,500,000.00	-164,197,531.00			-41,049,382.75	-123,148,148.25		<b>-160,648,148.25</b>
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-37,500,000.00	-164,197,531.00			-41,049,382.75	-123,148,148.25		<b>-160,648,148.25</b>
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	-1,261,828.18	-3,011,811.74				-3,011,811.74		<b>-4,273,639.92</b>
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-1,261,828.18	-3,011,811.74				-3,011,811.74		<b>-4,273,639.92</b>
其他综合收益合计	-38,761,828.18	-167,209,342.74	-	-	-41,049,382.75	-126,159,959.99	-	<b>-164,921,788.17</b>

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	2,170,522,555.94	254,367,959.50		<b>2,424,890,515.44</b>
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	2,170,522,555.94	254,367,959.50		<b>2,424,890,515.44</b>

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	<b>9,146,476,406.12</b>	9,006,945,954.57
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	<b>9,146,476,406.12</b>	9,006,945,954.57
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>2,491,250,909.72</b>	1,784,543,102.97
减：提取法定盈余公积	<b>254,367,959.50</b>	430,373,491.70
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	<b>1,105,817,214.98</b>	1,214,639,159.72
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>10,277,542,141.36</b>	9,146,476,406.12

[注] 本期金额中“应付普通股股利”，根据公司2020年年度股东大会审议通过以利润分配方案实施前的公司总股本4,319,598,496股为基数，每股派发现金股利0.256元(含税)，共计派发现金红利1,105,817,214.98元(含税)。

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 60、未分配利润(续)

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	<b>19,435,023,674.91</b>	<b>11,312,757,583.73</b>	17,444,851,395.30	10,780,741,818.54
其他业务	<b>753,011,892.17</b>	<b>670,439,677.03</b>	513,684,471.91	457,674,928.29
合计	<b>20,188,035,567.08</b>	<b>11,983,197,260.76</b>	17,958,535,867.21	11,238,416,746.83

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入金额	合计
商品类型		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	20,188,035,567.08	20,188,035,567.08

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 61、营业收入和营业成本(续)

## (2). 合同产生的收入的情况(续)

合同产生的收入说明：

适用  不适用

单位：元

项目	2021年度		2020年度	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额
主营业务-按品牌				
海澜之家系列品牌	15,132,560,143.15	9,077,356,427.18	13,767,591,374.85	8,813,238,818.37
圣凯诺系列品牌	2,260,485,342.08	1,094,696,003.77	2,071,189,171.75	979,419,296.48
其他系列品牌	2,041,978,189.68	1,140,705,152.78	1,606,070,848.70	988,083,703.69
小计	19,435,023,674.91	11,312,757,583.73	17,444,851,395.30	10,780,741,818.54
其他业务				
材料销售	574,816,258.55	517,259,070.31	371,571,677.86	343,922,177.64
电、汽销售	67,424,568.86	65,875,906.84	58,069,962.95	55,047,209.61
租赁及其他	110,771,064.76	87,304,699.88	84,042,831.10	58,705,541.04
小计	753,011,892.17	670,439,677.03	513,684,471.91	457,674,928.29
合计	20,188,035,567.08	11,983,197,260.76	17,958,535,867.21	11,238,416,746.83

## (3). 履约义务的说明

适用  不适用

本集团的销售收入主要来源于服饰商品销售。公司通过加盟店或商场店销售的商品，在收到加盟店或商场店委托代销清单后，确认销售收入；通过直营店销售的商品，在收到货款并将商品交付给消费者时确认销售收入；通过网络电商平台销售的商品，在客户确认收货并且收到货款时确认销售收入；职业服商品销售，是在订单完成生产，将商品发送移交给客户，并经客户验收合格时确认销售收入。

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	45,616,538.61	40,490,364.53
教育费附加	44,395,930.67	38,577,250.51
房产税	28,715,879.19	27,197,648.76
土地使用税	3,558,559.80	3,557,009.80
车船使用税	44,326.08	56,130.56
印花税	8,303,854.31	7,012,279.62
各项基金	397,925.44	922,447.80
其他	8,636.36	15,684.88
合计	131,041,650.46	117,828,816.46

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
广告宣传费	552,667,850.24	402,227,209.43
职工薪酬	1,108,372,086.39	688,466,541.85
差旅费	108,110,372.82	92,727,922.94
租赁及物管费(含使用权资产折旧)	568,990,175.34	529,411,424.22
折旧及摊销	2,750,188.99	3,380,762.55
装修及道具费(含摊销)	219,790,589.55	215,751,724.49
实体门店费用	166,982,828.63	167,264,785.32
网店相关服务费	424,615,554.35	232,876,702.54
办公费	38,323,807.56	14,798,510.58
其他	61,698,217.76	56,498,293.28
合计	3,252,301,671.63	2,403,403,877.20

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	351,938,381.32	610,284,757.24
折旧及摊销	272,049,869.62	260,292,100.77
装修费(含摊销)	37,527,295.34	40,147,998.38
办公性费用	110,674,112.21	94,287,992.25
租赁及物管费(含使用权资产折旧)	23,761,933.21	49,459,738.65
水电费	16,773,735.24	16,658,020.81
差旅费	28,709,547.54	27,587,275.50
审计及咨询费	24,055,912.20	18,528,243.21
业务招待费	24,599,271.66	21,752,021.43
技术服务费	10,359,716.72	18,957,903.05
股份支付	26,307,419.76	26,307,419.76
其他	67,611,912.92	66,351,110.43
合计	994,369,107.74	1,250,614,581.48

其他说明：

不适用

## 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
职工薪酬	87,118,010.88	68,164,446.29
摊销及折旧	7,897,495.53	4,696,889.57
直接耗用的材料	1,532,450.21	2,076,839.66
其他研发费用	27,835,294.19	8,425,572.67
合计	124,383,250.81	83,363,748.19

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	206,424,151.97	136,460,346.59
减：利息收入	223,687,246.43	113,558,492.12
加：汇兑损益	7,390,279.77	-2,267,287.68
加：手续费支出	16,224,639.19	7,010,998.82
合计	6,351,824.50	27,645,565.61

其他说明：

不适用

## 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
与收益相关的政府补助	52,798,798.90	35,024,437.50
个税手续费	1,435,607.03	2,713,375.60
合计	54,234,405.93	37,737,813.10

[注] 本期收到政府补助的构成

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 67、其他收益(续)

