



ANZHENG FASHION GROUP  
安正时尚集团



# 安正时尚集团股份有限公司 2023年半年度报告

公司简称：安正时尚 公司代码：603839

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实性、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、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人郑安政、主管会计工作负责人吕鹏飞及会计机构负责人（会计主管人员）王二红声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请广大投资者予以关注，可查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”中“可能面对的风险”等相关内容

### 十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                  |    |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义.....          | 4  |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5  |
| 第三节 | 管理层讨论与分析.....    | 8  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 24 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 28 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 29 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 41 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 44 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 44 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 45 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表                        |
|        | 报告期内在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《证券时报》《上海证券报》上披露过的公司文件正本及公告原稿 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

|                       |   |                                 |
|-----------------------|---|---------------------------------|
| 本公司、公司、安正时尚           | 指 | 安正时尚集团股份有限公司                    |
| 报告期、本期                | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》（2018 年修正）          |
| 《证券法》                 | 指 | 《中华人民共和国证券法》（2019 年修订）          |
| 《公司章程》                | 指 | 《安正时尚集团股份有限公司章程》                |
| 上海艳姿                  | 指 | 上海艳姿服饰有限公司                      |
| 上海尹默                  | 指 | 上海尹默服饰有限公司                      |
| 上海摩萨克                 | 指 | 上海摩萨克服饰有限公司                     |
| 上海安正                  | 指 | 上海安正服饰有限公司                      |
| 上海斐娜晨                 | 指 | 上海斐娜晨服饰有限公司                     |
| 安正儿童                  | 指 | 安正儿童用品（上海）有限公司                  |
| 礼尚信息                  | 指 | 上海礼尚信息科技有限公司                    |
| 上海蛙品                  | 指 | 上海蛙品儿童用品有限公司                    |
| 零到七                   | 指 | 零到七贸易（上海）有限公司                   |
| JZ 玖姿                 | 指 | 公司旗下中高端女装品牌                     |
| IMM 尹默                | 指 | 公司旗下高端女装品牌                      |
| MOISSAC 摩萨克           | 指 | 公司旗下中高端女装品牌                     |
| ANZHENG 安正            | 指 | 公司旗下中高端男女装品牌                    |
| FIONA CHEN 斐娜晨        | 指 | 公司旗下中高端女装品牌                     |
| ALLO&LUGH 阿路和如        | 指 | 零到七旗下中高端韩国童装品牌                  |
| FROG PRINCE 青蛙王子      | 指 | 上海蛙品旗下童装品牌                      |
| COLOURED BEETLE 可拉·比特 | 指 | 上海蛙品旗下婴幼儿品牌                     |
| 股东大会                  | 指 | 公司股东大会                          |
| 董事会                   | 指 | 公司董事会                           |
| 监事会                   | 指 | 公司监事会                           |
| 中国证监会                 | 指 | 中国证券监督管理委员会                     |
| 员工持股计划草案              | 指 | 《安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）》     |
| 元、千元、万元               | 指 | 人民币元、人民币千元、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   | 安正时尚集团股份有限公司                   |
| 公司的中文简称   | 安正时尚                           |
| 公司的外文名称   | Anzheng Fashion Group Co., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | Anzheng Fashion                |
| 公司的法定代表人  | 郑安政                            |

### 二、 联系人和联系方式

|      |                       |                       |
|------|-----------------------|-----------------------|
|      | 董事会秘书                 | 证券事务代表                |
| 姓名   | 唐普阔                   | 杨槐                    |
| 联系地址 | 上海市长宁区临虹路168弄7号楼      | 上海市长宁区临虹路168弄7号楼      |
| 电话   | 021-32566088          | 021-32566088          |
| 传真   | 0573-87266026         | 0573-87266026         |
| 电子信箱 | info@anzhenggroup.com | info@anzhenggroup.com |

### 三、 基本情况变更简介

|               |                         |
|---------------|-------------------------|
| 公司注册地址        | 浙江省海宁市海宁经济开发区谷水路298号    |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无                       |
| 公司办公地址        | 上海市长宁区临虹路168弄7号楼        |
| 公司办公地址的邮政编码   | 200335                  |
| 公司网址          | http://anzhenggroup.com |
| 电子信箱          | info@anzhenggroup.com   |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无                       |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|               |                |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《证券时报》《上海证券报》  |
| 登载半年度报告的网站地址  | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室       |
| 报告期内变更情况查询索引  | 无              |

### 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 安正时尚 | 603839 | /       |

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|--------|----------------|------|--------------------|
|--------|----------------|------|--------------------|

|                        |                  |                  |                 |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 1,291,453,037.88 | 1,046,548,407.11 | 23.40           |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 27,940,747.03    | 19,325,708.47    | 44.58           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 12,329,615.66    | 11,362,638.57    | 8.51            |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 51,295,384.30    | 132,974,280.47   | -61.42          |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,972,988,124.05 | 2,076,172,555.87 | -4.97           |
| 总资产                    | 2,555,339,370.71 | 3,061,627,039.02 | -16.54          |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)                 | 0.07           | 0.05 | 40.00              |
| 稀释每股收益(元/股)                 | 0.07           | 0.05 | 40.00              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益<br>(元/股)   | 0.03           | 0.03 | 0.00               |
| 加权平均净资产收益率(%)               | 1.34           | 0.73 | 增加0.61个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净<br>资产收益率(%) | 0.59           | 0.43 | 增加0.16个百分点         |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业收入具体构成及变动情况详见“第三节 管理层讨论与分析：四、报告期内主要经营情况（一）主营业务分析”；主要资产的变化情况详见“第三节 管理层讨论与分析：四、报告期内主要经营情况（三）资产、负债情况分析”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注（如适用） |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | 4,638,564.33  |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 12,859,975.84 |         |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |         |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |         |
| 非货币性资产交换损益   |               |         |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,312,618.80  |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 288,020.61    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 减：所得税影响额  | 4,310,538.26  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 2,177,509.95  |  |
| 合计  | 15,611,131.37 |  |

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

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 公司主要业务及品牌介绍

公司是一家始终把握时尚流行趋势，坚持匠心与创新精神，恪守“安于正道，创美圆梦”，致力于为顾客创造高品质生活方式以及实现消费者、员工、企业和合作伙伴价值与梦想的时尚产业集团。公司聚焦中高档品牌时装，聚力打造多品牌矩阵，形成风格鲜明互补、消费群体定位差异有序的时装品牌集合。公司目前拥有“JZ 玖姿”、“IMM 尹默”、“MOISSAC 摩萨克”、“ANZHENG 安正”四大自有时装品牌；公司还在大中华区合资经营韩国童装品牌“ALLO&LUGH 阿路和如”。此外，公司控股了电商服务公司礼尚信息。

#### 1. JZ 玖姿

创立于 2001 年，“专注修饰女性身型，让每一种曲线都值得欣赏”的中国女装知名品牌。“自在随心，中国姿造”是 JZ 玖姿的品牌主张，亦是源自东方的美丽哲学。当代中国式优雅，是流动的气韵，是一份可以恰到好处地展现内在力量和外在美丽的智慧哲学，兼具东方底蕴和世界视野。JZ 玖姿以恰到好处的裁衣技法和设计巧思，绽放中国女性健康饱满的自然曲线之美。

目标客群：35-45 岁的女性。

#### JZ 玖姿 视觉大片





## JZ 玖姿 太原王府井店



## 2. MOISSAC 摩萨克

缘起法国巴黎的 MOISSAC，是浪漫生活的织造者，将精致惬意的法式生活理念编织进如阳光般明快多彩的品牌风格中。「Bisous de Paris 以爱制衣」，一句来自巴黎的亲切问候，正是 MOISSAC 的情感表达，从产品设计到服务体验，用细节传递出无尽浪漫。MOISSAC 倡导对自我的热爱、事物的珍爱，以真挚明媚的浪漫情怀，拥抱无限美好。

目标客群：25-35 岁的都市女性。

### MOISSAC 摩萨克 视觉大片



### MOISSAC 摩萨克 上海合生汇店



### 3. IMM 尹默

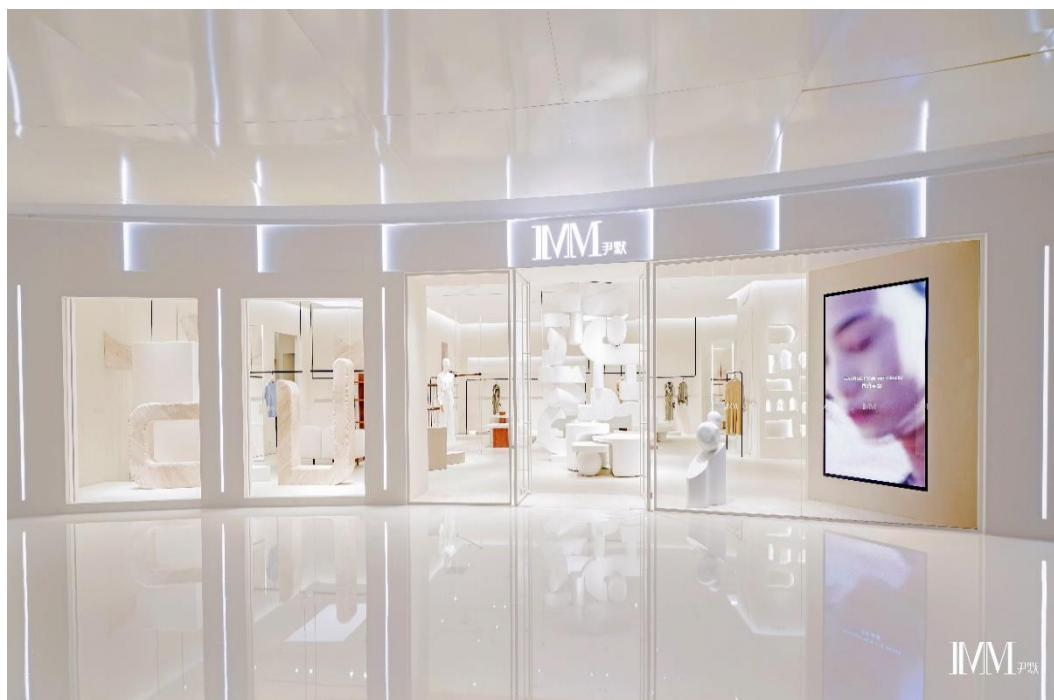
创立于 2008 年，独立、知性、艺术的高级时装品牌。IMM 尹默将源起于基因中的融合平衡之美，用解构语言传递拼接至简的设计美感，动亦静，静亦动，演化出一种刚柔并济的艺术张力。IMM 尹默凝结女性力量，以风格时装及精神文化为当代精英女性表达。

目标客群：30-45 岁的当代精英女性。

### IMM 尹默 视觉大片



### IMM 尹默 成都万象城店



#### 4. ANZHENG 安正

创立于 2012 年，秉承「中蕴西型」设计理念，提取东方之蕴，展现当代风尚，坚持以高级面料与精致工艺的东方质感，为当代都市男女打造多元、品质生活着装，引领“蕴出中国，行于世界”的都市生活主张。目标客群：30-50 岁的男性客群以及 25-45 岁女性客群。

#### ANZHENG 安正 视觉大片



ANZHENG 安正 武汉武商 Mall · 国广店



5. ALLO&LUGH 阿路和如

2007 年进入中国市场，品牌致力于陪伴 0-7 岁中国宝宝，提供多品类产品的中高端儿童国际品牌，全力打造高品质、高颜值、高性价比，让客户安心的美好产品。

凭借独特有趣的产品设计、专业高效的运营团队以及成熟强大的资源优势，allo&lugh 已成为儿童行业知名品牌之一。

allo&lugh 阿路和如 视觉大片



## allo&amp;lugh 阿路和如 嘉兴八佰伴店



## 6. 礼尚信息

礼尚信息致力于为全球国内消费品牌提供一站式全渠道电商服务，赋能品牌增长。其以专业的营销和运营服务帮助海内外母婴、健康食品、运动时尚、科技生活用品知名品牌在国内电商全渠道实现快速增长。

礼尚信息集零售管理、全渠道分销、全域整合营销、全渠道 CRM、国内外供应链解决方案和 IT 技术服务于一体，实现传统电商平台、社交电商、O2O、社群营销全渠道业务布局。

### （二）公司经营模式

#### 1. 开发设计模式

公司中高端品牌时装为保持个性化、差异化的品牌定位、设计风格及目标客群，公司旗下各品牌实行独立的产品研发。产品研发过程可分为商品企划与产品设计两个主要阶段。在商品企划阶段，公司各品牌事业部，一方面针对各自的目标消费者圈层进行大数据调研，通过数据分析洞察消费者需求，识别时尚流行趋势，另一方面积极与国内外知名时装设计师进行合作，吸收和学习国际时尚趋势与研发经验，同时，还聘请了多位海外知名设计师担任公司创意总监和顾问，分别参与公司各品牌的商品企划和产品设计指导工作。在产品设计阶段，公司各品牌事业部，一方面根据商品企划，在创意总监主导下完成面料辅料的选择，组织完成产品创意、设计、定价，另一方面在设计主题选择与色彩花型创作方面，也会积极与国际知名色彩趋势研究机构进行合作，引入和学习国际前沿的色彩流行趋势案例。

#### 2. 生产模式

公司中高端品牌时装目前主要采取自主生产、委托加工及成衣采购相结合的成衣供应模式，由公司供应链中心统一负责组织、实施和管理各品牌产品的生产活动。在合作方式上，公司与供

应商实行排他性的定制化生产，并在采购协议中明确约定，对于由公司开发的产品，签约供应商不得自行生产或泄露给其他第三方。

### 3. 销售模式

公司中高端品牌时装实行线下直营、联营和加盟模式与新零售相结合的全渠道销售模式。其中，公司主品牌“JZ 玖姿”线下渠道在全国各地均有分布，形成了以加盟、直营为主的渠道结构；“IMM 尹默”、“MOISSAC 摩萨克”、“ANZHENG 安正”作为公司陆续经营的品牌则采取以直营为主、加盟为辅的销售模式策略，公司合资品牌 alio&lugh 阿路和如目前以加盟代理业务为主。公司不断完善直营门店、加盟门店等销售渠道结构，积极拓展市场份额。公司重点加强电商渠道建设，积极拓展直播电商、视频号等新营销平台，完善各品牌全渠道零售布局。

### 4. 电商服务模式

公司控股电商服务公司礼尚信息主要经营模式为基于品牌方的授权，在天猫、京东等第三方电商平台运营品牌旗舰店，提供品牌定位、供应链管理、店铺运营、整合营销等综合服务。此外，礼尚信息还提供电商推广、互动营销和网络分销渠道优化等服务，旨在为中国日益增长的消费需求提供更多的高品质产品和帮助更多国外品牌进入中国市场。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力仍体现在研发设计、多品牌管理、全渠道零售运营、一体化供应链方面，报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司的主营业务未发生重大变化，公司总体经营情况向好，基本盘稳固。报告期内，公司实现营业收入为 129,145.30 万元，较上年同期增长 23.40%；公司归属于上市公司股东的净利润和扣非后的净利润分别为 2,794.07 万元、1,232.96 万元，较上年同期分别增长 44.58%、8.51%。

报告期内，公司线下渠道业务盈利能力提升。其中，公司直营门店渠道毛利率为 76.69%，同比提升 2.28 个百分点；公司加盟门店渠道毛利率为 59.29%，同比提升 3.69 个百分点。

报告期内，公司持续推进品牌新升级战略、推进全域零售新布局落地。公司根据整体战略安排，收购了礼尚信息少数股东股权、转让了上海蛙品的控制权等，公司将更多资源聚焦在中高端消费市场的产品力、零售力和品牌力提升上，增强公司的盈利能力。

回顾上半年的工作，公司管理层重点开展了以下几方面工作：

#### （一）完善零售大区运作机制、提升终端零售运营效能

报告期内，公司对原有九大零售区域布局进行优化，调整为八大零售区域。公司通过机制建设、新零售赋能、直营渠道升级和变革、商品和营销策略的多样化组合等，助力终端零售运营效能的提升。公司直营渠道收入同比增长 27.99%，毛利率同比提升 2.28 个百分点。

**(二) 创新营销内容，启动新锐 IP 项目、“云走秀”营销活动**

报告期内，公司启动新一届“新锐 IP 打造计划”，打造安正百强 IP。公司组织全国 20 个省市 300 余家店铺参加了本次计划，有 343 名选手报名参赛，公司根据评选规则，对优秀 IP 客户/门店进行奖励，激励终端门店持续为顾客提供优质服务。公司策划“春、夏、秋、冬”四个主题的“云走秀”营销及巡展活动，通过活动，提升品牌和产品形象，助力门店业绩的提升。

**(三) 新建直播基地，大力发展直播电商业务**

报告期内，公司在杭州建立的直播基地投入运营，公司布局的抖音直播、抖音云零售、视频号等平台发展迅速，取得较好成效。

**(四) 建立品牌传播矩阵，丰富品牌营销内涵**

报告期内，公司引进小红书 MCN、PR 公司等专业公关公司，打造品牌曝光及知名度，公司三大女装品牌全渠道总曝光达上亿次。

公司启动品牌 IP 项目，三大女装品牌根据品牌定位不同等与艺术家、跨界品牌联合合作，增加品牌活力及设计丰富度，目前 IMM 尹默品牌已完成 IP 项目的签约，其他两个品牌 IP 项目在推进中。

公司注重社交平台品牌形象建设，通过品牌活动及大事件，辅助娱乐营销曝光，增加品牌社交媒体活力，报告期内，公司品牌在社交平台增粉率达 40%。

**(五) 启动工厂智能化改造，建立数字化生产车间**

报告期内，公司启动海宁工厂智能化改造项目，项目分为两期，目前一期项目已经接近尾声。公司通过对工厂智能化改造，提升工厂生产的自动化和智能化，提升工艺水平，降低生产成本，为建立柔性供应链体系奠定基础。

**(六) 战略聚焦中高端消费市场，妥善处理投后公司/项目**

报告期内，公司完成礼尚信息少数股东股权的收购工作，本次收购完成后，公司持有礼尚信息的股权由 67%增加至 88%，公司进一步增加对礼尚信息的控制，增强公司在电商服务业务、婴童消费品领域的业务协同效应，促进电商服务板块业务、婴童消费品板块业务的快速发展。公司通过减资方式完成对上海蛙品控股权的转让工作，公司减资所得款项将用于公司生产经营及主业升级发展。公司还处置完成了持有的天津君联致弘企业管理咨询合伙企业（有限合伙）投资份额。

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

适用 不适用

**四、报告期内主要经营情况****(一) 主营业务分析****1. 财务报表相关科目变动分析表**

单位：元 币种：人民币

| 科目   | 本期数              | 上年同期数            | 变动比例 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,291,453,037.88 | 1,046,548,407.11 | 23.40    |

|               |                 |                 |        |
|---------------|-----------------|-----------------|--------|
| 营业成本          | 716,205,002.05  | 531,871,720.16  | 34.66  |
| 销售费用          | 373,700,297.60  | 341,295,370.94  | 9.49   |
| 管理费用          | 119,415,523.11  | 105,830,662.49  | 12.84  |
| 财务费用          | -1,179,143.55   | -11,021,576.67  | 89.30  |
| 研发费用          | 29,500,468.05   | 33,809,490.09   | -12.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 51,295,384.30   | 132,974,280.47  | -61.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 75,603,485.38   | 75,208,650.72   | 0.52   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -184,005,812.87 | -303,116,552.50 | 39.30  |

营业收入变动原因说明：上半年消费恢复，营业收入增加；

营业成本变动原因说明：随营业收入的增加而增加；

销售费用变动原因说明：随营业收入的增加而增加；

管理费用变动原因说明：本期员工持股计划分摊费用以及职工薪酬、差旅费增加所致；

财务费用变动原因说明：本期银行存款减少，利息收入减少；同时受汇率变动影响，外币汇兑净损失增加；

研发费用变动原因说明：研发费用投入减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：上年同期礼尚信息代运营品牌惠氏结束合作，收到一次性结算货款较多；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资现金流净额同比基本持平；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期偿还的债务减少；

## 2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

行业经营信息分析：

(1) 报告期内实体门店情况

| 品 牌            | 门店类型 | 2022 年末数量 (家) | 2023 年 6 月末数量 (家) | 2023 年 1-6 月新开 (家) | 2023 年 1-6 月关闭 (家) |
|----------------|------|---------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| JZ 玖姿          | 直营门店 | 104           | 93                | 3                  | 14                 |
|                | 加盟门店 | 380           | 380               | 16                 | 16                 |
| IMM 尹默         | 直营门店 | 72            | 70                | 4                  | 6                  |
|                | 加盟门店 | 6             | 6                 | 0                  | 0                  |
| ANZHENG 安正     | 直营门店 | 27            | 31                | 6                  | 2                  |
|                | 加盟门店 | 0             | 1                 | 1                  | 0                  |
| MOISSAC 摩萨克    | 直营门店 | 75            | 72                | 8                  | 11                 |
|                | 加盟门店 | 9             | 14                | 5                  | 0                  |
| FIONA CHEN 斐娜晨 | 直营门店 | 4             | 0                 | 0                  | 4                  |
|                | 加盟门店 | 0             | 0                 | 0                  | 0                  |
| ALLO&LUGH 阿路和如 | 直营门店 | 30            | 33                | 8                  | 5                  |
|                | 加盟门店 | 88            | 68                | 9                  | 29                 |
| 合 计            | -    | 795           | 768               | 60                 | 87                 |

其他说明：青蛙王子、可拉·比特两个品牌为上海蛙品经营。本期公司通过减资方式完成对上海蛙品控股权的转让工作，股权占比由 53.9072%变更为 46.9451%，公司不再将上海蛙品财务报表纳入合并报表范围，因此青蛙王子、可拉·比特两个童装品牌的实体门店情况不体现在上表中。

截至 2022 年末，青蛙王子的直营门店数量为 14 家，加盟门店为 625 家，可拉·比特的直营门店



数量为1家，加盟门店为538家。截止到2023年6月末，青蛙王子的直营门店数量为14家，加盟门店为619家，可拉·比特的直营门店数量为1家，加盟门店为539家。

(2) 报告期内各品牌的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 品牌类型                  | 营业收入       | 营业成本      | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-----------------------|------------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| JZ 玖姿                 | 43,945.84  | 15,590.49 | 64.52   | 6.57          | -5.60         | 4.57         |
| IMM 尹默                | 10,216.26  | 2,033.47  | 80.10   | 10.45         | 8.95          | 0.28         |
| ANZHENG 安正            | 3,296.77   | 717.98    | 78.22   | 29.03         | 43.47         | -2.19        |
| MOISSAC 摩萨克           | 7,579.04   | 1,572.96  | 79.25   | 36.58         | 33.59         | 0.47         |
| FIONA CHEN 斐娜晨        | 121.66     | 49.33     | 59.45   | -93.30        | -89.86        | -13.75       |
| ALLO&LUGH 阿路和如        | 2,397.05   | 458.31    | 80.88   | -60.20        | -82.81        | 25.16        |
| FROG PRINCE 青蛙王子      | 6,709.51   | 3,640.85  | 45.74   | -23.22        | -36.06        | 10.90        |
| Coloured Beetle 可拉·比特 | 1,343.46   | 1,546.06  | -15.08  | -31.50        | 0.28          | -36.47       |
| 电商代运营                 | 52,873.38  | 45,013.93 | 14.86   | 93.87         | 103.80        | -4.16        |
| 总计                    | 128,482.97 | 70,623.38 | 45.03   | 23.05         | 34.43         | -4.65        |

此表营业收入和营业成本数据不含其他业务收入和其他业务支出（以下同）。

(3) 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 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   | 37,261.67  | 8,686.54  | 76.69   | 27.99         | 16.61         | 2.28         |
| 加盟店   | 21,457.90  | 8,736.42  | 59.29   | -25.27        | -31.48        | 3.69         |
| 线上销售  | 69,763.40  | 53,200.42 | 23.74   | 49.75         | 64.51         | -6.84        |
| 合计    | 128,482.97 | 70,623.38 | 45.03   | 23.05         | 34.43         | -4.65        |

(4) 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 销售渠道 | 2023年1-6月  |            |         | 2022年1-6月  |            |         |
|------|------------|------------|---------|------------|------------|---------|
|      | 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 | 69,763.40  | 54.30      | 23.74   | 46,586.86  | 44.62      | 30.58   |
| 线下销售 | 58,719.57  | 45.70      | 70.33   | 57,827.00  | 55.38      | 65.07   |
| 合计   | 128,482.97 | 100.00     | 45.03   | 104,413.86 | 100.00     | 49.68   |

说明：线上销售中，服装类营业收入为16,890.02万元，同比下降12.55%；电商代运营营业收入52,873.38万元，同比上升93.87%。

(5) 报告期内各地区的盈利情况

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入      | 营业收入占比 (%) | 营业收入比上年增减 (%) |
|----|-----------|------------|---------------|
| 华东 | 28,513.90 | 22.19      | -14.20        |
| 华北 | 9,824.23  | 7.65       | 36.66         |
| 东北 | 6,888.20  | 5.36       | 34.82         |

|      |            |        |        |
|------|------------|--------|--------|
| 西 北  | 7,144.29   | 5.56   | 15.09  |
| 西 南  | 10,329.29  | 8.04   | -25.47 |
| 华 中  | 3,634.41   | 2.83   | 21.27  |
| 华 南  | 12,254.33  | 9.54   | -1.10  |
| 境内小计 | 78,588.65  | 61.17  | -2.96  |
| 香 港  | 49,894.32  | 38.83  | 112.95 |
| 境外小计 | 49,894.32  | 38.83  | 112.95 |
| 合 计  | 128,482.97 | 100.00 | 23.05  |

说明：

1) 公司主要销售区域及省份直辖市如下：

东北：黑龙江、吉林、辽宁

华北：北京、河北、内蒙古、山西、天津

华东：安徽、福建、江苏、江西、山东、上海、浙江

华南：广东、广西、海南

华中：河南、湖北、湖南

西北：甘肃、宁夏、青海、陕西、新疆

西南：贵州、四川、云南、重庆

境外：香港

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

1. 计入当期损益的政府补助 12,859,975.84 元；
2. 本期投资理财产品取得收益 4,398,509.88 元；
3. 其他非流动金融资产持有期间取得的投资分红 0.00 元，公允价值变动损益-85,891.08 元。

上述合计影响利润总额 17,172,594.64 元。

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称        | 本期期末数          | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数          | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明            |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|-----------------|
| 货币资金        | 307,354,044.55 | 12.03            | 430,390,558.96 | 14.06            | -28.59              | 当年分红及上海蛙品出表     |
| 交易性金融资产     | 72,063,671.24  | 2.82             | 196,331,021.52 | 6.41             | -63.29              | 理财产品到期赎回及上海蛙品出表 |
| 预付款项        | 34,858,861.11  | 1.36             | 21,588,568.19  | 0.71             | 61.47               | 预付秋冬装采购款        |
| 一年内到期的非流动资产 |                | -                | 33,174,033.33  | 1.08             | -100.00             | 上海蛙品出表          |

|             |                |      |                |      |        |                   |
|-------------|----------------|------|----------------|------|--------|-------------------|
| 其他流动资产      | 38,770,709.37  | 1.52 | 125,000,006.74 | 4.08 | -68.98 | 上海蛙品出表            |
| 其他非流动资产     | 1,116,724.65   | 0.04 | 1,991,270.72   | 0.07 | -43.92 | 预付工程款减少           |
| 应付账款        | 102,109,935.12 | 4.00 | 220,818,001.72 | 7.21 | -53.76 | 采购货品减少及上海蛙品出表     |
| 应交税费        | 26,021,765.12  | 1.02 | 18,583,763.96  | 0.61 | 40.02  | 代运营业务业绩上升         |
| 其他流动负债      | 79,202,273.91  | 3.10 | 143,684,295.66 | 4.69 | -44.88 | 上海蛙品出表、预计退货减少     |
| 使用权资产       | 36,651,682.33  | 1.43 | 60,082,151.66  | 1.96 | -39.00 | 上海蛙品出表及新增经营租赁店铺减少 |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,361,154.22  | 0.80 | 31,337,781.73  | 1.02 | -35.03 |                   |
| 租赁负债        | 16,572,518.82  | 0.65 | 30,794,989.48  | 1.01 | -46.18 |                   |

## 其他说明

## (1) 存货情况说明

## 1) 存货分项目明细

| 项目     | 期末余额           |                |                | 期初余额           |                |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备           | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备           | 账面价值           |
| 原材料    | 52,719,276.55  | 34,125,629.43  | 18,593,647.12  | 57,261,803.54  | 35,913,691.02  | 21,348,112.52  |
| 在产品    | 8,874,460.73   |                | 8,874,460.73   | 6,972,969.79   |                | 6,972,969.79   |
| 库存商品   | 636,900,541.67 | 101,684,359.25 | 535,216,182.42 | 832,426,226.94 | 140,215,687.53 | 692,210,539.41 |
| 委托加工材料 | 1,097,921.26   |                | 1,097,921.26   | 379,339.35     |                | 379,339.35     |
| 发出商品   | 43,570,863.83  |                | 43,570,863.83  | 42,334,128.98  |                | 42,334,128.98  |
| 在途物资   | 5,133,649.48   |                | 5,133,649.48   | 5,835,164.77   |                | 5,835,164.77   |
| 合计     | 748,296,713.52 | 135,809,988.68 | 612,486,724.84 | 945,209,633.37 | 176,129,378.55 | 769,080,254.82 |

## 2) 存货分板块明细

| 板块    | 期末余额           | 占比 (%) | 期初余额           | 占比 (%) | 变动金额            | 变动率 (%) |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|-----------------|---------|
| 服装板块  | 566,829,182.75 | 75.74  | 619,500,463.12 | 65.54  | -52,671,280.37  | -8.50   |
| 童装板块  | 46,058,113.81  | 6.16   | 177,618,066.71 | 18.79  | -131,559,952.90 | -74.07  |
| 电商代运营 | 135,409,416.96 | 18.10  | 148,091,103.54 | 15.67  | -12,681,686.58  | -8.56   |
| 合计    | 748,296,713.52 | 100.00 | 945,209,633.37 | 100.00 | -196,912,919.85 | -20.83  |

## 3) 库存商品库龄结构

| 库龄    | 账面余额           | 跌价准备           | 账面价值           |
|-------|----------------|----------------|----------------|
| 4 年以上 | 7,339,175.58   | 7,339,175.58   | -              |
| 3-4 年 | 21,234,030.44  | 16,885,488.11  | 4,348,542.33   |
| 2-3 年 | 69,623,035.15  | 25,795,943.79  | 43,827,091.36  |
| 1-2 年 | 177,402,763.63 | 18,636,948.65  | 158,765,814.98 |
| 0-1 年 | 265,736,923.42 | 27,128,803.91  | 238,608,119.51 |
| 新品    | 95,564,613.45  | 5,897,999.21   | 89,666,614.24  |
| 合计    | 636,900,541.67 | 101,684,359.25 | 535,216,182.42 |

## 4) 期末存货情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司存货净额为 61,248.67 万元，占流动资产总额的 44.67%。其中库存商品占存货净额的 87.38%，库存商品中 2 年以内的占比为 91.00%。报告期存货周转天数 355 天，比上年同期 599 天减少 244 天。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 328,362,197.63（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 12.85%。

### (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

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(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 币种：人民币

| 资产类别      | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售/赎回金额      | 其他变动 | 期末数            |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------|---------------|----------------|------|----------------|
| 交易性金融资产   | 196,331,021.52 | 1,732,649.72 |               |         | 30,000,000.00 | 156,000,000.00 |      | 72,063,671.24  |
| 其他非流动金融资产 | 95,361,805.74  | -685,891.08  |               |         |               | 8,059,545.10   |      | 86,616,369.56  |
| 合计        | 291,692,827.26 | 1,046,758.64 |               |         | 30,000,000.00 | 164,059,545.10 |      | 158,680,040.80 |

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

√适用 □不适用

公司第五届董事会第二十七次会议及 2023 年第三次临时股东大会审议并通过《关于对控股公司上海蛙品儿童用品有限公司实施减资暨关联交易的议案》，独立董事发表了事前认可意见及同意的独立意见。公司通过减资的方式转让上海蛙品控制权，具体内容详见公司于 2023 年 6 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上发布的相关公告。截至 6 月 30 日，公司已收到第一期股权转让款。

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司拥有 9 家全资子公司及 3 家控股子公司。具体情况如下：

单位：万元

| 子公司名称          | 业务性质  | 注册资本      | 总资产       | 净资产       | 净利润      |
|----------------|-------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 上海尹默服饰有限公司     | 服装销售  | 11,000.00 | 33,293.45 | 21,397.50 | 302.95   |
| 上海艳姿服饰有限公司     | 服装销售  | 11,000.00 | 30,311.14 | 28,095.65 | 345.07   |
| 上海安正服饰有限公司     | 服装销售  | 3,000.00  | 8,716.99  | 131.79    | -375.83  |
| 上海安喆服饰有限公司     | 服装销售  | 2,200.00  | 2,582.02  | -227.85   | 60.03    |
| 上海摩萨克服饰有限公司    | 服装销售  | 6,300.00  | 16,917.59 | -1,671.82 | -93.83   |
| 上海斐娜晨服饰有限公司    | 服装销售  | 6,300.00  | 3,989.73  | 3,281.43  | 440.63   |
| 安诺集团有限公司       | —     | 2,234.42  | 3,544.24  | 2,708.66  | 124.60   |
| 成都萱姿服饰有限公司     | 服装销售  | 1,050.00  | 437.19    | 380.79    | 22.16    |
| 锦润时尚(珠海)服饰有限公司 | 服装销售  | 2,000.00  | 25.66     | 25.66     | -0.15    |
| 安正儿童用品（上海）有限公司 | 服装销售  | 15,000.00 | 15,461.00 | 6,452.51  | -441.41  |
| 玖姿国际有限公司       | —     | 7.89      | 7.06      | -9.47     | 0.27     |
| 上海礼尚信息科技有限公司   | 电商代运营 | 380.52    | 38,397.67 | 31,239.66 | 1,955.22 |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1. 多品牌运作的风险及对策**

公司聚焦中高端品牌时装，目前有主品牌“JZ 玖姿”，还拥有高级时装品牌“IMM 尹默”、时尚休闲的中高端品牌“ANZHENG 安正”，以及定位于女装细分领域的新法式时尚品牌“MOISSAC 摩萨克”，形成了风格各异、优势互补的多品牌矩阵。公司还在大中华区合资经营韩国童装品牌

“ALLO&LUGH 阿路和如”。品牌推广与发展需要投入大量的时间及资源，对公司多品牌运营能力提出了较高要求。公司的设计研发、生产组织、市场营销等方面能力若无法持续满足多品牌运作要求，将可能对公司的业务、财务状况及经营业绩造成不利影响。针对多品牌运作可能面临的风险，公司将根据战略发展目标，结合行业发展及市场竞争状况，对不同品牌采取不同的发展策略，从而避免多品牌运作可能给公司带来的经营风险。

## 2. 销售不及预期的风险及对策

公司坚持多品牌运作，产品均定位于中高端消费市场，受宏观经济形势及市场需求波动影响较大，若未来经济发展增速持续放缓、消费总需求持续降低，将对公司产品销售带来持续的负面影响。此外，公司在积极布局全渠道零售，但受新零售、新渠道拓展经验不足等因素影响，公司全渠道零售布局若不及预期，对公司销售将产生不利影响。

针对上述可能出现的风险情况，公司将积极关注宏观经济开展形势、市场消费需求变动情况，做好宏观经济形势预判和需求端调研分析，采取有效措施应对经济周期波动。

公司组建专业的市场、运营团队，在拓展市场的同时，注重风险把控，减少和降低因拓展渠道经验不足带来的决策和市场风险。

## 3. 存货库存较大的风险及对策

报告期各期末，公司存货主要构成情况如下表：

单位：万元

| 项目     | 2023年6月30日 |        | 2022年12月31日 |        | 2021年12月31日 |        |
|--------|------------|--------|-------------|--------|-------------|--------|
|        | 金额         | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  | 金额          | 比例(%)  |
| 原材料    | 5,271.93   | 7.05   | 5,726.18    | 6.06   | 6,053.05    | 5.80   |
| 在产品    | 887.45     | 1.19   | 697.30      | 0.74   | 470.99      | 0.45   |
| 库存商品   | 63,690.05  | 85.11  | 83,242.62   | 88.06  | 91,654.19   | 87.78  |
| 发出商品   | 4,357.09   | 5.83   | 4,233.42    | 4.48   | 6,119.40    | 5.86   |
| 在途物资   | 513.36     | 0.67   | 583.52      | 0.62   | 79.49       | 0.08   |
| 委托加工物资 | 109.79     | 0.15   | 37.93       | 0.04   | 35.99       | 0.03   |
| 存货小计   | 74,829.67  | 100.00 | 94,520.97   | 100.00 | 104,413.11  | 100.00 |
| 跌价准备   | 13,581.00  |        | 17,612.94   |        | 12,904.39   |        |
| 存货净额   | 61,248.67  |        | 76,908.03   |        | 91,508.72   |        |

截至2023年6月30日，公司存货净额为61,248.67万元，占流动资产总额的44.67%，较期初减少15,659.36万元。其中库存商品占存货净额的87.38%，库存商品中2年以内的占比为91.00%。

报告期内，公司采取加强研发、采购和生产的计划性以及提高供应链的快速反应能力等措施提高产品生产的有效性，同时，公司积极拓展市场销售渠道、丰富营销方式，以降低产品库存，但截至报告期末，公司存货仍处于相对较高水平。如市场环境发生变化或竞争加剧导致存货跌价或存货变现困难，公司的盈利能力将可能受到不利影响。

针对上述库存较大风险，公司将启动、实施数字转型项目，借助数字化技术的应用，构建消费者需求洞察、产品设计开发、供应链及商品管理、营销零售等全链路的数字化运营能力，提高

商品设计开发的精准度，加快商品生产供应的高效运转，解决公司传统运营模式下存在的“高库存、低周转”的瓶颈和痛点。

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

| 会议届次            | 召开日期            | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期       | 会议决议   |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 1 月 30 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 1 月 31 日 | 会议审议通过《关于〈安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划管理办法的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司第一期员工持股计划相关事宜的议案》，内容详见公司 2023-008 号《2023 年第一次临时股东大会决议公告》 |
| 2023 年第二次临时股东大会 | 2023 年 3 月 2 日  | www.sse.com.cn | 2023 年 3 月 3 日  | 会议审议通过《关于注销部分回购股份并减少注册资本的议案》以及《关于修订〈公司章程〉的议案》，内容详见公司 2023-022 号《2023 年第二次临时股东大会决议公告》   |
| 2022 年年度股东大会    | 2023 年 5 月 18 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 19 日 | 会议逐一审议通过《2022 年年度报告及摘  |



|                 |                 |                |                 |  |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 会               |                 |                |                 | 要》《2022 年度董事会工作报告》以及《2022 年度监事会工作报告》等 10 项议案，具体内容详见公司 2023-038 号《2022 年年度股东大会决议公告》 |
| 2023 年第三次临时股东大会 | 2023 年 6 月 26 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 6 月 27 日 | 会议审议通过《关于对控股公司上海蛙品儿童用品有限公司实施减资暨关联交易的议案》，具体内容详见公司 2023-050 号《2023 年第三次临时股东大会决议公告》   |