单位：元

项目	本期发生额	与资产相关/ 与收益相关	计入本期非经常性 损益的金额
财政补助	28,718,590.05	与收益相关	全额计入
总部经济专项奖励	8,000,000.00	与收益相关	全额计入
稳岗及就业补助	6,615,468.62	与收益相关	全额计入
企业扶持资金	4,834,600.00	与收益相关	全额计入
海外房租补贴	1,520,859.10	与收益相关	全额计入
外贸稳中提质补贴	891,500.00	与收益相关	全额计入
服务业发展专项资金	630,000.00	与收益相关	全额计入
知识产权运营服务体系建设奖补资金	302,000.00	与收益相关	全额计入
高新技术企业认定奖励	300,000.00	与收益相关	全额计入
高价值专利培育计划	200,000.00	与收益相关	全额计入
企业研发补助经费	175,000.00	与收益相关	全额计入
江苏精品企业奖励	100,000.00	与收益相关	全额计入
其他补贴	510,781.13	与收益相关	全额计入
合计	52,798,798.90		

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	23,000,000.00	2,903,362.62
交易性金融资产在持有期间的投资收益	23,571,275.77	5,964,033.46
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		479,568.08
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	46,571,275.77	9,346,964.16

其他说明：

不适用

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	10,410,619.79	8,290,215.21
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	10,410,619.79	8,290,215.21

其他说明：

不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收款项坏账准备	-4,579,072.04	-35,761,229.34
合计	-4,579,072.04	-35,761,229.34

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	-432,440,606.72	-568,624,913.94
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	-130,720,587.69	
十二、其他		
合计	-563,161,194.41	-568,624,913.94

其他说明：

不适用

## 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
固定资产处置收益	1,320,906.06	-6,611,628.07
使用权资产处置	8,435,051.50	
合计	9,755,957.56	-6,611,628.07

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
非流动资产处置利得合计	2,723.77		2,723.77
其中：固定资产处置利得	2,723.77		2,723.77
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
合同违约金收入	19,422,211.30	22,265,503.68	19,422,211.30
保险赔款	335,901.95	468,154.94	335,901.95
其他	16,559,910.43	15,033,907.18	16,559,910.43
合计	36,320,747.45	37,767,565.80	36,320,747.45

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,527.02	133,083.94	55,527.02
其中：固定资产处置损失	55,527.02	133,083.94	55,527.02
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	21,067,057.00	14,954,362.49	21,067,057.00
其他	7,755,449.55	5,323,815.09	7,755,449.55
合计	28,878,033.57	20,411,261.52	28,878,033.57

其他说明：

不适用

## 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	941,306,672.33	696,165,100.97
递延所得税费用	-84,920,982.65	-114,717,726.39
合计	856,385,689.68	581,447,374.58

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 76、所得税费用(续)

## (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	3,257,065,507.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	814,267,792.64
子公司适用不同税率的影响	33,229,679.90
调整以前期间所得税的影响	-48,920,912.41
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	52,304,832.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,233,622.31
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	18,824,433.56
研发费用加计扣除	-5,086,514.43
所得税费用	856,385,689.68

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、57

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
收到的特许经营保证金	144,203,757.96	98,918,826.08
收到的租赁收入	57,139,223.96	39,503,418.59
收到的利息收入	150,625,176.62	113,558,492.12
收到的政府补助	49,591,249.64	33,424,400.33
收到退回的保函保证金	11,494,712.30	12,817,997.05
收到的其他外部经营性往来款项	181,976,079.37	77,937,104.33
合计	595,030,199.85	376,160,238.50

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## (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
归还的特许经营保证金	248,844,042.08	162,298,442.55
付现的各项费用	1,880,794,602.58	1,864,877,296.61
支付的手续费	16,224,639.19	7,010,998.82
支付的保函保证金	9,691,860.83	12,884,793.79
代付加盟商款项净额	404,101,559.22	666,136,090.08
支付的其他外部经营性往来款项	80,714,771.94	108,988,408.52
合计	2,640,371,475.84	2,822,196,030.37

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 78、现金流量表项目(续)

## (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

## (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
购买库存股支付的现金		446,435,476.88
租赁负债支付的现金	547,600,414.84	
合计	547,600,414.84	446,435,476.88

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,400,679,817.98	1,717,548,682.26
加：资产减值准备	567,740,266.45	604,386,143.28
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	870,161,524.65	322,849,814.73
使用权资产摊销		
无形资产摊销	97,795,154.78	81,451,862.29
长期待摊费用摊销	390,881,012.89	243,741,989.79
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)	-9,755,957.56	6,611,628.07
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	52,803.25	133,083.94
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-10,410,619.79	-8,290,215.21
财务费用(收益以“-”号填列)	213,814,431.74	134,193,058.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-46,571,275.77	-9,346,964.16
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,427,825.70	-74,044,622.24
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-47,493,156.95	-40,673,104.15
存货的减少(增加以“-”号填列)	-838,780,876.76	1,294,898,229.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-1,068,331,210.15	-523,080,964.10
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	1,878,894,859.40	-920,124,806.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,361,248,948.46	2,830,253,816.73
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	89,588.51	122,330.18
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产	846,908,723.28	
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	10,857,076,532.91	8,853,279,149.43
减：现金的期初余额	8,853,279,149.43	8,148,919,763.19
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	2,003,797,383.48	704,359,386.24

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 79、现金流量表补充资料(续)

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	168,166,078.00
其中：旻潮(上海)品牌管理有限公司	64,500,000.00
Leecooper China Limited	103,666,078.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	168,166,078.00

其他说明：

不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	23,000,000.00
其中：Sean John Hongkong Co., Limited	23,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	23,000,000.00

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 79、现金流量表补充资料(续)

## (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	10,857,076,532.91	8,853,279,149.43
其中：库存现金	660,197.74	911,069.90
可随时用于支付的银行存款	10,854,964,737.83	8,852,368,079.53
可随时用于支付的其他货币资金	1,451,597.34	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,857,076,532.91	8,853,279,149.43
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		

[注] 截止期末可随时用于支付的银行存款余额中已扣除被质押的定期存款1,772,588,000.00元和应收利息73,062,069.81元，其他货币资金余额中已扣除银行承兑汇票保证金50,000,000.00元和保函及信用证保证金15,106,095.14元。

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

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	1,837,694,095.14	[注1]
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	1,837,694,095.14	/

[注1]