#### 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

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，所有议案均获通过。股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等，均符合《公司法》《安正时尚集团股份有限公司股东大会议事规则》等法律、法规、规章和其他规范性文件及《公司章程》的有关规定，股东大会的表决结果合法有效。

#### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|               |   |
|---------------|---|
| 是否分配或转增       | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 每 10 股派息数(元) (含税)     | 0 |
| 每 10 股转增数 (股)         | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

| 事项概述   | 查询索引  |
|--|---|
| 公司于 2023 年 1 月 13 日召开第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十四次会议、于 2023 年 1 月 30 日召开 2023 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案                                 | 具体内容详见公司分别于 2023 年 1 月 14 日、2023 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上发布的相关公告。 |
| 公司回购专用证券账户所持有的 584 万股公司股票，已于 2023 年 2 月 9 日全部非交易过户至公司第一期员工持股计划专用证券账户，过户价格为 3.32 元/股  | 具体内容详见公司于 2023 年 2 月 10 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上发布的相关公告。                   |
| 公司于 2023 年 2 月 9 日召开第一期员工持股计划第一次持有人会议，审议通过《关于设立安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会的议案》《关于选举安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会委员的议案》《关于授权安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划管理委员会办理本次员工持股计划相关事宜的议案》。 | 具体内容详见公司于 2023 年 2 月 10 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上发布的相关公告。                   |

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容   | 承诺时间及期限  | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|-----|--|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 郑安政 | <p>1、担任公司董事、监事或者高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。</p> <p>2、本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价，且每年减持股份的数量不超过本人持有公司股份总数的 25%。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。</p> <p>3. 本人拟减持公司股份的，本人将提前三个交易日通知公司并予以公告，并承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证</p> | <p>承诺时间：<br/>2014 年 10 月</p> <p>期限：承诺事项第 2 条自公司上市之日起至锁定期满后两年内；其他承诺事项在任职内遵守</p> | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|      |             |   |  |   |   |     |     |
|------|-------------|---|--|---|---|-----|-----|
|      |             | <p>监会和上海证券交易所相关规定办理。</p> <p>4、如本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。</p> <p>5、如本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。如本人未将违规减持所得或违规转让所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与上交公司的违规减持所得或违规转让所得金额相等的现金分红。</p> |  |   |   |     |     |
| 股份限售 | 陈克川、郑安坤、郑秀萍 | <p>1、本人在担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。2、本人所持股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如果在股份锁定期届满后两年内减持股份，第一年减持股</p>  | <p>承诺时间：2014 年 10 月</p> <p>期限：承诺事项第 2 条自公司上市之日起至锁定期满后两年内；其他承诺事</p> | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|      |     |   |  |   |   |     |     |
|------|-----|---|--|---|---|-----|-----|
|      |     | 份数量累计不超过上一年末持有公司股份数量的 50%，第二年减持股份数量累计不超过上一年末持有公司股份数量的 100%。3、本人拟减持公司股份的，本人将提前三个交易日通知公司并予以公告，并承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所相关规定办理。4、如本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。如本人未将违规减持所得或违规转让所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与上交公司的违规减持所得或违规转让所得金额相等的现金分红。 | 项在任职内遵守                                  |   |   |     |     |
| 股份限售 | 郑安杰 | 1、所持股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价。如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整。如果在股份锁定期届满后两年内减持股份，第一年减持股份数量累计不超过上一年末持有公司股份数量的 50%，第二年减持股份数量累计不超过上一年末持有公司股份数量的  | 承诺时间：2014 年 10 月<br>期限：自公司上市之日起至锁定期满后两年内 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |     |   |                                   |   |   |     |     |
|--------|-----|---|-----------------------------------|---|---|-----|-----|
|        |     | <p>100%。2、本人拟减持公司股份的，本人将提前三个交易日通知公司并予以公告，并承诺依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所相关规定办理。3、如本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个交易日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。4、如本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给公司指定账户。如本人未将违规减持所得或违规转让所得上交公司，则公司有权扣留应付现金分红中与上交公司的违规减持所得或违规转让所得金额相等的现金分红。</p> |                                   |   |   |     |     |
| 解决同业竞争 | 郑安政 | <p>1、在承诺函签署之日，本人所控制的公司及拥有权益的公司均未生产、开发任何与安正时尚产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与安正时尚经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也</p>   | <p>承诺时间：2014 年 10 月<br/>期限：长期</p> | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |



|  |  |   |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>未参与投资任何与安正时尚生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。2、自签署承诺函之日起，本人所控制的公司及拥有权益的公司将不生产、开发任何与安正时尚产品构成竞争或可能竞争的产品，不直接或间接经营任何与安正时尚经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，不参与投资任何与安正时尚生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业。3、自签署承诺函之日起，如安正时尚进一步开拓其产品和业务范围，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将不与安正时尚拓展后的产品和业务相竞争；若与安正时尚拓展后的产品和业务相竞争，本人、所控制的公司及拥有权益的公司将以以下方式避免同业竞争：（1）停止生产或经营相竞争的产品和业务；（2）将相竞争的业务纳入安正时尚经营；（3）向无关联关系的第三方转让该业务。4、如承诺函被证明是不真实或未被遵守，将向安正时尚赔偿一切直接或间接损失。如违反承诺，</p> |  |  |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|--|--|

|    |             |  |                            |   |   |     |     |
|----|-------------|--|----------------------------|---|---|-----|-----|
|    |             | 公司将有权暂扣本人所持的股份的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。   |                            |   |   |     |     |
| 其他 | 全体董事、高级管理人员 | 1、承诺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；2、承诺对职务消费行为进行约束；3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、承诺由董事会或薪酬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；5、承诺未来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。 | 承诺时间：<br>2014年10月<br>期限：长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 郑安政         | 1、如公司及其控股子公司因违反社会保险、住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将全额承担公司及其控股子公司的补缴义务、滞纳金、罚款或损失，并保证公司及其控股子公司不会因此遭受任何损失。2、如违反承诺，公司将有权暂扣公司控股股东所持的股份  | 长期                         | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|    |     |   |                               |   |   |     |     |
|----|-----|---|-------------------------------|---|---|-----|-----|
|    |     | 的应付而未付的现金分红，直至违反承诺的事项消除。如其未能及时赔偿公司因此而发生的损失或开支，公司有权在暂扣现金分红的范围内取得该等赔偿。  |                               |   |   |     |     |
| 其他 | 郑安政 | 1、如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若事实认定之日公司本人已公开发售股份但未上市的，且自认定之日起 30 日内，本人将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购已转让的原限售股份；若认定之日公司已发行并上市，本人将依法购回已转让的原限售股份，购回价格不低于回购公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值，并根据相关法律法规规定的程序实施。上述购回实施时法律法规另有规定的从其规定。2、公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司 | 承诺时间：<br>2014 年 10 月<br>期限：长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|    |      |   |                               |   |   |     |     |
|----|------|---|-------------------------------|---|---|-----|-----|
|    |      | 处领取股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，若转让的，转让所得归公司所有，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。  |                               |   |   |     |     |
| 其他 | 安正时尚 | 如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，若自主管机关或者司法机关作出事实认定之日（以下称“认定之日”）本公司已公开发行股份但未上市的，自认定之日起 30 日内，本公司将依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购本次公开发行的全部新股；同时，如本次发行时将持有的股份（以下称“老股”）以公开发行方式一并向投资者发售的股东不履行购回该等老股义务的，则本公司应当依法按照发行价加计银行同期活期存款利息回购该等 | 承诺时间：<br>2014 年 10 月<br>期限：长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|    |                  |   |                            |   |   |     |     |  |
|----|------------------|---|----------------------------|---|---|-----|-----|--|
|    |                  | 老股。若认定之日本公司已发行并上市，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。   |                            |   |   |     |     |  |
| 其他 | 陈克川、郑秀萍          | 1、如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。2、如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。3、本人以从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。 | 承诺时间：<br>2014年10月<br>期限：长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 其他 | 公司其他董事、监事、高级管理人员 | 1、如果公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者的损失。2、如果本人未能履行上述承诺，将停止在公司处领取薪酬或津贴，直至本人按上述承诺采取相应的赔偿措施并实施   | 承诺时间：<br>2014年10月<br>期限：长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  | 完毕时为止。若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本人因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本人自愿无条件地遵从该等规定。3、本人以从公司领取的薪酬或津贴作为履约担保。 |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**适用 不适用**三、违规担保情况**适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

1) 公司第五届董事会第二十六次会议审议并通过《关于安正儿童收购礼尚信息少数股东股权暨关联交易的议案》，独立董事发表了事前认可意见及同意的独立意见。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 5 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上发布的相关公告。

截至 6 月 30 日，安正儿童已支付第一期股权转让款，礼尚信息已完成工商变更手续并取得新的营业执照。

2) 公司第五届董事会第二十七次会议及 2023 年第三次临时股东大会审议并通过《关于对控股公司上海蛙品儿童用品有限公司实施减资暨关联交易的议案》，独立董事发表了事前认可意见及同意的独立意见。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 9 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)及指定信息披露媒体上发布的相关公告。截至 6 月 30 日，公司已收到第一期股权转让款。

### 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

单位：元 币种：人民币

| 关联方                   | 关联关系  | 向关联方提供资金                             |      |      | 关联方向上市公司提供资金 |              |              |
|-----------------------|-------|--------------------------------------|------|------|--------------|--------------|--------------|
|                       |       | 期初余额                                 | 发生额  | 期末余额 | 期初余额         | 发生额          | 期末余额         |
| 郑秀萍                   | 其他关联人 | 0.00                                 |      |      | 0.00         | 7,550,054.79 | 7,550,054.79 |
| 合计                    |       | 0.00                                 | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 7,550,054.79 | 7,550,054.79 |
| 关联债权债务形成原因            |       | 郑秀萍向安正儿童提供的借款全部用于安正儿童（含子公司）对外投资或日常运营 |      |      |              |              |              |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 |       | 无                                    |      |      |              |              |              |

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

适用 不适用



## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

## (三) 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1. 股份变动情况表

| 股份性质        | 股份变动前       |       | 股份变动数量（股） | 股份变动后       |       |
|-------------|-------------|-------|-----------|-------------|-------|
|             | 股份数量（股）     | 比例（%） |           | 股份数量（股）     | 比例（%） |
| 有限售条件股份     | 0           | 0     | 0         | 0           | 0     |
| 无限售条件股份     | 400,102,220 | 100   | -890,060  | 399,212,160 | 100   |
| 其中：回购专用证券账户 | 8,968,020   | 2.24  | -890,060  | 8,077,960   | 2.02  |
| 总股本         | 400,102,220 | 100   | -890,060  | 399,212,160 | 100   |

## 2. 股份变动情况说明

适用 不适用

公司于2023年2月14日召开了第五届董事会第二十三次会议和第五届监事会第十五次会议、于2023年3月2日召开了2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于注销部分回购股份并减少注册资本的议案》等相关议案，同意注销回购专用证券账户部分已超过使用期限股份890,060股并减少相应注册资本。本次注销回购专用证券账户股份于2023年4月20日完成，公司总股本由400,102,220股变更为399,212,160股。

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

适用 不适用

## 4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 15,709 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位: 股

| 前十名股东持股情况                                       |            |             |           |                                 |                |            |       |
|---|------------|-------------|-----------|---------------------------------|----------------|------------|-------|
| 股东名称<br>(全称)                                    | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有<br>有限<br>售条<br>件股<br>份数<br>量 | 质押、标记或冻结情<br>况 |            | 股东性质  |
|   |            |             |           |                                 | 股份状<br>态       | 数量         |       |
| 郑安政   | 0          | 151,165,218 | 37.87     | 0                               | 质押             | 23,000,000 | 境内自然人 |
| 陈克川   | -1,043,700 | 55,206,300  | 13.83     | 0                               | 质押             | 12,780,000 | 境内自然人 |
| 郑安坤   | 0          | 44,100,000  | 11.05     | 0                               | 质押             | 29,710,000 | 境内自然人 |
| 郑安杰   | 0          | 27,048,000  | 6.78      | 0                               | 质押             | 15,000,000 | 境内自然人 |
| 郑秀萍   | -2,167,500 | 7,000,000   | 1.75      | 0                               | 质押             | 7,000,000  | 境内自然人 |
| 安正时尚集团股<br>份有限公司一第<br>一期员工持股计<br>划              | 5,840,000  | 5,840,000   |           | 0                               | 无              | 0          | 其他    |
| 华夏银行股份有<br>限公司一华夏智<br>胜先锋股票型证<br>券投资基金<br>(LOF) | 1,615,960  | 1,615,960   | 0.40      | 0                               | 未知             | 未知         | 国有法人  |
| 朱清远   |            | 1,369,880   | 0.34      | 0                               | 未知             | 未知         | 境内自然人 |
| 徐颖  |            | 1,026,300   | 0.26      | 0                               | 未知             | 未知         | 境内自然人 |
| 中国国际金融香<br>港资产管理有限<br>公司一FT                     | 614,680    | 981,800     | 0.25      | 0                               | 未知             | 未知         | 其他    |
| 前十名无限售条件股东持股情况                                  |            |             |           |                                 |                |            |       |

| 股东名称                            | 持有无限售条件流通股的数量  | 股份种类及数量 |             |
|---------------------------------|--|---------|-------------|
|                                 |  | 种类      | 数量          |
| 郑安政                             | 151,165,218  | 人民币普通股  | 151,165,218 |
| 陈克川                             | 55,206,300   | 人民币普通股  | 55,206,300  |
| 郑安坤                             | 44,100,000   | 人民币普通股  | 44,100,000  |
| 郑安杰                             | 27,048,000   | 人民币普通股  | 27,048,000  |
| 郑秀萍                             | 7,000,000  | 人民币普通股  | 7,000,000   |
| 安正时尚集团股份有限公司—第一期员工持股计划          | 5,840,000  | 人民币普通股  | 5,840,000   |
| 华夏银行股份有限公司—华夏智胜先锋股票型证券投资基金(LOF) | 1,615,960  | 人民币普通股  | 1,615,960   |
| 朱清远                             | 1,369,880  | 人民币普通股  | 1,369,880   |
| 徐颖                              | 1,026,300  | 人民币普通股  | 1,026,300   |
| 中国国际金融香港资产管理有限公司—FT             | 981,800  | 人民币普通股  | 981,800     |
| 前十名股东中回购专户情况说明                  | <p>1. 公司于 2020 年 11 月 12 日召开第五届董事会第三次会议，并于 2020 年 11 月 30 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的方案》，2020 年 12 月 4 日-2021 年 11 月 30 日期间，公司共实施回购 6,059,660 股，本次股份回购计划实施完毕。详情请见公司披露公告《关于股份回购结果暨股份变动公告》（公告编号：2021-064）。</p> <p>2. 公司于 2021 年 12 月 2 日召开第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份的方案》（公告编号：2021-067），2021 年 12 月 8 日，公司披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》（2021-068）。截至 2022 年 11 月 30 日，公司通过集中竞价交易方式回购公司股份数量为 2,018,300 股。至此，公司本次股份回购计划已实施完毕，本次股份回购符合公司回购方案的要求。详情请见公司披露公告《关于股份回购结果暨股份变动公告》（公告编号：2022-072）。</p> <p>截至本报告期末，公司回购专用证券专户共持有 8,077,960 股，占总股本的 2.02%，上述股份均拟用于股权激励和员工持股计划。</p> |         |             |

|                          |                                     |
|--------------------------|-------------------------------------|
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无                                   |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 郑安坤、郑安杰、陈克川、郑秀萍系公司控股股东、实际控制人郑安政的亲属。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 无                                   |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位： 安正时尚集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023 年 6 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 307,354,044.55   | 430,390,558.96   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 72,063,671.24    | 196,331,021.52   |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 231,608,254.72   | 227,251,394.16   |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 34,858,861.11    | 21,588,568.19    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 73,956,526.22    | 75,026,694.81    |
| 其中：应收利息       |    | 1,333,900.09     |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 612,486,724.84   | 769,080,254.82   |
| 合同资产          |    |                  |                  |
| 持有待售资产        |    |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  | 33,174,033.33    |
| 其他流动资产        |    | 38,770,709.37    | 125,000,006.74   |
| 流动资产合计        |    | 1,371,098,792.05 | 1,877,842,532.53 |
| <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        |    | 77,232,028.40    |                  |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    | 86,616,369.56    | 95,361,805.74    |
| 投资性房地产        |    | 220,906,551.15   | 225,626,418.03   |
| 固定资产          |    | 443,097,738.36   | 458,996,872.07   |
| 在建工程          |    |                  |                  |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |
| 油气资产          |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 使用权资产         |  | 36,651,682.33    | 60,082,151.66    |
| 无形资产          |  | 65,552,225.36    | 67,348,315.03    |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  | 97,074,646.60    | 97,074,646.60    |
| 长期待摊费用        |  | 25,630,971.42    | 30,257,957.34    |
| 递延所得税资产       |  | 130,361,640.83   | 147,045,069.30   |
| 其他非流动资产       |  | 1,116,724.65     | 1,991,270.72     |
| 非流动资产合计       |  | 1,184,240,578.66 | 1,183,784,506.49 |
| 资产总计          |  | 2,555,339,370.71 | 3,061,627,039.02 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 19,960,000.00    |                  |
| 向中央银行借款       |  |                  |                  |
| 拆入资金          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 102,109,935.12   | 220,818,001.72   |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 65,320,832.61    | 75,282,973.73    |
| 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        |  | 50,542,007.31    | 69,781,390.10    |
| 应交税费          |  | 26,021,765.12    | 18,583,763.96    |
| 其他应付款         |  | 93,222,296.68    | 104,841,736.87   |
| 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   |  | 20,361,154.22    | 31,337,781.73    |
| 其他流动负债        |  | 79,202,273.91    | 143,684,295.66   |
| 流动负债合计        |  | 456,740,264.97   | 664,329,943.77   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 租赁负债          |  | 16,572,518.82    | 30,794,989.48    |
| 长期应付款         |  | 15,000,000.00    |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 57,154,715.61    | 57,995,486.55    |
| 递延所得税负债       |  | 1,158,725.67     | 1,396,498.10     |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |
| 非流动负债合计       |  | 89,885,960.10    | 90,186,974.13    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计                 |  | 546,626,225.07   | 754,516,917.90   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 399,212,160.00   | 400,102,220.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 962,389,320.92   | 958,184,884.14   |
| 减：库存股                |  | 89,701,254.98    | 150,311,777.44   |
| 其他综合收益               |  | 1,274,891.60     | 1,274,891.60     |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 200,568,131.91   | 200,051,110.00   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 499,244,874.60   | 666,871,227.57   |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 1,972,988,124.05 | 2,076,172,555.87 |
| 少数股东权益               |  | 35,725,021.59    | 230,937,565.25   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,008,713,145.64 | 2,307,110,121.12 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,555,339,370.71 | 3,061,627,039.02 |

公司负责人：郑安政

主管会计工作负责人：吕鹏飞

会计机构负责人：王二红

**母公司资产负债表**

2023年6月30日

编制单位：安正时尚集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2023年6月30日       | 2022年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 155,901,449.34   | 184,360,356.93   |
| 交易性金融资产       |    | 10,276,000.00    | 9,975,000.00     |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 144,371,572.85   | 168,749,998.15   |
| 应收款项融资        |    |                  |                  |
| 预付款项          |    | 25,755,242.22    | 5,129,255.47     |
| 其他应收款         |    | 239,293,434.06   | 186,836,439.37   |
| 其中：应收利息       |    | 1,010,041.68     |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 存货            |    | 456,111,531.96   | 509,125,148.21   |
| 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        |    | 20,380,429.00    | 42,496,203.28    |
| 流动资产合计        |    | 1,052,089,659.43 | 1,106,672,401.41 |
| <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        |  | 927,359,429.12   | 926,511,144.18   |
| 其他权益工具投资      |  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |  | 86,616,369.56    | 95,361,805.74    |
| 投资性房地产        |  | 220,906,551.15   | 225,626,418.03   |
| 固定资产          |  | 436,305,602.81   | 451,808,201.78   |
| 在建工程          |  |                  |                  |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  | 1,750,440.76     |                  |
| 无形资产          |  | 59,429,973.40    | 59,119,556.52    |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 2,361,578.89     | 2,260,114.07     |
| 递延所得税资产       |  | 92,619,073.90    | 90,851,696.66    |
| 其他非流动资产       |  | 797,984.62       | 1,444,984.36     |
| 非流动资产合计       |  | 1,828,147,004.21 | 1,852,983,921.34 |
| 资产总计          |  | 2,880,236,663.64 | 2,959,656,322.75 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 19,960,000.00    |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 62,116,076.70    | 119,417,023.55   |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 344,392,627.64   | 186,386,430.22   |
| 应付职工薪酬        |  | 21,600,959.90    | 28,982,457.96    |
| 应交税费          |  | 5,121,355.75     | 6,854,576.28     |
| 其他应付款         |  | 124,506,101.74   | 110,844,836.52   |
| 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   |  | 713,059.20       |                  |
| 其他流动负债        |  | 108,539,713.23   | 131,165,371.92   |
| 流动负债合计        |  | 686,949,894.16   | 583,650,696.45   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 租赁负债          |  | 1,153,848.47     |                  |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 57,154,715.61    | 57,995,486.55    |
| 递延所得税负债       |  | 41,400.00        |                  |
| 其他非流动负债       |  |                  |                  |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动负债合计              |  | 58,349,964.08    | 57,995,486.55    |
| 负债合计                 |  | 745,299,858.24   | 641,646,183.00   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 399,212,160.00   | 400,102,220.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 903,434,604.54   | 958,117,828.64   |
| 减：库存股                |  | 89,701,254.98    | 150,311,777.44   |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 200,051,110.00   | 200,051,110.00   |
| 未分配利润                |  | 721,940,185.84   | 910,050,758.55   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 2,134,936,805.40 | 2,318,010,139.75 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 2,880,236,663.64 | 2,959,656,322.75 |

公司负责人：郑安政

主管会计工作负责人：吕鹏飞

会计机构负责人：王二红

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2023 年半年度        | 2022 年半年度        |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 1,291,453,037.88 | 1,046,548,407.11 |
| 其中：营业收入     |    | 1,291,453,037.88 | 1,046,548,407.11 |
| 利息收入        |    |                  |                  |
| 已赚保费        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                  |                  |
| 二、营业总成本     |    | 1,244,573,030.96 | 1,009,693,356.13 |
| 其中：营业成本     |    | 716,205,002.05   | 531,871,720.16   |
| 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       |    | 6,930,883.70     | 7,907,689.12     |
| 销售费用        |    | 373,700,297.60   | 341,295,370.94   |
| 管理费用        |    | 119,415,523.11   | 105,830,662.49   |
| 研发费用        |    | 29,500,468.05    | 33,809,490.09    |
| 财务费用        |    | -1,179,143.55    | -11,021,576.67   |
| 其中：利息费用     |    | 514,457.07       | 1,621,217.85     |
| 利息收入        |    | 5,496,633.26     | 7,752,270.94     |
| 加：其他收益      |    | 12,859,975.84    | 6,498,581.63     |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 6,856,918.70   | 13,376,373.46  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  | 1,646,758.64   | -6,481,473.29  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 5,117,734.75   | 3,641,940.25   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -39,680,210.56 | -35,629,993.49 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 391,845.07     | 370,454.22     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 34,073,029.36  | 18,630,933.76  |
| 加：营业外收入                       |  | 1,185,554.77   | 979,840.51     |
| 减：营业外支出                       |  | 841,873.44     | 4,463,842.73   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 34,416,710.69  | 15,146,931.54  |
| 减：所得税费用                       |  | 4,462,142.93   | -3,853,399.47  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 29,954,567.76  | 19,000,331.01  |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 29,954,567.76  | 19,000,331.01  |
| 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）   |  | 27,940,747.03  | 19,325,708.47  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |  | 2,013,820.73   | -325,377.46    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |  |                |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动             |  |                |                |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动             |  |                |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合               |  |                |                |

|                         |  |               |               |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| 收益                      |  |               |               |
| (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                  |  |               |               |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |               |               |
| 七、综合收益总额                |  | 29,954,567.76 | 19,000,331.01 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 27,940,747.03 | 19,325,708.47 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 2,013,820.73  | -325,377.46   |
| 八、每股收益：                 |  |               |               |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.07          | 0.05          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.07          | 0.05          |

公司负责人：郑安政

主管会计工作负责人：吕鹏飞

会计机构负责人：王二红

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注 | 2023 年半年度      | 2022 年半年度      |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        |    | 372,554,993.98 | 394,694,014.02 |
| 减：营业成本                        |    | 207,397,722.34 | 208,229,179.11 |
| 税金及附加                         |    | 4,230,784.95   | 5,272,780.67   |
| 销售费用                          |    | 40,761,435.41  | 38,367,337.42  |
| 管理费用                          |    | 74,917,601.06  | 68,545,481.62  |
| 研发费用                          |    | 26,331,823.99  | 26,822,654.98  |
| 财务费用                          |    | -3,579,234.72  | -5,980,291.15  |
| 其中：利息费用                       |    | 5,123.07       | 53,274.21      |
| 利息收入                          |    | 3,390,559.31   | 5,945,006.89   |
| 加：其他收益                        |    | 2,139,433.08   | 2,129,904.36   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |    |                | 11,239,336.38  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |    |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |    |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |    |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |    | 215,108.92     | -6,481,473.29  |
| 信用减值损失（损失以“-”                 |    | 9,742,010.04   | -986,830.04    |

|                          |  |                |                |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 号填列)                     |  |                |                |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列)       |  | -29,050,290.49 | -28,758,659.03 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列)       |  |                |                |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列)       |  | 5,541,122.50   | 30,579,149.75  |
| 加: 营业外收入                 |  | 312,235.87     | 141,282.40     |
| 减: 营业外支出                 |  | 683.32         | 43,217.64      |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)     |  | 5,852,675.05   | 30,677,214.51  |
| 减: 所得税费用                 |  | -1,603,852.24  | 2,349,058.74   |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列)       |  | 7,456,527.29   | 28,328,155.77  |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |  | 7,456,527.29   | 28,328,155.77  |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) |  |                |                |
| 五、其他综合收益的税后净额            |  |                |                |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额         |  |                |                |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |                |                |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动        |  |                |                |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动        |  |                |                |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                |                |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |                |                |
| 2. 其他债权投资公允价值变动          |  |                |                |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |                |                |
| 4. 其他债权投资信用减值准备          |  |                |                |
| 5. 现金流量套期储备              |  |                |                |
| 6. 外币财务报表折算差额            |  |                |                |
| 7. 其他                    |  |                |                |
| 六、综合收益总额                 |  | 7,456,527.29   | 28,328,155.77  |
| 七、每股收益:                  |  |                |                |
| (一) 基本每股收益 (元/股)         |  |                |                |
| (二) 稀释每股收益 (元/股)         |  |                |                |

公司负责人: 郑安政

主管会计工作负责人: 吕鹏飞

会计机构负责人: 王二红

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度         | 2022年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <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        |    | 1,150,682,003.99 | 1,075,095,555.42 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额           |    |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |                  |                  |
| 收到再保业务现金净额            |    |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额          |    |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    |                  |                  |
| 拆入资金净增加额              |    |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额            |    |                  |                  |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |    |                  |                  |
| 收到的税费返还               |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 105,805,001.98   | 273,280,162.17   |
| 经营活动现金流入小计            |    | 1,256,487,005.97 | 1,348,375,717.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 736,161,533.39   | 587,680,968.60   |
| 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        |    | 261,584,566.95   | 260,344,324.91   |
| 支付的各项税费               |    | 44,348,805.20    | 120,919,944.62   |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |    | 163,096,716.13   | 246,456,198.99   |
| 经营活动现金流出小计            |    | 1,205,191,621.67 | 1,215,401,437.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |    | 51,295,384.30    | 132,974,280.47   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金             |    | 600,000.00       | 34,079,149.98    |
| 取得投资收益收到的现金           |    | 2,030,624.54     | 3,492,897.38     |
| 处置固定资产、无形资产和其         |    | 6,300.00         | 503,100.35       |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 他长期资产收回的现金净额              |  |                 |                 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  | 225,773,504.00  | 48,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 228,410,428.54  | 86,075,147.71   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 35,968,636.58   | 10,866,496.99   |
| 投资支付的现金                   |  | 15,000,000.00   |                 |
| 质押贷款净增加额                  |  |                 |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 101,838,306.58  |                 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 152,806,943.16  | 10,866,496.99   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 75,603,485.38   | 75,208,650.72   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 19,388,800.00   |                 |
| 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                 |  | 19,960,000.00   |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 15,000,000.00   |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 54,348,800.00   |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 | 77,113,255.60   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 195,572,223.07  | 193,628,178.07  |
| 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            |  | 42,782,389.80   | 32,375,118.83   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 238,354,612.87  | 303,116,552.50  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -184,005,812.87 | -303,116,552.50 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,407,501.84   | 3,229,004.37    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -59,514,445.03  | -91,704,616.94  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 365,526,985.24  | 630,852,901.98  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 306,012,540.21  | 539,148,285.04  |

公司负责人：郑安政

主管会计工作负责人：吕鹏飞

会计机构负责人：王二红

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2023年半年度       | 2022年半年度       |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <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         |    | 711,850,933.39 | 446,059,295.56 |

|                           |  |                 |                 |
|---------------------------|--|-----------------|-----------------|
| 金                         |  |                 |                 |
| 收到的税费返还                   |  |                 |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 267,955,849.98  | 189,681,686.85  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 979,806,783.37  | 635,740,982.41  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 212,756,523.18  | 242,020,037.38  |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 117,829,074.02  | 120,349,902.28  |
| 支付的各项税费                   |  | 19,295,732.28   | 74,824,255.87   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 480,967,148.44  | 156,124,771.81  |
| 经营活动现金流出小计                |  | 830,848,477.92  | 593,318,967.34  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 148,958,305.45  | 42,422,015.07   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 |  | 600,000.00      | 34,079,149.98   |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                 | 281,160.32      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                 | 73,000.00       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                 | 30,000,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                |  | 600,000.00      | 64,433,310.30   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 21,533,010.59   | 2,163,693.16    |
| 投资支付的现金                   |  |                 |                 |
| 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                |  | 21,533,010.59   | 2,163,693.16    |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -20,933,010.59  | 62,269,617.14   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 19,388,800.00   |                 |
| 取得借款收到的现金                 |  | 19,960,000.00   |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 39,348,800.00   |                 |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 195,572,223.07  | 192,790,795.70  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 265,600.00      | 12,737,479.40   |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 195,837,823.07  | 205,528,275.10  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -156,489,023.07 | -205,528,275.10 |

|                    |  |                |                 |
|--------------------|--|----------------|-----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  | 4,820.62       | -3,634.46       |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | -28,458,907.59 | -100,840,277.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 184,347,356.93 | 338,565,264.78  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 155,888,449.34 | 237,724,987.43  |

公司负责人：郑安政

主管会计工作负责人：吕鹏飞

会计机构负责人：王二红



## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |    |  |                |                |              |      |                |        |                 |    |                  |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|----------------|--------------|------|----------------|--------|-----------------|----|------------------|-----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |                |              |      |                |        |                 |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计         |                  |
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润           | 其他 |                  |                 | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |                |              |      |                |        |                 |    |                  |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 400,102,220.00 |        |    |  | 958,184,884.14 | 150,311,777.44 | 1,274,891.60 |      | 200,051,110.00 |        | 666,871,227.57  |    | 2,076,172,555.87 | 230,937,565.25  | 2,307,110,121.12 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                |                |              |      |                |        |                 |    |                  |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                |                |              |      |                |        |                 |    |                  |                 |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |        |    |  |                |                |              |      |                |        |                 |    |                  |                 |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                |                |              |      |                |        |                 |    |                  |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,102,220.00 |        |    |  | 958,184,884.14 | 150,311,777.44 | 1,274,891.60 |      | 200,051,110.00 |        | 666,871,227.57  |    | 2,076,172,555.87 | 230,937,565.25  | 2,307,110,121.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -890,060.00    |        |    |  | 4,204,436.78   | -60,610,522.46 |              |      | 517,021.91     |        | -167,626,352.97 |    | -103,184,431.82  | -195,212,543.66 | -298,396,975.48  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |                |              |      |                |        | 27,940,747.03   |    | 27,940,747.03    | 2,013,820.73    | 29,954,567.76    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -890,060.00    |        |    |  | 4,204,436.78   | -60,610,522.46 |              |      | 517,021.91     |        |                 |    | 64,441,921.15    | -197,226,364.39 | -132,784,443.24  |
| 1. 所有者投入的普通股          | -890,060.00    |        |    |  | 54,060,279.00  | -10,943,023.31 |              |      |                |        |                 |    | 64,113,242.31    | -106,440,923.31 | -42,327,681.00   |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |    |  |                |                |              |      |                |        |                 |    |                  |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |    |  | -44,630,260.79 | -49,667,499.15 |              |      |                |        |                 |    | 5,037,238.36     |                 | 5,037,238.36     |
| 4. 其他                 |                |        |    |  | -5,225,581.43  |                |              |      | 517,021.91     |        |                 |    | -4,708,559.52    | -90,785,441.08  | -95,494,000.60   |
| （三）利润分配               |                |        |    |  |                |                |              |      |                |        | -195,567,100.00 |    | -195,567,100.00  |                 | -195,567,100.00  |

|                    |                |  |  |  |                |               |              |  |                |                 |                 |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--|----------------|-----------------|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |               |              |  |                |                 |                 |  |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |               |              |  |                |                 |                 |  |                  |               |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |              |  |                | -195,567,100.00 | -195,567,100.00 |  | -195,567,100.00  |               |                  |
| 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           | 399,212,160.00 |  |  |  | 962,389,320.92 | 89,701,254.98 | 1,274,891.60 |  | 200,568,131.91 |                 | 499,244,874.60  |  | 1,972,988,124.05 | 35,725,021.59 | 2,008,713,145.64 |

| 项目        | 2022 年半年度      |        |  |  |                |                |              |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
|-----------|----------------|--------|--|--|----------------|----------------|--------------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |  |  |                |                |              |      |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计        |                  |
|           | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |  |  | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益       | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |                | 小计               |
| 优先股       | 永续债            | 其他     |  |  |                |                |              |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 400,102,220.00 |        |  |  | 958,184,884.14 | 135,279,415.44 | 1,274,891.60 |      | 200,051,110.00 |        | 1,214,556,456.46 |    | 2,638,890,146.76 | 268,508,950.42 | 2,907,399,097.18 |
| 加：会计政策变更  |                |        |  |  |                |                |              |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 前期差错更正    |                |        |  |  |                |                |              |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |
| 同一控制下企业合并 |                |        |  |  |                |                |              |      |                |        |                  |    |                  |                |                  |

2023 年半年度报告

|                           |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
|---------------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--------------|--|----------------|--|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 其他                        |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 二、本年期初余额                  | 400,102,220.00 |  |  |  | 958,184,884.14 | 135,279,415.44 | 1,274,891.60 |  | 200,051,110.00 |  | 1,214,556,456.46 |  | 2,638,890,146.76 | 268,508,950.42 | 2,907,399,097.18 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) |                |  |  |  |                | 12,737,479.40  |              |  |                |  | -173,490,891.53  |  | -186,228,370.93  | -325,377.46    | -186,553,748.39  |
| (一) 综合收益总额                |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  | 19,325,708.47    |  | 19,325,708.47    | -325,377.46    | 19,000,331.01    |
| (二) 所有者投入和减少资本            |                |  |  |  |                | 12,737,479.40  |              |  |                |  |                  |  | -12,737,479.40   |                | -12,737,479.40   |
| 1. 所有者投入的普通股              |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                     |                |  |  |  |                | 12,737,479.40  |              |  |                |  |                  |  | -12,737,479.40   |                | -12,737,479.40   |
| (三) 利润分配                  |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  | -192,816,600.00  |  | -192,816,600.00  |                | -192,816,600.00  |
| 1. 提取盈余公积                 |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备               |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  |                  |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |                |  |  |  |                |                |              |  |                |  | -192,816,600.00  |  | -192,816,600.00  |                | -192,816,600.00  |
| 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 | 400,102,220.00 |  |  |  | 958,184,884.14 | 148,016,894.84 | 1,274,891.60 |  | 200,051,110.00 |  | 1,041,065,564.93 |  | 2,452,661,775.83 | 268,183,572.96 | 2,720,845,348.79 |

公司负责人：郑安政

主管会计工作负责人：吕鹏飞

会计机构负责人：王二红

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
|                       | 实收资本（或股本）      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润           | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 400,102,220.00 |        |     |    | 958,117,828.64 | 150,311,777.44 |        |      | 200,051,110.00 | 910,050,758.55  | 2,318,010,139.75 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 400,102,220.00 |        |     |    | 958,117,828.64 | 150,311,777.44 |        |      | 200,051,110.00 | 910,050,758.55  | 2,318,010,139.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -890,060.00    |        |     |    | -54,683,224.10 | -60,610,522.46 |        |      |                | -188,110,572.71 | -183,073,334.35  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |        |      |                | 7,456,527.29    | 7,456,527.29     |
| （二）所有者投入和减少资本         | -890,060.00    |        |     |    | -54,683,224.10 | -60,610,522.46 |        |      |                |                 | 5,037,238.36     |
| 1. 所有者投入的普通股          | -890,060.00    |        |     |    | -10,052,963.31 | -10,943,023.31 |        |      |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | -44,630,260.79 | -49,667,499.15 |        |      |                |                 | 5,037,238.36     |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |                |        |      |                | -195,567,100.00 | -195,567,100.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |     |    |                |                |        |      |                | -195,567,100.00 | -195,567,100.00  |
| 3. 其他                 |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                 |                  |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 399,212,160.00 |  |  |  | 903,434,604.54 | 89,701,254.98 |  | 200,051,110.00 | 721,940,185.84 | 2,134,936,805.40 |

| 项目                     | 2022 年半年度      |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                        |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额               | 400,102,220.00 |        |     |    | 958,117,828.64 | 135,279,415.44 |        |      | 200,051,110.00 | 1,262,462,518.70 | 2,685,454,261.90 |
| 加：会计政策变更               |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 其他                     |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额               | 400,102,220.00 |        |     |    | 958,117,828.64 | 135,279,415.44 |        |      | 200,051,110.00 | 1,262,462,518.70 | 2,685,454,261.90 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列) |                |        |     |    |                | 12,737,479.40  |        |      |                | -164,488,444.23  | -177,225,923.63  |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |                |                |        |      |                | 28,328,155.77    | 28,328,155.77    |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                | 12,737,479.40  |        |      |                |                  | -12,737,479.40   |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 4. 其他                  |                |        |     |    |                | 12,737,479.40  |        |      |                |                  | -12,737,479.40   |
| (三) 利润分配               |                |        |     |    |                |                |        |      |                | -192,816,600.00  | -192,816,600.00  |
| 1. 提取盈余公积              |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| 2. 对所有者 (或股东) 的分配      |                |        |     |    |                |                |        |      |                | -192,816,600.00  | -192,816,600.00  |
| 3. 其他                  |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |
| (四) 所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |                |        |      |                |                  |                  |

|                    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |                |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额           | 400,102,220.00 |  |  |  | 958,117,828.64 | 148,016,894.84 |  |  | 200,051,110.00 | 1,097,974,074.47 | 2,508,228,338.27 |