单位：元

项目	期末余额	受限制的原因
货币资金	1,837,694,095.14	
其中：定期存款	1,772,588,000.00	为开具银行承兑汇票提供担保
银行承兑汇票保证金	50,000,000.00	为开具银行承兑汇票提供担保
保函及信用证保证金	15,106,095.14	为开具保函及信用证提供担保
使用权资产	1,131,235,460.79	租入的资产

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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	10,892,837.77	6.3757	69,449,467.06
欧元	713.68	7.2197	5,152.56
英镑	2,738.56	8.6064	23,569.14
港币	1,287,130.99	0.81760	1,052,358.30
林吉特	20,423,377.70	1.52665	31,179,349.57
新加坡元	481,033.51	4.7179	2,269,468.00
泰铢	18,871,257.14	0.19118	3,607,806.94
越南盾	8,410,084,140.00	0.0003	2,354,823.56
日元	28,407,401.00	0.055415	1,574,196.13
韩元	51,351,201.00	0.005400	277,296.49
菲律宾比索	728,876.23	0.12500	91,109.53
应收账款	-	-	
其中：港币	185,474.75	0.81760	151,644.16
林吉特	530,001.46	1.52665	809,126.73
新加坡元	28,289.36	4.7179	133,466.37
泰铢	450,840.76	0.19118	86,191.74
越南盾	2,055,977,514.00	0.00028	575,673.72
其他应收款	-	-	
其中：港币	165,170.25	0.81760	135,043.20
林吉特	8,831,683.33	1.52665	13,482,889.36
新加坡元	448,728.25	4.7179	2,117,055.01
泰铢	18,541,439.12	0.19118	3,544,752.33
越南盾	8,967,490,093.00	0.00028	2,510,897.23

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 82、外币货币性项目(续)

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应付账款			
其中：欧元	850,000.00	7.2197	6,136,745.00
港币	143,923.00	0.81760	117,671.44
林吉特	2,525,582.41	1.52665	3,855,680.39
新加坡元	40,105.00	4.7179	189,211.38
泰铢	6,127,829.81	0.19118	1,171,518.50
越南盾	1,488,565,547.05	0.00028	416,798.35
日元	710,200.00	0.055415	39,355.73
菲律宾比索	191,402.60	0.125000	23,925.33
应付职工薪酬			
其中：林吉特	1,410,337.48	1.52665	2,153,091.71
新加坡元	84,759.54	4.7179	399,887.03
泰铢	670,073.79	0.19118	128,104.71
越南盾	1,600,082,673.19	0.00028	448,023.15
应交税费			
其中：林吉特	125.00	1.5266	190.83
新加坡元	558.32	4.7179	2,634.10
泰铢	5,463.92	0.19118	1,044.59
越南盾	8,580,368.00	0.00028	2,402.50
其他应付款			
其中：港币	659,458.06	0.8176	539,172.92
泰铢	50,060.02	0.19118	9,570.47
越南盾	131,032,200.00	0.00028	36,689.02

其他说明：

不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 82、外币货币性项目(续)

(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

境外经营实体名称	主要经营地	记账本位币
海澜之家国际商业(香港)有限公司(英文名称:Heilan Home International Business(Hong Kong) Co.,Limited)	香港	港币
HLA Garment Co.,Limited	香港	港币
Heilan Home Garment Hong Kong Market Co.,Limited	香港	港币
Empiro Marketing Sdn. Bhd.	马来西亚	林吉特
HLA Garment(Malaysia) Sdn. Bhd.	马来西亚	林吉特
HLA Garment(Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元
HLA Garment(Vietnam) Company Limited	越南	越南盾
HLA Garment(Thailand) Co.,Ltd.	泰国	泰铢
HLA Garment Korea Co.,Limited	韩国	韩元
HLA Garment(Japan) K.K.	日本	日元
HLA Garments Philippines, Inc.	菲律宾	菲律宾比索
Tbg Lee Cooper HK Co.,Limited	香港	人民币
Tbg Sean John HK Co.,Limited	香港	人民币
Lee Cooper China Limited	香港	人民币

[注] 公司根据境外主体的经营特点和经营地主要货币选择记账本位币。报告期,记账本位币未发生变化。

## 83、套期

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释(续)

## 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
与收益相关的政府补助	52,798,798.90	其他收益	52,798,798.90

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

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

## 八、合并范围的变更(续)

## 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

## (1) 新设子公司

序号	投资方	新设子公司	股权占比
1	江阴海澜之家投资有限公司	上海海澜之家投资有限公司	100%
2	江阴海澜之家国际商业有限公司	江阴海韵服饰有限公司	100%
3	上海型度服饰有限公司	上海型度贸易有限公司	100%
4	江阴海澜优选电子商务有限公司	江阴优瑞服饰有限公司	100%
5	海澜之家集团股份有限公司	上海波澜壮美服饰有限公司	100%
6	湖州荣城销售有限公司	江阴荣城销售管理有限公司	100%
7	广州英氏电子商务有限公司	江阴英玥电子商务有限公司	100%
8	海澜之家品牌管理有限公司	江阴海澜致加电子商务有限公司	100%
9	海澜之家集团股份有限公司	上海海澜实业有限公司	100%
10	海澜之家品牌管理有限公司	上海海澜服饰有限公司	100%
11	上海海澜服饰有限公司	上海绎佳服饰有限公司	100%
12	上海型度服饰有限公司	江阴型度供应链管理有限公司	100%
13	英氏婴童用品有限公司	江阴英氏供应链管理有限公司	100%
14	上海海澜生活电子商务有限公司	上海优赏电子商务有限责任公司	100%
15	上海海澜生活电子商务有限公司	上海英氏汇爱信息技术发展有限责任公司	100%
16	上海海澜生活电子商务有限公司	上海尔叁品牌管理有限公司	100%
17	汤昇(上海)品牌管理有限公司	北京汤昇品牌管理有限公司	100%
18	北京汤昇品牌管理有限公司	Tbg Lee Cooper HK Co.,Limited	100%
19	北京汤昇品牌管理有限公司	Tbg Sean John HK Co.,Limited	100%
20	公司江阴衣品汇服饰有限公司和江阴吉尔曼销售管理有限公司等子公司新设直营门店类销售子公司510家,持股比例均为100%。		100%

## 八、合并范围的变更(续)

## 5、其他原因的合并范围变动(续)

## (2) 清算子公司

报告期内,公司注销子公司太原佰绎服饰销售有限公司、上海皓川服饰有限公司、杭州逸莎商贸有限公司、昆山君佰服饰有限公司、许昌铭森服饰销售有限公司、黄石讯合服饰销售有限公司、义乌讯合服装有限公司、泉州讯合服饰有限公司和柳州讯合服饰销售有限公司。

## (3) 其他变动

报告期,公司子公司向置禾国际贸易(上海)股份有限公司收购旻潮(上海)品牌管理有限公司100%股权,公司子公司向置禾国际贸易(上海)股份有限公司控股子公司收购香港公司注册公司Lee Cooper China Limited100%股权。以上被收购方不具备构成业务的投入和加工处理过程,不构成业务合并。

## 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(%)		
				直接	间接	取得方式
海澜之家品牌管理有限公司	江阴	江阴	品牌管理	100.00		非同一控制下企业合并
江阴海澜之家仓储管理有限公司	江阴	江阴	仓储服务		100.00	投资设立
江阴领创采购管理有限公司	江阴	江阴	辅料销售		100.00	投资设立
江阴通恒信息科技有限公司	江阴	江阴	信息技术		100.00	投资设立
海澜之家品牌管理(上海)有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	投资设立
江阴澜韵物业管理有限公司	江阴	江阴	物业管理		100.00	投资设立
圣凯诺服饰有限公司	江阴	江阴	服饰生产	100.00		投资设立
杞县圣凯诺服饰有限公司	杞县	杞县	服饰生产		100.00	投资设立
江阴圣凯诺销售管理有限公司	江阴	江阴	销售管理		100.00	投资设立
江阴海澜之家投资有限公司	江阴	江阴	投资管理	100.00		投资设立
江阴海澜之家国际商业有限公司	江阴	江阴	服饰销售	100.00		投资设立
江阴海澜之家进出口贸易有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
上海海澜生活电子商务有限公司	上海	上海	电子商务	100.00		投资设立
汤昇(上海)品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		62.63	投资设立

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 1、在子公司中的权益(续)

## (1). 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		
				直接	间接	取得方式
依乐(上海)品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	投资设立
哈谛(上海)品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	投资设立
莱科(上海)品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	投资设立
立库派(上海)品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	投资设立
上海凯盛知识产权代理有限公司	上海	上海	知识产权		100.00	投资设立
江阴海澜之家服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售	100.00		投资设立
江阴海澜之家供应链管理有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
上海浦东海澜之家服饰有限公司	上海	上海	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
江阴海澜之家顾山销售有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
江阴海澜之家华士销售有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
江阴海澜之家新桥销售有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
江阴黑鲸服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
江阴海澜之家销售管理有限公司	江阴	江阴	销售管理		100.00	投资设立
江阴诺优服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
江阴海一家服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
江阴恒熙服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
江阴爱多米服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
江阴衣品汇电子商务有限公司	江阴	江阴	电子商务	100.00		投资设立
江阴海澜之家电子商务有限公司	江阴	江阴	电子商务		100.00	投资设立
上海崇凛文化传媒有限公司	上海	上海	广告服务		100.00	非同一控制下企业合并

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 1、在子公司中的权益(续)

## (1). 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		
				直接	间接	取得方式
上海海澜之家电子商务有限公司	上海	上海	电子商务		100.00	投资设立
江阴型度服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售	100.00		投资设立
上海型度服饰有限公司	上海	上海	服饰销售		100.00	投资设立
上海驿味咖啡有限公司	上海	上海	餐饮服务		100.00	投资设立
江阴驿味餐饮有限公司	江阴	江阴	餐饮服务		100.00	投资设立
江阴米硕销售管理有限公司	江阴	江阴	销售管理		100.00	投资设立
上海曼奇尼服饰有限公司	上海	上海	服饰销售		100.00	投资设立
江阴型度品牌管理有限公司	江阴	江阴	品牌管理		100.00	投资设立
江阴曼奇尼服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
江阴海澜优选商业有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
江阴海澜优选销售有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
上海型度实业有限公司	上海	上海	服饰销售		100.00	投资设立
上海海澜之家生活家电子商务有限公司	上海	上海	电子商务		100.00	投资设立
江阴鑫澜投资有限公司	江阴	江阴	投资管理		100.00	投资设立
湖州男生女生品牌管理有限公司	湖州	湖州	品牌管理		52.00	非同一控制下企业合并
湖州男生女生供应链管理有限公司	湖州	湖州	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并
湖州荣城销售有限公司	湖州	湖州	服饰销售		100.00	非同一控制下企业合并

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 1、在子公司中的权益(续)

## (1). 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		
				直接	间接	取得方式
海澜之家国际商业(香港)有限公司	香港	香港	服饰销售		100.00	投资设立
HLA Garment Co.,Limited	香港	香港	服饰销售		100.00	投资设立
Heilan Home Garment Hong Kong Market Co.,Limited	香港	香港	服饰销售		100.00	投资设立
英氏婴童用品有限公司	广州	广州	婴童用品销售		66.24	非同一控制下企业合并
广州英氏销售有限公司	广州	广州	婴童用品销售		100.00	非同一控制下企业合并
上海英氏婴童用品有限公司	上海	上海	婴童用品销售		100.00	投资设立
广州英氏品牌管理有限公司	广州	广州	婴童用品销售		100.00	投资设立
上海英氏供应链管理有限公司	上海	上海	婴童用品销售		100.00	投资设立
上海英爱婴童用品有限公司	上海	上海	婴童用品销售		100.00	非同一控制下企业合并
上海海澜之家投资有限公司	上海	上海	投资管理		100.00	投资设立
江阴海韵服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
上海型度贸易有限公司	上海	上海	服饰销售		100.00	投资设立
江阴优瑞服饰有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
上海波澜壮美服饰有限公司	上海	上海	服饰销售	100.00		投资设立
江阴荣城销售管理有限公司	江阴	江阴	销售管理		100.00	投资设立
上海海澜实业有限公司	上海	上海	服饰销售	100.00		投资设立
上海海澜服饰有限公司	上海	上海	服饰销售		100.00	投资设立
江阴型度供应链管理有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
江阴英氏供应链管理有限公司	江阴	江阴	服饰销售		100.00	投资设立
上海优赏电子商务有限责任公司	上海	上海	电子商务		100.00	投资设立

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 1、在子公司中的权益(续)