公司负责人：郑安政

主管会计工作负责人：吕鹏飞

会计机构负责人：王二红

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

安正时尚集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由自然人郑安政、郑安杰、郑安坤、郑秀萍、陈克川和浙江玖姿服饰有限公司于 2008 年 6 月 5 日共同出资设立，初始注册资本为人民币 5,000.00 万元。经过历次变更，截至 2016 年 12 月 31 日本公司注册资本为 21,378.00 万元。

2017 年 2 月 6 日，根据公司 2014 年第五次临时股东大会、2016 年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会《关于核准安正时尚集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017] 31 号）核准，公司向社会公众发行人民币普通股（A 股）71,260,000 股，发行后本公司的注册资本和股本变更为人民币 285,040,000.00 元。

根据公司第三届董事会第十八次会议、2017 年第二次临时股东大会、第四届董事会第二次会议，公司拟向 172 名激励对象授予限制性股票 4,881,000.00 股。截至 2017 年 9 月 26 日，公司向 147 名激励对象定向增发 4,020,642.00 股，增发后本公司的注册资本和股本变更为人民币 289,060,642.00 元。

根据公司 2017 年度股东大会决议，以公司 2018 年 5 月 17 日股权登记日的总股本 289,041,642.00 股为基数，以资本公积金向全体股东每股转增 0.40 股，共转增 115,616,657.00 股，本次分配后总股本为 404,658,299.00 股，除权日为 2018 年 5 月 18 日；2018 年因员工离职回购注销授予的限制性股票 413,647.00 股（除权后股数）。截至 2018 年 12 月 31 日，本公司注册资本和股本为人民币 404,244,652.00 元。

根据公司第四届董事会第十六次会议，公司通过集中竞价方式回购股份，2019 年度通过集中竞价方式累计回购股份 6,730,060.00 股。2019 年因员工离职、公司 2018 年业绩未满足限制性股票第二期解锁条件等回购注销授予的限制性股票 2,416,736.00 股（除权后股数）。

根据公司第五届董事会第三次会议、2020 年第四次临时股东大会会议，公司通过集中竞价方式回购股份，2020 年度通过集中竞价方式累计回购股份 1,850,000 股。2020 年因员工离职、公司 2019 年业绩未满足限制性股票第三期解锁条件等回购注销授予的限制性股票 1,725,696.00 股（除权后股数）。

根据公司第五届董事会第三次会议、第四次临时股东大会会议，公司通过集中竞价方式回购股份，2021 年度通过集中竞价方式累计实施回购 4,209,660.00 股。

根据公司第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第九次会议，公司通过集中竞价方式回购股份，2022 年度通过集中竞价方式累计实施回购 2,018,300.00 股。

根据公司第五届董事会第二十三次会议、第五届监事会第十五次会议以及 2023 年第二次临时股东大会会议，公司同意注销部分回购专用证券账户股份 890,060 股并减少注册资本。

经上述变动后，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 399,212,160.00 元，公司的股份总数为 399,212,160 股，均为人民币普通股。

本公司统一社会信用代码为 91330400676183847X。本公司注册地及总部位于浙江省海宁市海宁经济开发区谷水路 298 号。

本公司及子公司主营：纺织品、针织品、经编织物、服装、服饰制品等的生产销售，拥有“JZ 玖姿”、“IMM 尹默”、“ANZHENG 安正”、“MOISSAC 摩萨克”等品牌风格鲜明互补、市场定位差异有序的成熟男女时装品牌，产品主要包括上衣、裙装、外套、裤装、皮衣等女士时装，以及西装、裤子、衬衫、夹克等男士时装，主要销售渠道包括加盟商、直营商场专柜、直营专卖店、网络销售等。子公司礼尚信息主营电子商务运营；子公司零到七、上海蛙品主营儿童用品。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 29 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

### (1) 报告期末纳入合并范围的子公司

| 序 号 | 子公司全称          | 子公司简称  | 持股比例%  |       |
|-----|----------------|--------|--------|-------|
|     |                |        | 直接     | 间接    |
| 1   | 上海艳姿服饰有限公司     | 上海艳姿   | 100.00 | —     |
| 2   | 上海安正服饰有限公司     | 上海安正   | 100.00 | —     |
| 3   | 上海安喆服饰有限公司     | 上海安喆   | 100.00 | —     |
| 4   | 安诺集团有限公司       | 安诺集团   | 100.00 | —     |
| 5   | 玖姿国际有限公司       | 玖姿国际   | 100.00 | —     |
| 6   | 上海尹默服饰有限公司     | 上海尹默   | 100.00 | —     |
| 7   | 成都萱姿服饰有限公司     | 成都萱姿   | 100.00 | —     |
| 8   | 上海摩萨克服饰有限公司    | 上海摩萨克  | 100.00 | —     |
| 9   | 上海斐娜晨服饰有限公司    | 上海斐娜晨  | 100.00 | —     |
| 10  | 锦润时尚（珠海）服饰有限公司 | 锦润时尚   | 55.00  | —     |
| 11  | 安正儿童用品（上海）有限公司 | 安正儿童   | 70.00  | —     |
| 12  | 上海礼尚信息科技有限公司   | 礼尚信息   | 60.00  | 28.00 |
| 13  | 上海瑾尚广告有限公司     | 上海瑾尚   | —      | 88.00 |
| 14  | 礼乐（香港）电子商务有限公司 | 礼乐香港   | —      | 88.00 |
| 15  | 无限链（香港）有限公司    | 无限链    | —      | 88.00 |
| 16  | 上海尚熠信息科技有限公司   | 上海尚熠   | —      | 88.00 |
| 17  | 上海硕甫信息科技有限公司   | 上海硕甫   | —      | 88.00 |
| 18  | 尚乐（香港）电子商务有限公司 | 尚乐香港   | —      | 88.00 |
| 19  | 上海凯全电子商务有限公司   | 上海凯全   | —      | 88.00 |
| 20  | 上海贡桑泰爵信息技术有限公司 | 上海贡桑泰爵 | —      | 88.00 |
| 21  | 礼想（成都）网络科技有限公司 | 礼想     | —      | 88.00 |



| 序 号 | 子公司全称         | 子公司简称 | 持股比例% |       |
|-----|---------------|-------|-------|-------|
|     |               |       | 直接    | 间接    |
| 22  | 零到七贸易（上海）有限公司 | 零到七   | —     | 35.70 |

上述子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”；

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

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

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

### (2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

### (3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的确定

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

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

### (2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

### （3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

### （4）报告期内增减子公司的处理

#### ①增加子公司或业务

##### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

## B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

## ② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

## (5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

## (6) 特殊交易的会计处理

### ① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的

净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股

权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

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

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

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

#### (1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认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：

- ①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；
- ②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；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

#### （2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

### 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

#### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

#### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

#### （3）外币报表折算方法

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

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

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

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

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

### （2）金融资产的分类与计量

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

- ①以摊余成本计量的金融资产



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

#### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

#### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### ②贷款承诺及财务担保合同负债

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

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

### ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

### （4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

### （5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

#### ①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

#### A 应收款项/合同资产

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收货款

应收账款组合 2 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 3 应收合并范围外关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 押金、保证金

其他应收款组合 4 商场往来款

其他应收款组合 5 其他往来款

其他应收款组合 6 合并范围内关联方往来

其他应收款组合 7 合并范围外关联方往来

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

#### B. 债权投资、其他债权投资

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

##### ②具有较低的信用风险

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

##### ③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益

#### (6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

##### ① 终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

##### ② 继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

##### ③ 继续确认所转移的金融资产

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

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

#### （7）金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

#### （8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注五、11。

## 11. 公允价值计量

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

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

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

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

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

#### ①估值技术

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

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

## 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

详见附注五、10

## 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

详见附注五、10

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

详见附注五、10

## 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

详见附注五、10

## 16. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

### (4) 存货跌价准备的计提方法

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



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

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

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

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

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益

## 17. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

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

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

## 18. 持有待售资产

适用 不适用

## 19. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 22. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

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

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

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

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

### (3) 后续计量及损益确认方法

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

#### ① 成本法

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

#### ② 权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的

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

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

### 23. 投资性房地产

#### (1). 投资性房地产的分类：

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

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

#### (2). 投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注五、31。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

### 24. 固定资产

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

#### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

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

## (2). 折旧方法

适用 不适用

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

| 类别      | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率       | 年折旧率         |
|---------|-------|---------|-----------|--------------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20~40   | 5.00      | 4.75~2.375   |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5~10    | 5.00      | 19.00~9.50   |
| 运输工具    | 年限平均法 | 4~5     | 5.00      | 23.75~19.00  |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3~8     | 5.00      | 31.67~11.875 |
| 固定资产装修  | 年限平均法 | 5~20    | 0.00~5.00 | 20.00~5.00   |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 25. 在建工程

适用 不适用

(1) 在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

## 26. 借款费用

适用 不适用

**(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间**

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

**(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法**

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**27. 生物资产**

适用 不适用

**28. 油气资产**

适用 不适用

**29. 使用权资产**

适用 不适用

本公司对使用权资产的确定方法及会计处理方法详见附注五、43 租赁。

**30. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

无形资产的计价方法按照取得时的实际成本入账。

无形资产使用寿命及摊销：

- ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 类别          | 预计使用寿命 | 依据            |
|-------------|--------|---------------|
| 土地使用权（工业用地） | 50 年   | 法定使用权         |
| 计算机软件       | 5 年    | 合同约定期限或软件受益年限 |

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

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

### ③无形资产的摊销

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

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

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

### 31. 长期资产减值

适用 不适用

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

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

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32. 长期待摊费用

适用 不适用

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

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。



### 33. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

本公司对合同负债的确定方法及会计处理方法详见附注五、17。

### 34. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

##### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

##### ②职工福利费

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

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

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

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

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

## ① 设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ② 设定受益计划

## A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

## B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

## C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

## D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**√适用  不适用

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

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

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**35. 租赁负债**√适用  不适用

本公司对租赁负债的确定方法及会计处理方法详见附注五、43 租赁。

**36. 预计负债**√适用  不适用

- (1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

- (2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行

复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 37. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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。

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 38. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 39. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### (1) 一般原则

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

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤客户已接受该商品或服务。

## (2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### ①加盟商销售

本公司在商品发出后控制权转移给加盟商时确认收入。根据公司对加盟商的政策，允许加盟商在合同期内可按当期发货总额一定比例的退货率退回当季的货品。对于附有销售退回条款的销售，于客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。

### ②直营专卖店

本公司直营店系本公司自有销售终端，于商品交付并收取销售款时，确认销售收入。

根据公司的会员积分政策，当会员的累积积分达到某一标准时即可兑换购物现金券。该奖励积分计划向客户提供了一项重大权利，公司将其作为单项履约义务，按照提供商品和奖励积分的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至奖励积分，并在客户取得积分兑换商品控制权时或积分失效时确认收入。

会员积分的单据售价主要根据积分兑换购物现金券比例及积分兑换率测算。其中积分兑换率乃根据历史经验及对未来的预测而估计，不同的判断及估计可能会影响递延收益及当期损益的金额。

### ③直营商场

直营商场系由本公司与商场签订协议，在商场中设专柜（厅）销售本公司产品，由商场负责向消费者收银及开具发票，商场与本公司按照约定比例进行销售分成的模式。

本公司于商品交付给消费者时，按照销售价款减去奖励积分的公允价值后确认销售收入，相应结转销售成本。

### ④网络销售

在天猫商城等网络平台以自营方式进行销售，在货物出库且承诺的退货期满后，依据网络订单确认收入；在唯品会销售的，于合同约定结算期依据提供销售结算单确认销售收入；对于天猫超市等平台采购业务，于收到销售结算单时确认收入。

#### ⑤受托代销

公司通过工厂店受托代销其他品牌产品，于相关产品销售出库并取得相应货款后确认销售收入。

### (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

#### 40. 合同成本

适用 不适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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

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

#### 41. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

##### (2) 政府补助的计量

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

##### (3) 政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

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

###### ②与收益相关的政府补助

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

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

###### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

###### ④政府补助退回

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

#### 42. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用



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

#### (1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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

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

#### (2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

- A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

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

#### ②直接计入所有者权益的项目

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

#### ③可弥补亏损和税款抵减

##### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

##### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

### 43. 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) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

##### (3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

##### ①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；

• 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注五、36。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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

## ②租赁负债

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

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

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

### (4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁

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

### (5) 租赁变更的会计处理

#### ①租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 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；B. 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。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，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。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，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，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### 44. 回购公司股票

(1) 本公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，购回股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

(2) 公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

(3) 库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

#### 45. 限制性股票

股权激励计划中，本公司授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本公司按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本公司根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

**46. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**47. 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

**执行《企业会计准则解释第 16 号》**

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

**(2). 重要会计估计变更**

√适用 □不适用

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

**(3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表**

□适用 √不适用

**48. 其他**

□适用 √不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种      | 计税依据   | 税率           |
|---------|--------|--------------|
| 增值税     | 应税收入   | 13%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 5%、7%        |
| 教育费附加   | 应纳流转税额 | 3%           |
| 地方教育费附加 | 应纳流转税额 | 2%           |
| 企业所得税   | 应纳流转税额 | 说明           |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称  | 所得税税率（%）    |
|---------|-------------|
| 本公司     | 15.00       |
| 中国内地子公司 | 25.00、20.00 |
| 中国香港子公司 | 16.50       |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于 2020 年 12 月 1 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202033003783，证书有效期为三年，从 2020 年至 2022 年，在满足税法规定条件下，减按 15% 的税率征收企业所得税。

根据《税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2024 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 25.00% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

《税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。对小型微利企业减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

成都萱姿服饰有限公司，锦润时尚(珠海)服饰有限公司，上海尚熠信息科技有限公司，上海瑾尚广告有限公司、上海硕甫信息科技有限公司适用上述小微企业政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额           |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金          | 285,119.08     | 309,857.72     |
| 银行存款          | 298,855,259.50 | 343,116,819.95 |
| 其他货币资金        | 8,213,665.97   | 86,963,881.29  |
| 合计            | 307,354,044.55 | 430,390,558.96 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 83,290,834.81  | 144,555,729.35 |

其他说明：

(1) 银行存款期末余额 513,496.53 元，因使用权受到限制，故在现金流量表中不作为现金及现金等价物列示；

(2) 其他货币资金期末余额主要系存放在支付宝和微信等账户的款项。其中存放在支付宝、微信等账户的店铺保证金 828,007.81 元因使用权受到限制，故在现金流量表中不作为现金及现金等价物列示；

(3) 除上述款项外，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在其他质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额          | 期初余额           |
|--------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 72,063,671.24 | 196,331,021.52 |
| 其中：                      |               |                |
| 理财产品                     | 72,063,671.24 | 196,331,021.52 |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |                |
| 其中：                      |               |                |
| 合计                       | 72,063,671.24 | 196,331,021.52 |

其他说明：

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

### (6) 坏账准备的情况

适用 不适用

### (7) 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 238,122,891.26 |
| 1 年以内小计    | 238,122,891.26 |
| 1 至 2 年    | 9,947,228.47   |
| 2 至 3 年    | 1,419,352.23   |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 16,063,355.71  |
| 4 至 5 年    | 4,332,186.26   |
| 5 年以上      | 3,088,050.89   |
| 合计         | 272,973,064.82 |

## (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 | 7,075,889.03   | 2.59  | 7,075,889.03  | 100.00  | 0.00           | 7,075,889.03   | 2.45  | 7,075,889.03  | 100.00  | 0.00           |
| 其中：       |                |       |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 按单项计提坏账准备 | 7,075,889.03   | 2.59  | 7,075,889.03  | 100.00  | 0.00           | 7,075,889.03   | 2.45  | 7,075,889.03  | 100.00  | 0.00           |
|           |                |       |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 265,897,175.79 | 97.41 | 34,288,921.06 | 12.90   | 231,608,254.73 | 282,307,262.59 | 97.55 | 55,055,868.43 | 19.50   | 227,251,394.16 |
| 其中：       |                |       |               |         |                |                |       |               |         |                |
| 应收货款      | 265,897,175.79 | 97.41 | 34,288,921.06 | 12.90   | 231,608,254.73 | 282,307,262.59 | 97.55 | 55,055,868.43 | 19.50   | 227,251,394.16 |
| 合计        | 272,973,064.82 | /     | 41,364,810.09 | /       | 231,608,254.73 | 289,383,151.62 | /     | 62,131,757.46 | /       | 227,251,394.16 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 名称                      | 期末余额         |              |         |          |
|-------------------------|--------------|--------------|---------|----------|
|                         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由     |
| 沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司兴隆大奥莱分公司 | 3,169,374.45 | 3,169,374.45 | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 沈阳兴隆大家庭购物中心有限公司         | 1,258,843.70 | 1,258,843.70 | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 沈阳兴隆大天地购物中心有限公司         | 961,366.98   | 961,366.98   | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 北京庄胜崇光百货商场              | 628,593.13   | 628,593.13   | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 苏州万亚商业管理发展有限公司          | 409,577.83   | 409,577.83   | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 辽宁兴隆百货集团有限公司            | 305,258.61   | 305,258.61   | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 浙江东兴商厦股份有限公司            | 224,996.15   | 224,996.15   | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 北京五颗松卓展时代百货有限公司         | 117,878.18   | 117,878.18   | 100.00  | 款项预计无法收回 |
| 合计                      | 7,075,889.03 | 7,075,889.03 | 100.00  | /        |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收货款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称   | 期末余额           |               |         |
|------|----------------|---------------|---------|
|      | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 238,122,891.26 | 11,903,311.96 | 5.00    |
| 1至2年 | 9,947,228.47   | 4,817,442.75  | 48.43   |
| 2至3年 | 1,419,352.23   | 1,160,462.52  | 81.76   |
| 3年以上 | 16,407,703.83  | 16,407,703.83 | 100.00  |
| 合计   | 265,897,175.79 | 34,288,921.06 | 12.90   |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|------|
|----|------|--------|------|

|           |               | 计提 | 收回或转回         | 转销或核销 | 其他变动 |               |
|-----------|---------------|----|---------------|-------|------|---------------|
| 按单项计提坏账准备 | 7,075,889.03  |    |               |       |      | 7,075,889.03  |
| 按组合计提坏账准备 | 55,055,868.43 |    | 20,766,947.37 |       |      | 34,288,921.06 |
| 合计        | 62,131,757.46 |    | 20,766,947.37 |       |      | 41,364,810.09 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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  | 24,015,677.81  | 8.80               | 1,200,783.89 |
| 第二名  | 21,692,595.70  | 7.95               | 1,084,629.79 |
| 第三名  | 20,485,417.59  | 7.50               | 1,024,270.88 |
| 第四名  | 19,381,581.09  | 7.10               | 4,443,479.05 |
| 第五名  | 17,596,177.22  | 6.45               | 879,808.86   |
| 合计   | 103,171,449.41 | 37.80              | 8,632,972.47 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 34,212,966.19 | 98.15  | 20,447,837.58 | 94.72  |
| 1至2年 | 446,669.80    | 1.28   | 876,817.84    | 4.06   |
| 2至3年 | 177,355.33    | 0.51   | 242,042.98    | 1.12   |
| 3年以上 | 21,869.79     | 0.06   | 21,869.79     | 0.10   |
| 合计   | 34,858,861.11 | 100.00 | 21,588,568.19 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年的重要预付款项。