## (1). 企业集团的构成(续)

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		
				直接	间接	取得方式
上海英氏汇爱信息技术发展有限责任公司	上海	上海	品牌管理		100.00	投资设立
上海尔叁品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	投资设立
北京汤昇品牌管理有限公司	北京	北京	品牌管理		100.00	投资设立
Tbg Lee Cooper HK Co.,Limited	香港	香港	品牌管理		100.00	投资设立
Tbg Sean John HK Co.,Limited	香港	香港	品牌管理		100.00	投资设立
旻潮(上海)品牌管理有限公司	上海	上海	品牌管理		100.00	非同一控制下企业合并
Lee Cooper China Limited	香港	香港	品牌管理		100.00	非同一控制下企业合并

[注1] 报告期,公司纳入合并范围的子公司共866户,上述清单不含网店、国内及国外直营门店类销售子公司788户。公司新设的子公司情况,参见“八、合并范围的变更”有关内容。

[注2] 公司以法律上母公司为主体披露在子公司中的权益情况。

[注3] 披露的持股比例为上述子公司直接母公司持股比例。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

公司无在子公司的持股比例不同于表决权比例的情况。

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

公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

公司无纳入合并范围的结构化主体。

确定公司是代理人还是委托人的依据:

不适用

其他说明:

不适用

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 1、在子公司中的权益(续)

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
湖州男生女生品牌管理有限公司	48.00%	-71,004,352.48		-13,846,739.87
英氏婴童用品有限公司	33.76%	-15,199,765.33		120,472,405.84
汤昇(上海)品牌管理有限公司	37.37%	-4,366,973.93		-4,579,093.90

[注] 披露的为湖州男生女生品牌管理有限公司、英氏婴童用品有限公司和汤昇(上海)品牌管理有限公司合并财务报表情况。

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 1、在子公司中的权益(续)

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖州男生女生品牌管理有限公司(合并)	648,003,376.98	197,264,531.71	845,267,908.69	740,035,692.48	157,810,205.19	897,845,897.67	749,123,631.78	119,338,656.25	868,462,288.03	641,165,854.39	131,948,688.28	773,114,542.67
英氏婴童用品有限公司(合并)	485,067,142.15	432,088,686.73	917,155,828.88	380,158,447.19	114,354,975.86	494,513,423.05	416,100,127.60	400,015,892.15	816,116,019.75	283,722,113.03	91,032,851.54	374,754,964.57

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖州男生女生品牌管理有限公司(合并)	536,797,817.78	-147,925,734.34	-147,925,734.34	40,185,567.69	448,111,024.70	-113,194,067.21	-113,194,067.21	55,163,062.68
英氏婴童用品有限公司(合并)	872,179,206.38	-45,026,069.11	-45,026,069.11	16,241,369.59	629,237,360.40	-56,996,751.88	-56,996,751.88	36,178,776.04

其他说明：

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

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 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

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Sean John Hongkong Co., Limited	香港	香港	服饰销售	-	35.00	权益法

[注] Sean John Hongkong Co., Limited为子公司海澜之家国际商业(香港)有限公司的联营企业,权益法后期初余额为零,本期已经转让,转让价折合人民币为2,300.00万元。

报告期末,公司不再持有权益法核算的投资子公司。

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用

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

不适用

## 九、在其他主体中的权益(续)

## 3、在合营企业或联营企业中的权益(续)

## (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

## (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

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括市场风险（包括汇率风险和利率风险）、信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、应收款项、应付款项、交易性金融资产、其他权益工具投资、租赁负债、应付债券等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1 市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (1) 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有的外币银行存款、应收账款、其他应收款、应付账款、应付职工薪酬、应交税费和其他应付款有关，由于外币资产和负债与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等外币资产和负债于本公司总资产和总负债所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

#### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要为美元、港币、林吉特及泰铢（其他外币发生额和余额较小不进行分析）与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期税前利润的影响如下：

当期税前利润的影响	期末余额变动			
	美元影响 净额(万元)	港币影响 净额(万元)	林吉特影响 净额(万元)	泰铢影响净 额(万元)
人民币贬值	347.25	3.41	197.31	29.64
人民币升值	-347.25	-3.41	-197.31	-29.64

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于应付债券。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据利率市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止报告期末，本公司无短期借款、长期借款。因此本公司管理层认为公司利率风险并不重大，本公司目前并无利率对冲的政策。

#### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之应付债券，敏感性分析基于该债券在一个完整的会计年度内将不会被要求偿付。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加或降低50个基点的情况下，报告期的税前利润将会减少或增加人民币1,272.54万元，利率风险并不重大。

## 十、与金融工具相关的风险(续)

### 1 市场风险(续)

#### (3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产、应收款项融资和其他权益工具投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司已成立内部投资管理部门，由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司管理层认为公司面临之价格风险已被缓解。

### 2 信用风险

信用风险是指本公司客户（或交易对手）未能履行合同所规定的义务，或信用质量发生变化影响金融工具价值，从而给本公司带来损失的风险。可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，且每年经复核和审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3 流动风险

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。

#### (1) 本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

单位：元

项目	账面价值	未折现合同金额	1年以内 (含无期限)	一年以上
应付票据	1,476,210,000.00	1,476,210,000.00	1,476,210,000.00	
应付账款	6,768,851,718.06	6,768,851,718.06	6,768,851,718.06	
其他应付款	1,246,386,529.21	1,246,386,529.21	1,246,386,529.21	
长期应付款及一年内到期的长期应付款	457,463,887.15	457,463,887.15	201,892,476.35	255,571,410.80
应付债券及一年内到期的应付债券(利息)	2,638,006,604.70	2,961,936,198.32	12,298,198.32	2,949,638,000.00
租赁负债及一年内到期的租赁负债	1,093,274,350.73	1,154,635,789.62	433,563,410.17	721,072,379.45
合计	13,680,193,089.85	14,065,910,386.12	10,139,202,332.11	3,926,281,790.25

#### (2) 管理金融负债流动性的方法：

本公司已建立并健全了资金业务的风险评估和监测制度，重点做好自有资金的合理安排，严格控制资金流动性风险，使各项资金比例严格控制在公司可承受风险范围之内，本公司管理层认为需保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	176,858,307.99			176,858,307.99
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			245,000,000.00	245,000,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资		27,870,479.07		27,870,479.07
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>176,858,307.99</b>	<b>27,870,479.07</b>	<b>245,000,000.00</b>	<b>449,728,787.06</b>

## 十一、公允价值的披露(续)

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值(续)

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	
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

交易性金融资产中权益工具投资，其期末公允价值参照期末市场价格。

## 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

应收款项融资，本公司将业务模式以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据重分类至应收款项融资，以现金流量折现模型确定其公允价值。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值相若。

## 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

公司计入其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资，不对其构成控制、共同控制、重大影响，无其活跃市场报价。公司采用估计技术确定其公允价值，重要参数包括经营情况和投资成本等。

## 十一、公允价值的披露(续)

## 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

单位：元

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	计入损益	计入其他综合收益
非交易性权益工具投资	331,859,731.00				-164,197,531.00
合计	331,859,731.00				-164,197,531.00

(续)

项目	购买	出售	期末余额
非交易性权益工具投资	150,000,000.00	72,662,200.00	245,000,000.00
合计	150,000,000.00	72,662,200.00	245,000,000.00

## 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，包括：货币资金、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债、应付债券等。因剩余时间不长，或者剩余时间较长但实际利率与市场利率差异不大，其账面价值与公允价值相若。

## 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(%)
海澜集团有限公司	江阴市新桥镇	纺织品制造、加工、销售；对外投资；进出口业务等	80,000.00	40.88	40.88

本企业的母公司情况的说明

## (1) 母公司注册资本及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
海澜集团有限公司	80,000.00	-	-	80,000.00

## (2) 母公司所持公司股份或权益及其变化

单位：人民币万元

公司名称	年初余额		本期增加		本期减少		期末余额	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
海澜集团有限公司	176,597.17	40.88%	-	-	-	-	176,597.17	40.88%

本企业最终控制方是周建平

其他说明：

不适用

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

子公司的基本情况参见会计报表附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”相关内容。

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 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

参见本附注“九、在其他主体中的权益”中“在合营企业或联营企业中的权益”相关内容。

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
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	其他
张家港曼巴特购物广场有限公司	其他
江阴飞马水城商业有限公司	其他
江阴新马儿岛酒店有限公司	其他
江阴飞马水城旅游管理有限公司	其他
海澜电力有限公司	其他
海澜智云科技有限公司	其他
曼巴特(张家港)投资发展有限公司	其他
海一家购物中心有限公司	其他
江阴爱居兔服装有限公司[注3]	其他
上海爱居兔服饰销售有限公司[注3]	其他
上海爱居兔供应链管理有限公司[注3]	其他
东吴基金管理有限公司	其他
置禾国际贸易(上海)股份有限公司	其他
全添(上海)服装有限公司	其他
先卓(上海)服装有限公司	其他
Pos Fashion Trading (HK) Co., Limited	其他
艾犀实业(上海)有限公司	其他
Hardy Hardy International Corporation	其他

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 4、其他关联方情况(续)

其他说明

[注1] 此处列示的是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关联方情况。

[注2] 江阴桃园山庄休闲度假有限公司、张家港曼巴特购物广场有限公司、江阴飞马水城商业有限公司、江阴飞马水城旅游管理有限公司、海澜电力有限公司、海澜智云科技有限公司、海一家购物中心有限公司、曼巴特(张家港)投资发展有限公司与本企业的关系为同一实际控制人；江阴新马儿岛酒店有限公司与本企业的关系为实际控制人妻子控制的企业；东吴基金管理有限公司与本企业的关系为公司控股股东持有其30%股权。

[注3] 赵方伟于2019年9月辞去公司董事职务，其控制的企业在2019年9月至2020年9月内作为公司的关联方。

[注4] 置禾国际贸易(上海)股份有限公司为持有公司下级子公司汤昇(上海)品牌管理有限公司37.37%股权的少数股东。全添(上海)服装有限公司、先卓(上海)服装有限公司、Pos Fashion Trading (HK) Co., Limited、艾犀实业(上海)有限公司、Hardy Hardy International Corporation为置禾国际贸易(上海)股份有限公司控制的子公司。

## 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：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海澜集团有限公司	住宿、餐饮服务	78.55	75.84
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	住宿、餐饮服务	439.59	356.10
江阴新马儿岛酒店有限公司	住宿、餐饮服务	191.07	103.88
张家港曼巴特购物广场有限公司	住宿、餐饮、采购材料及支付门店服务费	276.14	154.77
曼巴特(张家港)投资发展有限公司	门店服务费	275.85	186.47
海澜电力有限公司	工程安装服务	29.54	70.59
海澜集团有限公司	水电费	1,137.52	1,036.26
海澜智云科技有限公司	水电费及电力服务费	1,562.70	626.26
江阴飞马水城旅游管理有限公司	演艺服务	81.92	46.74
江阴飞马水城商业有限公司	门店服务费	969.33	509.86
东吴基金管理有限公司	管理费	41.79	14.50
置禾国际贸易(上海)股份有限公司	品牌使用费	76.65	
先卓(上海)服装有限公司	采购服装	81.26	
海一家购物中心有限公司	门店服务费	2.39	
合计		5,244.30	3,181.27

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 5、关联交易情况(续)

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易(续)

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
张家港曼巴特购物广场有限公司	服装及材料	1,459.07	1,169.49
海澜集团有限公司	服装及材料	269.26	205.16
江阴桃园山庄休闲度假有限公司	服装及材料	0.72	
曼巴特(张家港)投资发展有限公司	服装及材料	42.79	
海澜电力有限公司	服装及材料		3.36
海澜集团有限公司	餐饮销售		3.13
张家港曼巴特购物广场有限公司	餐饮销售		34.53
江阴爱居兔服装有限公司	房租		215.52
江阴爱居兔服装有限公司	管理服务费		2,045.58
江阴爱居兔服装有限公司	仓储费		441.18
江阴爱居兔服装有限公司	餐饮销售		39.75
江阴爱居兔服装有限公司	服装及材料		13.81
上海爱居兔服饰销售有限公司	服装及材料		0.50
上海爱居兔供应链管理有限公司	服装及材料		6.35
江阴飞马水城商业有限公司	服装及材料	400.90	
东吴基金管理有限公司	服装及材料	3.91	
全添(上海)服装有限公司	品牌授权使用费	125.79	
合计		2,302.44	4,178.36

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 5、关联交易情况(续)

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 5、关联交易情况(续)

## (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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海澜智云科技有限公司	采购冰机节能空压系统	419.17	

## (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	602.14	405.37

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 5、关联交易情况(续)