(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  | 3,440,429.60  | 9.87                |
| 第二名  | 2,384,042.00  | 6.84                |
| 第三名  | 1,850,027.00  | 5.31                |
| 第四名  | 1,492,983.02  | 4.28                |
| 第五名  | 1,284,867.60  | 3.69                |
| 合计   | 10,452,349.22 | 29.99               |

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  | 1,333,900.09  |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 72,622,626.13 | 75,026,694.81 |
| 合计    | 73,956,526.22 | 75,026,694.81 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 定期存款   | 1,333,900.09 |      |
| 委托贷款   |              |      |
| 债券投资   |              |      |
| 理财产品收益 |              |      |
| 合计     | 1,333,900.09 |      |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额        |
|------------|---------------|
| 1 年以内      |               |
| 其中：1 年以内分项 |               |
| 1 年以内      | 57,417,097.33 |
| 1 年以内小计    | 57,417,097.33 |
| 1 至 2 年    | 6,559,178.60  |
| 2 至 3 年    | 4,749,086.20  |
| 3 年以上      |               |
| 3 至 4 年    | 6,857,930.32  |
| 4 至 5 年    | 950,471.72    |
| 5 年以上      | 6,037,070.86  |
| 合计         | 82,570,835.03 |

#### (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        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金、保证金 | 22,998,354.44 | 29,359,560.57 |
| 商场往来款  | 5,789,454.93  | 4,308,585.89  |
| 其他往来款  | 53,783,025.66 | 51,780,618.86 |
| 合计     | 82,570,835.03 | 85,448,765.32 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计            |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |               |
| 2023年1月1日余额    | 8,336,299.46 |                      | 2,085,771.05         | 10,422,070.51 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 8,336,299.46 |                      | 2,085,771.05         | 10,422,070.51 |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |               |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |               |
| 本期计提           |              |                      |                      |               |
| 本期转回           | 265,707.66   |                      | 208,153.95           | 473,861.61    |
| 本期转销           |              |                      |                      |               |
| 本期核销           |              |                      |                      |               |
| 其他变动           |              |                      |                      |               |
| 2023年6月30日余额   | 8,070,591.80 |                      | 1,877,617.10         | 9,948,208.90  |

说明：2023年6月30日，不存在处于第二阶段的坏账准备。

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

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

**(4). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额 |            |       |      | 期末余额         |
|-------|---------------|--------|------------|-------|------|--------------|
|       |               | 计提     | 收回或转回      | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 其他应收款 | 10,422,070.51 |        | 473,861.61 |       |      | 9,948,208.90 |
| 合计    | 10,422,070.51 |        | 473,861.61 |       |      | 9,948,208.90 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄             | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|---------------|----------------|---------------------|--------------|
| 第一名  | 其他往来款 | 15,003,512.50 | 1年以内           | 18.17               | 1,500,351.25 |
| 第二名  | 其他往来款 | 10,745,466.60 | 1年以内           | 13.01               | 1,074,546.66 |
| 第三名  | 其他往来款 | 2,887,601.26  | 1年以内、3-4年      | 3.50                | 288,760.13   |
| 第四名  | 其他往来款 | 2,640,298.99  | 1年以内、1-2年、2-3年 | 3.20                | 264,029.90   |
| 第五名  | 其他往来款 | 2,326,251.22  | 1年以内、1-2年、3-4年 | 2.82                | 232,625.12   |
| 合计   | /     | 33,603,130.57 | /              | 40.70               | 3,360,313.06 |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           |                   |                | 期初余额           |                   |                |
|--------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 52,719,276.55  | 34,125,629.43     | 18,593,647.12  | 57,261,803.54  | 35,913,691.02     | 21,348,112.52  |
| 在产品    | 8,874,460.73   |                   | 8,874,460.73   | 6,972,969.79   |                   | 6,972,969.79   |
| 库存商品   | 636,900,541.67 | 101,684,359.25    | 535,216,182.42 | 832,426,226.94 | 140,215,687.53    | 692,210,539.41 |
| 委托加工物资 | 1,097,921.26   |                   | 1,097,921.26   | 379,339.35     |                   | 379,339.35     |
| 发出商品   | 43,570,863.83  |                   | 43,570,863.83  | 42,334,128.98  |                   | 42,334,128.98  |
| 在途物资   | 5,133,649.48   |                   | 5,133,649.48   | 5,835,164.77   |                   | 5,835,164.77   |
| 合计     | 748,296,713.52 | 135,809,988.68    | 612,486,724.84 | 945,209,633.37 | 176,129,378.55    | 769,080,254.82 |



## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额           | 本期增加金额        |    | 本期减少金额        |               | 期末余额           |
|------|----------------|---------------|----|---------------|---------------|----------------|
|      |                | 计提            | 其他 | 转回或转销         | 其他            |                |
| 原材料  | 35,913,691.02  | 9,828,867.69  |    | 10,860,913.37 | 756,015.91    | 34,125,629.43  |
| 库存商品 | 140,215,687.53 | 30,976,681.33 |    | 29,898,362.06 | 39,609,647.55 | 101,684,359.25 |
| 合计   | 176,129,378.55 | 40,805,549.02 |    | 40,759,275.43 | 40,365,663.46 | 135,809,988.68 |

## (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

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额 | 期初余额          |
|--------------|------|---------------|
| 一年内到期的债权投资   |      |               |
| 一年内到期的其他债权投资 |      |               |
| 一年内到期的定期存款利息 |      | 3,174,033.33  |
| 一年内到期的定期存款   |      | 30,000,000.00 |
| 合计           |      | 33,174,033.33 |

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额           |
|------------|---------------|----------------|
| 应收退货成本     | 24,639,878.78 | 54,250,113.99  |
| 增值税借方余额重分类 | 10,698,191.76 | 15,179,042.41  |
| 预缴企业所得税    | 3,432,638.83  | 5,216,877.74   |
| 银行理财产品     |               | 50,353,972.60  |
| 合计         | 38,770,709.37 | 125,000,006.74 |

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额 | 本期增减变动        |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额          | 减值准备期末余额 |
|--------------|------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
|              |      | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 一、合营企业       |      |               |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 小计           |      |               |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 二、联营企业       |      |               |      |             |          |        |             |        |    |               |          |
| 上海蛙品儿童用品有限公司 |      | 77,232,028.40 |      |             |          |        |             |        |    | 77,232,028.40 |          |
| 小计           |      | 77,232,028.40 |      |             |          |        |             |        |    | 77,232,028.40 |          |
| 合计           |      | 77,232,028.40 |      |             |          |        |             |        |    | 77,232,028.40 |          |

其他说明

公司本期对上海蛙品进行减资。本次上海蛙品回购减资完成后，公司全资子公司上海艳姿和上海摩萨克合计持有上海蛙品的股权占比由 53.9072%变更为 46.9451%，公司不再将上海蛙品财务报表纳入合并报表范围。针对上海蛙品的长期股权投资由成本法转为权益法。

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 86,616,369.56 | 95,361,805.74 |
| 合计     | 86,616,369.56 | 95,361,805.74 |

## 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 | 合计 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值             |                |                |
| 1. 期初余额            | 287,275,979.73 | 287,275,979.73 |
| 2. 本期增加金额          |                |                |
| (1) 外购             |                |                |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |                |                |
| (3) 企业合并增加         |                |                |
| 3. 本期减少金额          |                |                |
| (1) 处置             |                |                |
| (2) 其他转出           |                |                |
| 4. 期末余额            | 287,275,979.73 | 287,275,979.73 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |                |                |
| 1. 期初余额            | 45,527,669.20  | 45,527,669.20  |
| 2. 本期增加金额          | 4,719,866.88   | 4,719,866.88   |
| (1) 计提或摊销          | 4,719,866.88   | 4,719,866.88   |
| 3. 本期减少金额          |                |                |
| (1) 处置             |                |                |
| (2) 其他转出           |                |                |
| 4. 期末余额            | 50,247,536.08  | 50,247,536.08  |
| 三、减值准备             |                |                |
| 1. 期初余额            | 16,121,892.50  | 16,121,892.50  |
| 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            | 16,121,892.50  | 16,121,892.50  |
| 四、账面价值             |                |                |
| 1. 期末账面价值          | 220,906,551.15 | 220,906,551.15 |
| 2. 期初账面价值          | 225,626,418.03 | 225,626,418.03 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 443,097,738.36 | 458,996,872.07 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 443,097,738.36 | 458,996,872.07 |

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输工具          | 固定资产装修         | 电子设备及其他       | 合计             |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                |               |               |                |               |                |
| 1. 期初余额        | 529,571,824.02 | 26,894,230.24 | 34,291,058.34 | 131,173,852.12 | 60,786,643.81 | 782,717,608.53 |
| 2. 本期增加金额      |                | 43,893.80     | 1,243,086.84  |                | 1,216,024.25  | 2,503,004.89   |
| (1) 购置         |                | 43,893.80     | 1,243,086.84  |                | 1,216,024.25  | 2,503,004.89   |
| (2) 在建工程转入     |                |               |               |                |               |                |
| (3) 企业合并增加     |                |               |               |                |               |                |
| 3. 本期减少金额      |                |               | 1,692,552.02  | 4,189,356.00   | 2,166,198.95  | 8,048,106.97   |
| (1) 处置或报废      |                |               | 1,490,052.02  |                | 297,112.50    | 1,787,164.52   |
| (2) 其他减少       |                |               | 202,500.00    | 4,189,356.00   | 1,869,086.45  | 6,260,942.45   |
| 4. 期末余额        | 529,571,824.02 | 26,938,124.04 | 33,841,593.16 | 126,984,496.12 | 59,836,469.11 | 777,172,506.45 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                |               |               |                |               |                |
| 1. 期初余额        | 149,568,775.79 | 17,980,874.35 | 29,299,870.92 | 74,108,294.24  | 52,762,921.16 | 323,720,736.46 |
| 2. 本期增加金额      | 7,843,007.26   | 853,247.94    | 1,245,937.81  | 2,658,235.54   | 1,200,840.83  | 13,801,269.38  |
| (1) 计提         | 7,843,007.26   | 853,247.94    | 1,245,937.81  | 2,658,235.54   | 1,200,840.83  | 13,801,269.38  |
| 3. 本期减少金额      |                |               | 1,860,648.09  |                | 1,586,589.66  | 3,447,237.75   |
| (1) 处置或报废      |                |               | 1,668,273.09  |                | 33,174.94     | 1,701,448.03   |
| (2) 其他减少       |                |               | 192,375.00    |                | 1,553,414.72  | 1,745,789.72   |
| 4. 期末余额        | 157,411,783.05 | 18,834,122.29 | 28,685,160.64 | 76,766,529.78  | 52,377,172.33 | 334,074,768.09 |
| <b>三、减值准备</b>  |                |               |               |                |               |                |
| 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        |                |               |               |                |               |                |
| <b>四、账面价值</b>  |                |               |               |                |               |                |
| 1. 期末账面价值      | 372,160,040.97 | 8,104,001.75  | 5,156,432.52  | 50,217,966.34  | 7,459,296.78  | 443,097,738.36 |
| 2. 期初账面价值      | 380,003,048.23 | 8,913,355.89  | 4,991,187.42  | 57,065,557.88  | 8,023,722.65  | 458,996,872.07 |

### (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

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**其他说明**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 房屋及建筑物         | 合计             |
|---------------|----------------|----------------|
| <b>一、账面原值</b> |                |                |
| 1. 期初余额       | 132,928,794.68 | 132,928,794.68 |
| 2. 本期增加金额     | 13,216,587.60  | 13,216,587.60  |
| 新增租赁          | 13,216,587.60  | 13,216,587.60  |
| 3. 本期减少金额     | 39,933,771.85  | 39,933,771.85  |
| 到期或处置         | 39,933,771.85  | 39,933,771.85  |
| 4. 期末余额       | 106,211,610.43 | 106,211,610.43 |
| <b>二、累计折旧</b> |                |                |
| 1. 期初余额       | 72,846,643.02  | 72,846,643.02  |
| 2. 本期增加金额     | 17,189,013.70  | 17,189,013.70  |
| (1) 计提        | 17,189,013.70  | 17,189,013.70  |
| 3. 本期减少金额     | 20,475,728.62  | 20,475,728.62  |
| (1) 处置        | 20,475,728.62  | 20,475,728.62  |
| 4. 期末余额       | 69,559,928.10  | 69,559,928.10  |
| <b>三、减值准备</b> |                |                |
| 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 | 36,651,682.33 | 36,651,682.33 |
| 2. 期初账面价值 | 60,082,151.66 | 60,082,151.66 |

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 软件权           | 商标权          | 合计             |
|------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 68,562,740.86 | 34,966,021.00 | 8,590,000.00 | 112,118,761.86 |
| 2. 本期增加金额  |               | 1,758,511.53  |              | 1,758,511.53   |
| (1) 购置     |               | 1,758,511.53  |              | 1,758,511.53   |
| (2) 内部研发   |               |               |              |                |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |                |
| 3. 本期减少金额  |               | 3,761,852.53  |              | 3,761,852.53   |
| (1) 处置     |               |               |              |                |
| (2) 其他减少   |               | 3,761,852.53  |              | 3,761,852.53   |
| 4. 期末余额    | 68,562,740.86 | 32,962,680.00 | 8,590,000.00 | 110,115,420.86 |
| 二、累计摊销     |               |               |              |                |
| 1. 期初余额    | 14,448,916.84 | 27,887,696.66 | 2,433,833.33 | 44,770,446.83  |
| 2. 本期增加金额  | 699,266.54    | 1,155,933.25  | 429,500.00   | 2,284,699.79   |
| (1) 计提     | 699,266.54    | 1,155,933.25  | 429,500.00   | 2,284,699.79   |
| 3. 本期减少金额  |               | 2,491,951.12  |              | 2,491,951.12   |
| (1) 处置     |               |               |              |                |
| (2) 其他减少   |               | 2,491,951.12  |              | 2,491,951.12   |
| 4. 期末余额    | 15,148,183.38 | 26,551,678.79 | 2,863,333.33 | 44,563,195.50  |
| 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  | 53,414,557.48 | 6,411,001.21  | 5,726,666.67 | 65,552,225.36  |
| 2. 期初账面价值  | 54,113,824.02 | 7,078,324.34  | 6,156,166.67 | 67,348,315.03  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加    | 本期减少           | 期末余额           |
|-----------------|----------------|---------|----------------|----------------|
|                 |                | 企业合并形成的 | 处置             |                |
| 上海礼尚信息科技有限公司    | 279,552,994.52 |         |                | 279,552,994.52 |
| 上海蛙品儿童用品有限公司    | 164,781,736.32 |         | 164,781,736.32 | 0.00           |
| 上海摩萨克服饰有限公司     | 16,383,613.63  |         |                | 16,383,613.63  |
| 上海斐娜晨服饰有限公司     | 11,352,298.04  |         |                | 11,352,298.04  |
| 零到七贸易（上海）有限公司   | 4,514,397.91   |         |                | 4,514,397.91   |
| 合计              | 476,585,040.42 |         | 164,781,736.32 | 311,803,304.10 |

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少           | 期末余额           |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|
|                 |                | 计提   | 处置             |                |
| 上海斐娜晨服饰有限公司     | 11,352,298.04  |      |                | 11,352,298.04  |
| 零到七贸易（上海）有限公司   | 4,514,397.91   |      |                | 4,514,397.91   |
| 上海礼尚信息科技有限公司    | 198,861,961.55 |      |                | 198,861,961.55 |
| 上海蛙品儿童用品有限公司    | 164,781,736.32 |      | 164,781,736.32 | 0.00           |
| 合计              | 379,510,393.82 |      | 164,781,736.32 | 214,728,657.50 |

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明:



□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额          |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 办公楼改造项目  | 869,704.86    | 1,078,004.30  | 219,363.29    |              | 1,728,345.87  |
| 租入门店等装修费 | 29,371,585.81 | 11,001,717.22 | 15,126,549.18 | 1,344,128.30 | 23,902,625.55 |
| 其他       | 16,666.67     |               |               | 16,666.67    | 0.00          |
| 合计       | 30,257,957.34 | 12,079,721.52 | 15,345,912.47 | 1,360,794.97 | 25,630,971.42 |

**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            | 147,804,087.65 | 24,856,434.66  | 190,282,412.42 | 34,377,921.95  |
| 内部交易未实现利润         |                |                |                |                |
| 可抵扣亏损             | 294,314,706.17 | 63,643,313.30  | 220,965,104.09 | 54,137,852.24  |
| 信用减值准备            | 46,498,216.68  | 9,642,668.47   | 72,550,383.47  | 15,065,816.83  |
| 预计退货              | 47,880,963.28  | 7,631,261.22   | 82,733,158.86  | 13,486,594.27  |
| 预提销售折扣            | 11,602,730.45  | 1,761,399.69   | 20,136,744.78  | 3,064,888.75   |
| 长期待摊费用税法与会计年限摊销差额 | 17,221,917.11  | 3,779,018.41   | 13,778,649.33  | 3,374,991.13   |
| 固定资产税法与会计折旧年限差额   | 15,175,155.83  | 2,276,273.37   | 15,175,155.83  | 2,276,273.37   |
| 公允价值变动            | 35,321,451.39  | 5,604,217.71   | 65,865,339.41  | 10,235,986.43  |
| 递延收益-政府补助         | 57,154,715.61  | 8,573,207.34   | 57,995,486.55  | 8,699,322.98   |
| 递延收益-消费积分         | 10,375,386.65  | 2,593,846.66   | 9,301,685.38   | 2,325,421.35   |
| 合计                | 683,349,330.82 | 130,361,640.83 | 748,784,120.12 | 147,045,069.30 |

**(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  |              |            |            |            |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 1,205,794.52 | 488,318.18 | 857,876.72 | 214,469.18 |

|           |              |              |              |              |
|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 内部交易未实现利润 | 5,833,707.09 | 670,407.49   | 7,880,192.82 | 1,182,028.92 |
| 合计        | 7,039,501.61 | 1,158,725.67 | 8,738,069.54 | 1,396,498.10 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 1,972,303.13  | 1,972,303.13  |
| 可抵扣亏损    | 72,201,583.57 | 64,909,114.80 |
| 合计       | 74,173,886.70 | 66,881,417.93 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2023 年 | 7,284,863.63  | 7,284,863.63  |    |
| 2024 年 | 5,691,257.06  | 6,223,226.01  |    |
| 2025 年 | 2,779,622.59  | 4,891,853.02  |    |
| 2026 年 | 16,987,409.54 | 17,361,305.10 |    |
| 2027 年 | 32,099,360.13 | 28,971,523.01 |    |
| 2028 年 | 7,185,429.64  |               |    |
| 合计     | 72,027,942.59 | 64,732,770.77 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 合同取得成本     |              |      |              |              |      |              |
| 合同履约成本     |              |      |              |              |      |              |
| 应收退货成本     |              |      |              |              |      |              |
| 合同资产       |              |      |              |              |      |              |
| 定期存款       |              |      |              |              |      |              |
| 预付购建长期资产款项 | 1,116,724.65 |      | 1,116,724.65 | 1,991,270.72 |      | 1,991,270.72 |
| 合计         | 1,116,724.65 |      | 1,116,724.65 | 1,991,270.72 |      | 1,991,270.72 |

## 32、短期借款

## (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 质押借款 |               |      |
| 抵押借款 |               |      |
| 保证借款 |               |      |
| 信用借款 | 19,960,000.00 |      |
| 合计   | 19,960,000.00 |      |

短期借款分类的说明：

说明：期末信用贷款，系本公司向银行借款。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 33、交易性金融负债

适用 不适用

## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

适用 不适用

## 36、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付货款  | 89,703,621.78  | 189,178,896.70 |
| 应付工程款 | 8,952,527.88   | 28,992,844.04  |
| 仓储物流费 | 3,453,785.46   | 2,646,260.98   |
| 合计    | 102,109,935.12 | 220,818,001.72 |

### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

期末无账龄超过1年的重要应付账款

## 37、预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 预收商品款  | 54,945,445.96 | 65,981,288.35 |
| 客户积分奖励 | 10,375,386.65 | 9,301,685.38  |
| 合计     | 65,320,832.61 | 75,282,973.73 |

## (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         | 60,015,276.94 | 215,440,718.64 | 229,746,308.56 | 45,709,687.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 4,756,911.71  | 22,284,406.61  | 23,491,146.03  | 3,550,172.29  |
| 三、辞退福利         | 5,009,201.45  | 3,432,457.20   | 7,159,510.65   | 1,282,148.00  |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 69,781,390.10 | 241,157,582.45 | 260,396,965.24 | 50,542,007.31 |

## (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 | 47,036,454.38 | 186,015,308.71 | 198,414,860.83 | 34,636,902.26 |
| 二、职工福利费       |               | 4,399,376.30   | 4,399,376.30   |               |
| 三、社会保险费       | 3,022,008.49  | 13,476,531.94  | 14,286,675.72  | 2,211,864.71  |
| 其中：医疗保险费      | 2,786,390.04  | 12,297,779.51  | 13,100,308.74  | 1,983,860.81  |
| 工伤保险费         | 153,124.29    | 595,423.92     | 653,797.85     | 94,750.36     |
| 生育保险费         | 82,494.16     | 583,328.51     | 532,569.13     | 133,253.54    |
| 四、住房公积金       | 1,758,652.83  | 10,590,741.57  | 10,733,666.40  | 1,615,728.00  |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 8,198,161.24  | 958,760.12     | 1,911,729.31   | 7,245,192.05  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |

|            |               |                |                |               |
|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 七、短期利润分享计划 |               |                |                |               |
| 合计         | 60,015,276.94 | 215,440,718.64 | 229,746,308.56 | 45,709,687.02 |

## (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 | 4,616,443.36 | 21,524,639.79 | 22,707,457.30 | 3,433,625.85 |
| 2、失业保险费  | 140,468.35   | 759,766.82    | 783,688.73    | 116,546.44   |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 4,756,911.71 | 22,284,406.61 | 23,491,146.03 | 3,550,172.29 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 3,793,927.63  | 8,053,133.07  |
| 企业所得税   | 18,814,600.43 | 4,890,897.82  |
| 个人所得税   | 1,194,812.24  | 1,372,718.92  |
| 城市维护建设税 | 261,291.16    | 328,184.83    |
| 教育费附加   | 171,428.97    | 227,481.05    |
| 地方教育附加  | 54,475.12     | 48,936.05     |
| 房产税     | 1,617,348.99  | 3,583,576.89  |
| 其他税种    | 113,880.58    | 78,835.33     |
| 合计      | 26,021,765.12 | 18,583,763.96 |

## 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 | 93,222,296.68 | 104,841,736.87 |
| 合计    | 93,222,296.68 | 104,841,736.87 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额           |
|---------|---------------|----------------|
| 押金、保证金  | 11,726,303.02 | 29,312,225.41  |
| 经营费用等其他 | 81,495,993.66 | 75,529,511.46  |
| 合计      | 93,222,296.68 | 104,841,736.87 |

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款  |               |               |
| 1年内到期的应付债券  |               |               |
| 1年内到期的长期应付款 |               |               |
| 1年内到期的租赁负债  | 20,361,154.22 | 31,337,781.73 |
| 合计          | 20,361,154.22 | 31,337,781.73 |

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 短期应付债券 |               |                |
| 应付退货款  | 72,730,743.32 | 136,983,272.85 |
| 待转销项税额 | 6,471,530.59  | 6,701,022.81   |
| 合计     | 79,202,273.91 | 143,684,295.66 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁负债         | 29,847,522.50  | 62,132,771.21  |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -13,275,003.68 | -31,337,781.73 |
| 合计           | 16,572,518.82  | 30,794,989.48  |

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 长期借款 | 15,000,000.00 |      |
| 合计   | 15,000,000.00 |      |

其他说明：

安正儿童向个人借款 1,500.00 万，借款期限为三年

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因  |
|------|---------------|------|------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 57,995,486.55 |      | 840,770.94 | 57,154,715.61 | 奖励及补贴 |
| 合计   | 57,995,486.55 |      | 840,770.94 | 57,154,715.61 | /     |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目          | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|---------------|----------|-------------|------------|------|---------------|-------------|
| 内外资投资实施地价补贴   | 17,853,843.35 |          |             | 227,921.46 |      | 17,625,921.89 | 与资产相关       |
| 安正文化时尚产业园建设补助 | 40,141,643.20 |          |             | 612,849.48 |      | 39,528,793.72 | 与资产相关       |
| 合计            | 57,995,486.55 |          |             | 840,770.94 |      | 57,154,715.61 |             |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |       |             |             | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |                |
| 股份总数 | 400,102,220.00 |             |    |       | -890,060.00 | -890,060.00 | 399,212,160.00 |

其他说明：

本期股本变动系注销 2019 年部分库存股。



**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 958,184,884.14 |              | 832,801.58 | 957,352,082.56 |
| 其他资本公积     |                | 5,037,238.36 |            | 5,037,238.36   |
| 合计         | 958,184,884.14 | 5,037,238.36 | 832,801.58 | 962,389,320.92 |

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额           | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 库存股 | 150,311,777.44 | 19,388,800.00 | 79,999,322.46 | 89,701,254.98 |
| 合计  | 150,311,777.44 | 19,388,800.00 | 79,999,322.46 | 89,701,254.98 |

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额 | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|------|
|                   |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |      |           |                    |                      |         |          |           |      |
| 其他权益工具投资公允价值变动    |      |           |                    |                      |         |          |           |      |

|                    |              |  |  |  |  |  |  |              |
|--------------------|--------------|--|--|--|--|--|--|--------------|
| 企业自身信用风险公允价值变动     |              |  |  |  |  |  |  |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 1,274,891.60 |  |  |  |  |  |  | 1,274,891.60 |
| 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         | 1,274,891.60 |  |  |  |  |  |  | 1,274,891.60 |
| 其他综合收益合计           | 1,274,891.60 |  |  |  |  |  |  | 1,274,891.60 |

**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 | 200,051,110.00 |      | 517,021.91 | 200,568,131.91 |
| 任意盈余公积 |                |      |            |                |
| 储备基金   |                |      |            |                |
| 企业发展基金 |                |      |            |                |
| 其他     |                |      |            |                |
| 合计     | 200,051,110.00 |      | 517,021.91 | 200,568,131.91 |

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上年度              |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 666,871,227.57 | 1,214,556,456.46 |
| 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            | 666,871,227.57 | 1,214,556,456.46 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 27,940,747.03  | -354,868,628.89  |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                  |
| 提取任意盈余公积              |                |                  |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 提取一般风险准备   |                |                |
| 应付普通股股利    | 195,567,100.00 | 192,816,600.00 |
| 转作股本的普通股股利 |                |                |
| 期末未分配利润    | 499,244,874.60 | 666,871,227.57 |

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务 | 1,284,829,742.93 | 706,233,817.97 | 1,044,138,614.54 | 525,372,912.91 |
| 其他业务 | 6,623,294.95     | 9,971,184.08   | 2,409,792.57     | 6,498,807.25   |
| 合计   | 1,291,453,037.88 | 716,205,002.05 | 1,046,548,407.11 | 531,871,720.16 |

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明:

本公司营业收入和营业成本按行业及地区分析的信息，参见“第四节 经营情况讨论分析”中“报告期内主要经营情况”。

## 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 | 2,415,115.85 | 3,039,507.18 |
| 教育费附加   | 2,076,887.96 | 2,387,580.09 |
| 资源税     |              |              |
| 房产税     | 1,992,383.85 | 2,336,878.17 |
| 土地使用税   | 11,832.23    | 14,849.08    |
| 车船使用税   | 12,310.00    | 8,940.00     |
| 印花税     | 422,353.81   | 119,934.60   |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 6,930,883.70 | 7,907,689.12 |
|----|--------------|--------------|

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬        | 144,825,824.64 | 139,220,132.29 |
| 折旧及长期摊销费用   | 25,972,361.60  | 30,242,683.40  |
| 房租、水电及物业管理费 | 7,187,295.37   | 11,149,736.73  |
| 商场费用        | 104,215,798.51 | 86,007,327.93  |
| 广告及业务宣传费    | 39,802,667.47  | 32,225,414.12  |
| 差旅费         | 3,144,421.10   | 1,772,386.02   |
| 销售服务费       | 26,036,610.55  | 22,318,185.42  |
| 物流及仓储费用     | 5,069,486.10   | 4,431,388.59   |
| 物料消耗费       | 3,318,106.57   | 3,247,466.71   |
| 业务招待费       | 1,087,803.54   | 323,002.41     |
| 托管联营费       | 8,212,095.75   | 6,524,939.87   |
| 其他          | 4,827,826.40   | 3,832,707.45   |
| 合计          | 373,700,297.60 | 341,295,370.94 |

**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     | 58,801,074.60  | 54,469,023.91  |
| 咨询服务费    | 22,282,228.18  | 21,373,743.19  |
| 折旧摊销费    | 17,942,322.72  | 16,142,009.47  |
| 房租及物业管理费 | 5,801,945.99   | 6,752,892.04   |
| 差旅费      | 3,089,543.87   | 1,916,907.37   |
| 办公费      | 2,938,601.44   | 1,646,231.61   |
| 股份支付     | 5,037,238.36   |                |
| 其他       | 3,522,567.95   | 3,529,854.90   |
| 合计       | 119,415,523.11 | 105,830,662.49 |

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 人工费   | 21,446,535.08 | 26,889,417.08 |
| 材料费   | 3,276,447.67  | 3,899,634.49  |
| 咨询服务费 | 1,204,908.76  | 456,488.87    |
| 差旅费   | 1,028,345.29  | 602,384.24    |
| 折旧摊销费 | 1,795,753.79  | 1,853,893.80  |
| 其他    | 748,477.46    | 107,671.61    |
| 合计    | 29,500,468.05 | 33,809,490.09 |

**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     | 718,667.98    | 87,874.85      |
| 租赁负债利息支出 | 770,042.90    | 992,636.50     |
| 利息收入     | -5,496,633.26 | -7,752,270.94  |
| 汇兑损益     | 2,046,602.31  | -4,890,523.58  |
| 银行手续费    | 782,176.52    | 540,706.50     |
| 票据贴现支出   |               |                |
| 合计       | -1,179,143.55 | -11,021,576.67 |

**67、其他收益**

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 一、计入其他收益的政府补助         |               |              |
| 其中：与递延收益相关的政府补助       | 840,770.94    | 803,738.64   |
| 直接计入当期损益的政府补助         | 10,380,393.35 | 5,232,964.28 |
| 二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目 |               |              |
| 其中：个税扣缴税款手续费          | 1,638,811.55  | 461,878.71   |
| 合计                    | 12,859,975.84 | 6,498,581.63 |

**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       | 4,191,058.54 |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益     | 1,742,250.98 | 281,160.50    |
| 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                |              |               |
| 其他非流动金融资产在持有期间取得的投资收益 |              | 10,958,175.88 |
| 其他非流动资产在持有期间取得的投资收益   | 923,609.18   | 2,137,037.08  |
| 合计                    | 6,856,918.70 | 13,376,373.46 |

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------------------|--------------|---------------|
| 交易性金融资产              | 1,732,649.72 | -32,689.08    |
| 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       |              |               |
| 其他非流动金融资产            | -85,891.08   | -6,448,784.21 |
| 合计                   | 1,646,758.64 | -6,481,473.29 |

**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   | 5,518,695.84 | 6,288,108.40  |
| 其他应收款坏账损失  | -400,961.09  | -2,646,168.15 |
| 债权投资减值损失   |              |               |
| 其他债权投资减值损失 |              |               |
| 长期应收款坏账损失  |              |               |
| 合同资产减值损失   |              |               |
| 合计         | 5,117,734.75 | 3,641,940.25  |

**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 | -39,680,210.56 | -35,629,993.49 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |                |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |                |
| 五、固定资产减值损失          |                |                |
| 六、工程物资减值损失          |                |                |
| 七、在建工程减值损失          |                |                |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |                |
| 九、油气资产减值损失          |                |                |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 十、无形资产减值损失 |                |                |
| 十一、商誉减值损失  |                |                |
| 十二、其他      |                |                |
| 合计         | -39,680,210.56 | -35,629,993.49 |

**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  | 5,683.23   | 315,648.47 |
| 使用权资产处置 | 386,161.84 | 54,805.75  |
| 合计      | 391,845.07 | 370,454.22 |

其他说明：

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 58,488.67    | 38,258.72  | 58,488.67     |
| 其中：固定资产处置利得 | 58,488.67    | 38,258.72  | 58,488.67     |
| 无形资产处置利得    |              |            |               |
| 债务重组利得      |              |            |               |
| 非货币性资产交换利得  |              |            |               |
| 接受捐赠        |              |            |               |
| 政府补助        |              |            |               |
| 罚金及赔偿金收入    | 746,128.82   | 898,096.11 | 746,128.82    |
| 其他          | 380,937.28   | 43,485.68  | 380,937.28    |
| 合计          | 1,185,554.77 | 979,840.51 | 1,185,554.77  |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,827.95 | 399,386.35 | 2,827.95      |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,827.95 | 399,386.35 | 2,827.95      |
| 无形资产处置损失    |          |            |               |
| 债务重组损失      |          |            |               |

|            |            |              |            |
|------------|------------|--------------|------------|
| 非货币性资产交换损失 |            |              |            |
| 对外捐赠       |            |              |            |
| 违约金、赔偿金支出  | 688,950.69 | 906,702.40   | 688,950.69 |
| 其他         | 150,094.80 | 3,157,753.98 | 150,094.80 |
| 合计         | 841,873.44 | 4,463,842.73 | 841,873.44 |

其他说明：

营业外支出均全额计入当期非经常性损益。

## 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 | 8,350,650.17  | 7,314,084.26   |
| 递延所得税费用 | -3,888,507.24 | -11,167,483.73 |
| 合计      | 4,462,142.93  | -3,853,399.47  |

### (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                           | 34,416,710.69 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 3,840,205.31  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 372,105.28    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 357,281.68    |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 360,360.64    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,444,940.65  |
| 研发费用加计扣除                       | -2,764,841.52 |
| 税率变动对期初递延所得税余额的影响              |               |
| 其他                             | -147,909.11   |
| 所得税费用                          | 4,462,142.93  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况以及其他综合收益各项目的调节情况详见附注七、57。



**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          |
|-----------|----------------|----------------|
| 暂收款及暂付款收回 | 87,317,174.02  | 255,201,460.99 |
| 存款利息收入    | 3,853,409.20   | 9,495,098.01   |
| 政府补助及其他   | 14,634,418.76  | 8,583,603.17   |
| 合计        | 105,805,001.98 | 273,280,162.17 |

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 支付各项费用  | 153,006,799.84 | 221,538,562.04 |
| 支付往来款   | 1,266,057.70   | 17,911,117.24  |
| 保证金、押金等 | 8,823,858.59   | 7,006,519.71   |
| 合计      | 163,096,716.13 | 246,456,198.99 |

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------|----------------|---------------|
| 收回理财产品        | 225,773,504.00 | 48,000,000.00 |
| 收到的关联方借款还款及利息 |                |               |
| 合计            | 225,773,504.00 | 48,000,000.00 |

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√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 |
|--------------|----------------|-------|
| 购买理财产品       | 50,058,048.00  |       |
| 支付的关联方借款     |                |       |
| 处置子公司支付的现金净额 | 51,780,258.58  |       |
| 合计           | 101,838,306.58 |       |

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 长期借款 | 15,000,000.00 |       |
| 合计   | 15,000,000.00 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

安正儿童公司向其股东借款，期限为三年。

## (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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购      | 265,600.00    |               |
| 流通股回购        |               | 12,737,479.40 |
| 质押定期存单       |               |               |
| 支付欧元借款税费     |               |               |
| 支付长期股权转让款    | 27,331,193.50 |               |
| 支付租赁负债的本金和利息 | 15,185,596.30 | 19,637,639.43 |
| 合计           | 42,782,389.80 | 32,375,118.83 |

## 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                              | 29,954,567.76   | 19,000,331.01   |
| 加：资产减值准备                         | 39,680,210.56   | 35,629,993.49   |
| 信用减值损失                           | -5,117,734.75   | -3,641,940.25   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,819,688.23   | 19,342,179.28   |
| 使用权资产摊销                          | 17,189,013.70   | 20,393,107.16   |
| 无形资产摊销                           | 2,284,699.79    | 1,973,970.95    |
| 长期待摊费用摊销                         | 15,892,235.27   | 13,837,632.00   |
| 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） | -391,845.07     | -370,454.22     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -55,660.72      | 272,632.05      |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -1,646,758.64   | 6,481,473.29    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 3,160,279.59    | -3,810,012.23   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,856,918.70   | -13,376,373.46  |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 16,683,428.47   | -11,059,435.34  |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -237,772.43     | -4,903.33       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 115,787,980.96  | 42,426,746.65   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 48,431,503.51   | 141,739,604.44  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -245,318,771.59 | -135,860,271.02 |
| 其他                               | 5,037,238.36    |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 51,295,384.30   | 132,974,280.47  |
| <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                           |                 |                 |

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的可转换公司债券            |                |                |
| 融资租入固定资产                 |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b> |                |                |
| 现金的期末余额                  | 306,012,540.21 | 539,148,285.04 |
| 减：现金的期初余额                | 365,526,985.24 | 630,852,901.98 |
| 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             | -59,514,445.03 | -91,704,616.94 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 306,012,540.21 | 365,526,985.24 |
| 其中：库存现金                     | 285,119.08     | 309,857.72     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 298,341,762.97 | 343,094,316.53 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 7,385,658.16   | 22,122,810.99  |
| 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              | 306,012,540.21 | 365,526,985.24 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                |

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因    |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 1,341,504.34 | 详见附注七、1 |

|      |              |   |
|------|--------------|---|
| 应收票据 |              |   |
| 存货   |              |   |
| 固定资产 |              |   |
| 无形资产 |              |   |
| 合计   | 1,341,504.34 | / |