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 1、资产交易

公司子公司向置禾国际贸易(上海)股份有限公司收购旻潮(上海)品牌管理有限公司100%股权,收购价为人民币6,500.00万元。

公司子公司向Pos Fashion Trading (HK) Co., Limited收购香港公司注册公司Lee Cooper China Limited100%股权,收购价折合人民币为10,366.61万元。

公司子公司将其投资的Sean John Hongkong Co., Limited的35%股权转让给Pos Fashion Trading (HK) Co., Limited, 转让价折合人民币为2,300.00万元。

公司子公司向艾犀实业(上海)有限公司购买授权费,金额为3,396.23万元。

公司子公司向Pos Fashion Trading (HK) Co., Limited收购商标,收购价折合人民币为4,500.00万元。

## 2、利息收入

公司子公司收取置禾国际贸易(上海)股份有限公司利息收入1,320.75万元,收取先卓(上海)服装有限公司利息收入61.27万元。

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 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	张家港曼巴特购物广场有限公司	619,101.10		143,064.29	
应收账款	江阴飞马水城商业有限公司	701,828.52			
预付款项	江阴飞马水城商业有限公司	1,941,672.69		2,075,901.28	
预付款项	张家港曼巴特购物广场有限公司	28,717.00			
预付款项	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	1,179,022.32		368,172.79	
其他应收款	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	390,238.50		83,047.40	
其他应收款	张家港曼巴特购物广场有限公司	50,000.00		30,000.00	
其他应收款	置禾国际贸易(上海)股份有限公司	18,907,638.41		115,000,000.00	
其他应收款	先卓(上海)服装有限公司	10,612,717.77			
其他非流动资产	置禾国际贸易(上海)股份有限公司			7,750,000.00	

## 十二、关联方及关联交易(续)

## 6、 关联方应收应付款项(续)

## (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	海澜智云科技有限公司	852,860.07	259,243.44
应付账款	张家港曼巴特购物广场有限公司	262,311.50	100,054.86
应付账款	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	21,889.87	
应付账款	江阴飞马水城商业有限公司	237,789.40	
应付账款	江阴桃园山庄休闲度假有限公司	1,813.35	
应付账款	先卓(上海)服装有限公司	812,626.20	
应付账款	Pos Fashion Trading (HK) Co., Limited	11,000,000.00	
合同负债	海澜集团有限公司		3,276.00
合同负债	曼巴特(张家港)投资发展有限公司	97,774.24	
合同负债	海澜电力有限公司	7,079.65	
其他应付款	Pos Fashion Trading (HK) Co., Limited	6,377.89	

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司无应披露未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响的情况。

## (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响的情况。

## (3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司无与合营企业或联营企业投资相关的或有负债的情况。

## 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

## 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.51
经审议批准宣告发放的利润或股利	2,202,997,405.56

注：公司拟以2021年度利润分配实施股权登记日的股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5.1元(含税)，剩余未分配利润结转至下一年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

上表中2021年度现金分红的数额(含税)是以截至2021年12月31日的总股本4,319,602,756股为基数计算所得。

## 3、销售退回

适用 不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

适用 不适用

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、债务重组

适用 不适用

## 3、资产置换

## (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

## (2). 其他资产置换

适用 不适用

## 十六、其他重要事项(续)

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	312,046,109.07
1年以内小计	312,046,109.07
1至2年	20,868,007.77
2至3年	2,728,468.73
3年以上	
3至4年	100,626.35
4至5年	51,096.40
5年以上	
合计	335,794,308.32

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 1、应收账款(续)

## (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										
按组合计提坏账准备	335,794,308.32	100.00	18,598,837.15	5.54	317,195,471.17	322,701,623.91	100.00	18,251,704.98	5.66	
账龄组合	335,794,308.32	100.00	18,598,837.15	5.54	317,195,471.17	321,631,023.91	99.67	18,251,704.98	5.67	303,379,318.93
合并报表内关联方组合						1,070,600.00	0.33			1,070,600.00
合计	335,794,308.32	/	18,598,837.15	/	317,195,471.17	322,701,623.91	/	18,251,704.98	/	304,449,918.93

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：账龄组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	335,794,308.32	18,598,837.15	5.54
合计	335,794,308.32	18,598,837.15	5.54

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 1、应收账款(续)

## (2). 按坏账计提方法分类披露(续)

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	312,046,109.07	15,602,305.45	5.00%	299,363,648.83	14,968,182.44	5.00%
1至2年	20,868,007.77	2,086,800.78	10.00%	18,799,265.98	1,879,926.60	10.00%
2至3年	2,728,468.73	818,540.62	30.00%	2,471,277.27	741,383.18	30.00%
3至4年	100,626.35	50,313.18	50.00%	478,893.68	239,446.84	50.00%
4至5年	51,096.40	40,877.12	80.00%	475,861.15	380,688.92	80.00%
5年以上				42,077.00	42,077.00	100.00%
合计	335,794,308.32	18,598,837.15	5.54%	321,631,023.91	18,251,704.98	5.67%

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	
账龄组合	18,251,704.98	347,132.17				18,598,837.15
合计	18,251,704.98	347,132.17				18,598,837.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 1、 应收账款(续)

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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	10,064,160.15	3.00	503,208.01
第二名	9,699,564.52	2.89	484,978.23
第三名	7,064,354.31	2.10	706,435.43
第四名	5,092,191.06	1.52	254,609.55
第五名	4,630,884.51	1.38	231,544.23
合计	36,551,154.55	10.89	2,180,775.45

## (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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 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		
其他应收款	2,645,403,427.09	2,397,078,805.37
合计	2,645,403,427.09	2,397,078,805.37

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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、其他应收款(续)

## 应收利息(续)

## (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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、其他应收款(续)

## 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	2,636,390,837.22
1年以内小计	2,636,390,837.22
1至2年	8,885,753.86
2至3年	3,718,187.52
3年以上	
3至4年	458,844.00
4至5年	764,000.00
5年以上	159,578.00
合计	2,650,377,200.60

## (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
合并报表内关联方	2,597,000,000.00	2,355,046,480.00
保证金	50,965,767.69	43,280,655.99
其他	2,411,432.91	2,804,188.02
合计	2,650,377,200.60	2,401,131,324.01

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (3). 按坏账准备计提方法分类

单位：元

类别	2021年12月31日		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	53,377,200.60	2.01%	4,973,773.51	9.32%	<b>48,403,427.09</b>
合并报表内关联方组合	2,597,000,000.00	97.99%		0.00%	<b>2,597,000,000.00</b>
组合小计	2,650,377,200.60	100.00%	4,973,773.51	0.19%	<b>2,645,403,427.09</b>
合计	2,650,377,200.60	100.00%	4,973,773.51	0.19%	<b>2,645,403,427.09</b>

(续)

类别	2020年12月31日		坏账准备		账面价值
	账面余额 金额	比例	坏账准备	比例	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
账龄分析法组合	46,084,844.01	1.92%	4,052,518.64	8.79%	<b>42,032,325.37</b>
合并报表内关联方组合	2,355,046,480.00	98.08%		0.00%	<b>2,355,046,480.00</b>
组合小计	2,401,131,324.01	100.00%	4,052,518.64	0.17%	<b>2,397,078,805.37</b>
合计	2,401,131,324.01	100.00%	4,052,518.64	0.17%	<b>2,397,078,805.37</b>

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (3). 按坏账准备计提方法分类(续)

组合中，按照账龄分析法计提坏账准备的情况

单位：元

账龄	2021年12月31日			2020年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	<b>39,390,837.22</b>	<b>1,969,541.86</b>	<b>5.00%</b>	35,800,196.81	1,790,009.84	5.00%
1至2年	<b>8,885,753.86</b>	<b>888,575.39</b>	<b>10.00%</b>	6,188,723.33	618,872.33	10.00%
2至3年	<b>3,718,187.52</b>	<b>1,115,456.26</b>	<b>30.00%</b>	2,506,419.45	751,925.84	30.00%
3至4年	<b>458,844.00</b>	<b>229,422.00</b>	<b>50.00%</b>	1,395,587.59	697,793.80	50.00%
4至5年	<b>764,000.00</b>	<b>611,200.00</b>	<b>80.00%</b>			
5年以上	<b>159,578.00</b>	<b>159,578.00</b>	<b>100.00%</b>	193,916.83	193,916.83	100.00%
合计	<b>53,377,200.60</b>	<b>4,973,773.51</b>	<b>9.32%</b>	46,084,844.01	4,052,518.64	8.79%

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (4). 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	4,052,518.64			4,052,518.64
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	921,254.87			921,254.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	4,973,773.51			4,973,773.51

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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (5). 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	
账龄组合	4,052,518.64	921,254.87				4,973,773.51
合计	4,052,518.64	921,254.87	-	-	-	4,973,773.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (6). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (7). 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	子公司往来款	1,892,000,000.00	1年以内	71.39	
第二名	子公司往来款	351,000,000.00	1年以内	13.24	
第三名	子公司往来款	324,000,000.00	1年以内	12.22	
第四名	子公司往来款	30,000,000.00	1年以内	1.13	
第五名	保证金	2,800,000.00	1年以内 100,000.00 1-2年 2,700,000.00	0.11	275,000.00
合计		2,599,800,000.00		98.09	275,000.00

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 2、其他应收款(续)

## 其他应收款(续)

## (8) 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (9) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (10) 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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 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	18,016,312,756.13		18,016,312,756.13	17,357,312,756.13		17,357,312,756.13
对联营、合营企业投资						
合计	18,016,312,756.13	-	18,016,312,756.13	17,357,312,756.13	-	17,357,312,756.13

## (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
圣凯诺服饰有限公司	38,000,000.00			38,000,000.00		
海澜之家品牌管理有限公司	16,118,312,756.13			16,118,312,756.13		
江阴海澜之家国际商业有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
江阴海澜之家投资有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
江阴海澜之家服饰有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
江阴型度服饰有限公司	500,000,000.00			500,000,000.00		
江阴衣品汇电子商务有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00			
上海海澜生活电子商务有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
上海海澜实业有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
上海型度服饰有限公司		650,000,000.00		650,000,000.00		
合计	17,357,312,756.13	660,000,000.00	1,000,000.00	18,016,312,756.13		

报告期内，公司将持有的江阴衣品汇电子商务有限公司的股权转让给另一家全资子公司海澜之家品牌管理有限公司，公司新增投资上海海澜实业有限公司，从全资子公司江阴海澜服饰有限公司购入上海型度服饰有限公司的股权。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 3、长期股权投资(续)

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

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	2,148,136,397.80	1,089,524,045.02	2,219,118,705.00	1,216,442,661.95
其他业务	204,632,891.26	181,829,278.47	155,615,531.71	141,717,537.66
合计	2,352,769,289.06	1,271,353,323.49	2,374,734,236.71	1,358,160,199.61

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	收入金额	合计
商品类型		
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	2,352,769,289.06	2,352,769,289.06

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 4、营业收入和营业成本(续)

## (2). 合同产生的收入的情况(续)

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年度		2020年度	
	收入金额	成本金额	收入金额	成本金额
主营业务-按品牌				
圣凯诺系列品牌	2,148,136,397.80	1,089,524,045.02	2,219,118,705.00	1,216,442,661.95
小计	2,148,136,397.80	1,089,524,045.02	2,219,118,705.00	1,216,442,661.95
其他业务				
材料销售	104,436,640.45	93,732,972.96	69,311,673.39	62,260,257.54
电、汽销售	64,130,081.02	61,715,357.22	54,776,306.48	52,706,257.86
租赁及其他	36,066,169.79	26,380,948.29	31,527,551.84	26,751,022.26
小计	204,632,891.26	181,829,278.47	155,615,531.71	141,717,537.66
合计	2,352,769,289.06	1,271,353,323.49	2,374,734,236.71	1,358,160,199.61

## (3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本集团的销售收入主要来源于服饰商品销售。公司职业服商品销售，是在订单完成生产，将商品发送移交给客户，并经客户验收合格时确认销售收入。

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释(续)

## 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	2,200,430,173.80	3,875,305,729.67
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	2,200,430,173.80	3,875,305,729.67

其他说明：

不适用

## 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	32,703,154.31
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)	52,798,798.90
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	13,820,265.39
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	33,981,895.56
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	181,366.02
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,495,517.13
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,435,607.03
减:所得税影响额	33,668,875.46
少数股东权益影响额	3,548,806.37
合计	105,198,922.51

## 十八、补充资料(续)

## 1、 当期非经常性损益明细表(续)

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	17.50	0.58	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.76	0.55	0.53

## 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：周立宸

董事会批准报送日期：2022年4月27日

## 修订信息

适用 不适用