## 82、 外币货币性项目

### (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  | -             | -      |               |
| 其中：美元 | 7,959,552.23  | 7.2258 | 57,514,132.49 |
| 港币    | 1,092,751.00  | 0.9220 | 1,007,494.57  |
| 欧元    | 37,414.65     | 7.8771 | 294,718.93    |
| 日元    | 154,207.00    | 0.0501 | 7,724.85      |
| 英镑    | 4,044.47      | 9.1432 | 36,979.40     |
| 韩元    | 2,375,171.00  | 0.0055 | 13,051.56     |
| 泰铢    | 33.00         | 0.2034 | 6.71          |
| 新西兰币  | 8,889,933.29  | 4.4003 | 39,118,373.46 |
| 澳元    | 10,164.71     | 4.7992 | 48,782.48     |
| 应收账款  | -             | -      |               |
| 其中：美元 | 1,731,296.57  | 7.2258 | 12,510,002.76 |
| 欧元    | 1,946.57      | 7.8771 | 15,333.33     |
| 新西兰币  | 17,203,976.06 | 4.4003 | 75,702,655.86 |
| 其他应收款 | -             | -      |               |
| 其中：美元 | 1,018,947.06  | 7.2258 | 7,362,707.67  |
| 韩元    | 5,000,000.00  | 0.0055 | 27,477.06     |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 35,246.05     | 7.2258 | 254,680.91    |
| 港币    | 30,885.00     | 0.9220 | 28,475.35     |
| 其他应付款 |               |        |               |
| 其中：美元 | 803,296.91    | 7.2258 | 5,804,462.81  |
| 港币    | 183,600.00    | 0.9220 | 169,275.53    |
| 新西兰币  | 803,296.91    | 4.4003 | 3,534,747.39  |

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

√适用 □不适用

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币如下表：

| 公司名称   | 经营地址   | 记账本位币 |
|--|--|-------|
| 礼乐（香港）电子商务有限公司<br>(LILE (HONGKONG) E-COMMERCE LIMITED) | 9/FKINSANGCOMMERCIALCENTRE, 49KINGYIPSTREET, KWUNTONG              | 人民币   |
| 无限链（香港）有限公司<br>(INFINITECHAIN (HK) LIMITED)            | RM0613A/FSOUTHTOWERWORLDFINANCECENTREHARBOUR CITY, 17CANTONROADTST | 人民币   |

| 公司名称  | 经营地址  | 记账本位币 |
|---|---|-------|
| 尚乐（香港）电子商务有限公司<br>（SUNLE (HONGKONG) E-COMMERCE LIMITED） | RM0613A/FSOUTH TOWER WORLD FINANCE TR HARBOUR CITY, 17 CANTON RD TST KLN, HONGKONG        | 人民币   |
| 安诺集团有限公司<br>（ALBINO GROUP LIMITED）                      | ROOM D, 10/F., TOWER A, BILLION CENTRE, 1 WANG KWONG ROAD, KOWLOON BAY, KOWLOON, HONGKONG | 人民币   |
| 玖姿国际有限公司<br>（JZ INTERNATIONAL S. R. L.）                 | MILANO (MI) VIA MESSINA 2CAP 20154”   | 人民币   |

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                 | 金额            | 列报项目      | 计入当期损益的金额     |
|--------------------|---------------|-----------|---------------|
| 内外资投资实施地价补贴        | 18,309,686.27 | 递延收益/其他收益 | 227,921.46    |
| 安正文化时尚产业园建设补助      | 41,441,406.76 | 递延收益/其他收益 | 612,849.48    |
| 运营管理及人才补贴          | 4,090,000.00  | 其他收益      | 4,090,000.00  |
| 长宁区产业扶持            | 3,873,800.00  | 其他收益      | 3,873,800.00  |
| 上海青浦区财政专项扶持资金      | 1,556,100.00  | 其他收益      | 1,556,100.00  |
| 青发集团四新产业发展专项扶持资金   | 1,230,000.00  | 其他收益      | 1,230,000.00  |
| 企业稳岗补贴             | 798,152.49    | 其他收益      | 798,152.49    |
| 海宁经济开发区管理委员会表彰奖    | 80,000.00     | 其他收益      | 80,000.00     |
| 吴泾镇人民政府企业扶持金       | 10,000.00     | 其他收益      | 10,000.00     |
| 残疾人员安置超比例奖金        | 5,571.40      | 其他收益      | 5,571.40      |
| 长宁社会保障基金吸纳就业困难人员奖励 | 2,000.00      | 其他收益      | 2,000.00      |
| 其他                 | 373,581.01    | 其他收益      | 373,581.01    |
| 合计                 | 71,770,297.93 |           | 12,859,975.84 |

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**85、其他**

√适用 □不适用

## 1、租赁

## (1) 本公司作为承租人

单位：元 币种：人民币

| 项 目                            | 2023 年度金额    |
|--------------------------------|--------------|
| 本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用         | 4,992,410.73 |
| 本期计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁 |              |

| 项 目                      | 2023 年度金额     |
|--------------------------|---------------|
| 除外)                      |               |
| 租赁负债的利息费用                | 974,253.81    |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |               |
| 转租使用权资产取得的收入             |               |
| 与租赁相关的总现金流出              | 15,185,596.30 |
| 售后租回交易产生的相关损益            |               |

## (2) 本公司作为出租人

单位：元 币种：人民币

| 项 目                       | 2023 年度金额  |
|---------------------------|------------|
| 租赁收入                      |            |
| 其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入 | 217,368.39 |

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

## 3、反向购买

□适用 √不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称          | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |       | 取得方式      |
|----------------|-------|-----|------|---------|-------|-----------|
|                |       |     |      | 直接      | 间接    |           |
| 上海艳姿服饰有限公司     | 上海    | 上海  | 服装销售 | 100.00  | —     | 投资设立      |
| 上海安正服饰有限公司     | 上海    | 上海  | 服装销售 | 100.00  | —     | 投资设立      |
| 上海安喆服饰有限公司     | 上海    | 上海  | 服装销售 | 100.00  | —     | 投资设立      |
| 安诺集团有限公司       | 香港    | 香港  | —    | 100.00  | —     | 投资设立      |
| 玫姿国际有限公司       | 意大利   | 意大利 | —    | 100.00  | —     | 投资设立      |
| 上海尹默服饰有限公司     | 上海    | 上海  | 服装销售 | 100.00  | —     | 非同一控制企业合并 |
| 成都萱姿服饰有限公司     | 成都    | 成都  | 服装销售 | 100.00  | —     | 非同一控制企业合并 |
| 上海摩萨克服饰有限公司    | 上海    | 上海  | 服装销售 | 100.00  | —     | 非同一控制企业合并 |
| 上海斐娜晨服饰有限公司    | 上海    | 上海  | 服装销售 | 100.00  | —     | 非同一控制企业合并 |
| 锦润时尚(珠海)服饰有限公司 | 珠海    | 珠海  | 服装销售 | 55.00   | —     | 投资设立      |
| 安正儿童用品(上海)有限公司 | 上海    | 上海  | 服装销售 | 70.00   | —     | 投资设立      |
| 上海礼尚信息科技有限公司   | 上海    | 上海  | 电子商务 | 60.00   | 28.00 | 非同一控制企业合并 |
| 上海瑾尚广告有限公司     | 上海    | 上海  | 品牌策划 | —       | 88.00 | 非同一控制企业合并 |
| 礼乐(香港)电子商务有限公司 | 香港    | 香港  | 电子商务 | —       | 88.00 | 非同一控制企业合并 |
| 无限链(香港)有限公司    | 香港    | 香港  | 商品贸易 | —       | 88.00 | 非同一控制企业合并 |
| 上海尚熠信息科技有限公司   | 上海    | 上海  | 电子商务 | —       | 88.00 | 非同一控制企业合并 |
| 上海硕甫信息科技有限公司   | 上海    | 上海  | 电子商务 | —       | 88.00 | 投资设立      |
| 尚乐(香港)电子商务有限公司 | 香港    | 香港  | 电子商务 | —       | 88.00 | 投资设立      |
| 上海凯全电子商务有限公司   | 上海    | 上海  | 电子商务 | —       | 88.00 | 投资设立      |
| 上海贡桑泰爵信息技术有限公司 | 上海    | 上海  | 电子商务 | —       | 88.00 | 投资设立      |
| 礼想(成都)网络科技有限公司 | 四川    | 四川  | 电子商务 | —       | 88.00 | 投资设立      |
| 零到七贸易(上海)有限公司  | 上海    | 上海  | 服装销售 | —       | 35.70 | 非同一控制企业合并 |

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：

公司之子公司安正儿童用品(上海)有限公司持有零到七贸易(上海)有限公司 51%股权

## (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   |
|--------------|-------------|--------------|----------------|--------------|
| 上海礼尚信息科技有限公司 | 12.00%      | 6,742,291.80 |                | 9,301,995.36 |

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



## (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           |
| 上海礼尚信息科技有限公司 | 352,740,532.16 | 31,236,132.30 | 383,976,664.46 | 62,994,883.28 | 8,585,184.16 | 71,580,067.44 | 377,729,615.42 | 27,680,967.89 | 405,410,583.31 | 105,914,146.54 | 6,652,039.45 | 112,566,185.99 |

| 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       |
| 上海礼尚信息科技有限公司 | 529,574,452.36 | 19,552,199.70 | 19,552,199.70 | -1,000,270.21 | 272,730,998.72 | 25,785,309.29 | 25,785,309.29 | 224,316,213.20 |

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**适用 不适用**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

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

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

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

**1. 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

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

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

#### （1）信用风险显著增加判断标准

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

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

#### （2）已发生信用减值资产的定义

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

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

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

#### （3）预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 37.80%（比较期：35.34%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 40.70%（比较期：34.75%）。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 2023 年 6 月 30 日 |               | 2022 年 12 月 31 日 |               |
|-------------|-----------------|---------------|------------------|---------------|
|             | 1 年以内           | 1 年以上         | 1 年以内            | 1 年以上         |
| 短期借款        | 19,960,000.00   |               |                  |               |
| 应付账款        | 98,126,292.44   | 3,983,642.68  | 192,519,973.45   | 28,298,028.27 |
| 其他应付款       | 19,104,854.18   | 74,117,442.50 | 72,899,197.05    | 31,942,539.82 |
| 租赁负债        |                 | 16,572,518.82 |                  | 30,794,989.48 |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,361,154.22   |               | 31,337,781.73    |               |
| 合计          | 157,552,300.84  | 94,673,604.00 | 296,756,952.23   | 91,035,557.57 |

## 3. 市场风险

### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司及下属子公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险主要与以欧元和美元计价的借款有关，除本公司设立在香港特别行政区和境外的下属子公司使用港币、美元、英镑、人民币或韩币等计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  |               |        |               |
| 其中：美元 | 7,959,552.23  | 7.2258 | 57,514,132.49 |
| 港币    | 1,092,751.00  | 0.9220 | 1,007,494.57  |
| 欧元    | 37,414.65     | 7.8771 | 294,718.93    |
| 日元    | 154,207.00    | 0.0501 | 7,724.85      |
| 英镑    | 4,044.47      | 9.1432 | 36,979.40     |
| 韩元    | 2,375,171.00  | 0.0055 | 13,051.56     |
| 泰铢    | 33.00         | 0.2034 | 6.71          |
| 新西兰币  | 8,889,933.29  | 4.4003 | 39,118,373.46 |
| 澳元    | 10,164.71     | 4.7992 | 48,782.48     |
| 应收账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 1,731,296.57  | 7.2258 | 12,510,002.76 |
| 欧元    | 1,946.57      | 7.8771 | 15,333.33     |
| 新西兰币  | 17,203,976.06 | 4.4003 | 75,702,655.86 |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 35,246.05     | 7.2258 | 254,680.91    |
| 港元    | 30,885.00     | 0.9220 | 28,475.35     |
| 其他应收款 |               |        |               |
| 其中：美元 | 1,018,947.06  | 7.2258 | 7,362,707.67  |
| 韩元    | 5,000,000.00  | 0.0055 | 27,477.06     |
| 其他应付款 |               |        |               |
| 其中：美元 | 803,296.91    | 7.2258 | 5,804,462.81  |
| 港币    | 183,600.00    | 0.9220 | 169,275.53    |
| 新西兰币  | 803,296.91    | 4.4003 | 3,534,747.39  |

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

#### ① 敏感性分析

于 2023 年 6 月 30 日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值 10%，那么本公司当年的净利润将增加或减少 2,034.51 万元。

#### (2) 利率风险

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

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

截止 2023 年 6 月 30 日为止期间，在其他风险变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，本公司当年的净利润就会下降或增加 9.98 万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |               |               |                |
|-----------------------------|------------|---------------|---------------|----------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量    | 合计             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |               |               |                |
| (一) 交易性金融资产                 |            | 72,063,671.24 |               | 72,063,671.24  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    |            | 72,063,671.24 |               | 72,063,671.24  |
| (1) 债务工具投资                  |            | 72,063,671.24 |               | 72,063,671.24  |
| (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                |            |               | 86,616,369.56 | 86,616,369.56  |
| (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                  |            |               |               |                |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       |            | 72,063,671.24 | 86,616,369.56 | 158,680,040.80 |
| (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      |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 |  |  |  |  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 |  |  |  |  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

## 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

除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 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

相关资产或负债的不可观察输入值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于在活跃市场上交易的金融工具，本集团以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本集团采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

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

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

适用 不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

□适用 √不适用

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注九。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系      |
|----------------|------------------|
| 辽宁萃兮华都商业发展有限公司 | 公司副董事长陈克川担任董事的企业 |

**5、 关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

□适用 √不适用



本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额      | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 礼尚信息 | 10,000.00 | 2019/5/17 | 2023/5/16 | 是          |

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

说明 1：本公司与宁波银行股份有限公司嘉兴分行签订《最高额保证合同》，公司作为保证人为子公司礼尚信息提供最高债权限额为等值人民币 100,000,000.00 元保证担保，担保到期日为 2023 年 5 月 16 日。

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 281.86 | 355.31 |

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称  | 关联方          | 期末余额          |              | 期初余额 |      |
|-------|--------------|---------------|--------------|------|------|
|       |              | 账面余额          | 坏账准备         | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 上海蛙品儿童用品有限公司 | 15,003,512.50 | 1,500,351.25 |      |      |

**(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 |
|-------|-----|--------------|--------|
| 长期应付款 | 郑秀萍 | 7,550,054.79 | 0.00   |

**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

单位：股 币种：人民币

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 5,840,000.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               |              |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 80,000.00    |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   |              |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 |              |

**其他说明**

公司第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第十四次会议及2023年1月30日召开2023年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈安正时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，本次员工持股计划初步拟定参与对象为85人，其中高级管理人员、监事为6人，规模不超过6,740,000.00股，股票来源为公司回购专用账户的安正时尚A股股票。截至2023年2月9日，公司第一期员工持股计划实际参与认购的员工65人，认购公司回购专用证券账户库存股5,840,000.00股。报告期内，有两名持有人已离职，根据员工持股计划草案约定，持有人离职后，由管理委员会取消该持有人参与员工持股计划的资格，并收回持有人届时持有的全部份额，收回价格按照该份额所对应的标的股票的初始购买价格的原则确定。其所持份额已卖出但尚未分配至个人账户的，该收益归公司所有或分配给其他人。截至2023年6月30日，公司已收回上述两名持有人认购的全部份额，共计80,000股。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日市场价-授予价格    |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 资产负债表日实际授予股份数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无              |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,037,238.36   |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 5,037,238.36   |

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**(1) 资本承诺**

单位：元

| 已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺 | 期末数  | 期初数          |
|---------------------|------|--------------|
| 购建长期资产承诺            | 0.00 | 7,606,859.43 |

**(2) 经营租赁承诺**

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

单位：元

| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额 | 期末数           | 期初数           |
|------------------|---------------|---------------|
| 资产负债表日后第 1 年     | 29,453,909.76 | 33,062,388.91 |
| 资产负债表日后第 2 年     | 15,923,961.69 | 23,354,777.63 |
| 资产负债表日后第 3 年     | 3,899,501.51  | 6,090,395.08  |
| 以后年度             | 1,017,538.37  | 2,196,903.21  |
| 合 计              | 50,294,911.33 | 64,704,464.82 |

(3) 截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

√适用 □不适用

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

截至 2023 年 8 月 29 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为 2 个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 服装等销售            | 电商代运营          | 分部间抵销        | 合计               |
|------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 营业收入 | 763,559,944.38   | 529,574,452.36 | 1,681,358.86 | 1,291,453,037.88 |
| 营业成本 | 266,906,387.44   | 449,903,437.04 | 604,822.43   | 716,205,002.05   |
| 营业利润 | 12,823,689.70    | 22,325,876.09  | 1,076,536.43 | 34,073,029.36    |
| 利润总额 | 13,219,355.98    | 22,273,891.14  | 1,076,536.43 | 34,416,710.69    |
| 资产总额 | 2,171,795,914.38 | 383,976,664.46 | 433,208.13   | 2,555,339,370.71 |
| 负债总额 | 478,195,475.64   | 71,580,067.44  | 3,149,318.01 | 546,626,225.07   |

## 分地区信息

| 2023 年度/<br>2023 年 6 月 30 日 | 中国境内           | 中国香港地区         | 分部间抵消 | 合计               |
|-----------------------------|----------------|----------------|-------|------------------|
| 对外交易收入                      | 792,509,789.71 | 498,943,248.17 |       | 1,291,453,037.88 |

## (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

本公司不存在对主要客户存在严重依赖的情况。

## (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      | 145,718,823.57 |
| 1 年以内小计    | 145,718,823.57 |
| 1 至 2 年    | 286,090.67     |
| 2 至 3 年    | 174,200.77     |
| 3 年以上      | 15,600,965.77  |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 161,780,080.78 |

## (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        |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 其中：              |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备        | 161,780,080.78 | 100.00 | 17,408,507.93 | 10.76    | 144,371,572.85 | 196,152,696.16 | 100.00 | 27,402,698.01 | 13.97    | 168,749,998.15 |
| 其中：              |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 组合1 应收货款         | 46,592,494.66  | 28.80  | 17,408,507.93 | 37.36    | 29,183,986.73  | 68,264,431.66  | 34.80  | 27,402,698.01 | 40.14    | 40,861,733.65  |
| 组合2 应收合并范围内关联方客户 | 115,187,586.12 | 71.20  |               |          | 115,187,586.12 | 127,888,264.50 | 65.20  |               |          | 127,888,264.50 |
| 合计               | 161,780,080.78 | /      | 17,408,507.93 | /        | 144,371,572.85 | 196,152,696.16 | /      | 27,402,698.01 | /        | 168,749,998.15 |

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: 组合 1 应收货款

单位: 元 币种: 人民币

| 名称    | 期末余额          |               |          |
|-------|---------------|---------------|----------|
|       | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 30,531,237.45 | 1,526,561.89  | 5.00     |
| 1-2 年 | 286,090.67    | 138,553.71    | 48.43    |
| 2-3 年 | 174,200.77    | 142,426.56    | 81.76    |
| 3-4 年 | 15,600,965.77 | 15,600,965.77 | 100.00   |
| 合计    | 46,592,494.66 | 17,408,507.93 | 37.36    |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别    | 期初余额          | 本期变动金额 |              |       |      | 期末余额          |
|-------|---------------|--------|--------------|-------|------|---------------|
|       |               | 计提     | 收回或转回        | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 按组合计提 | 27,402,698.01 |        | 9,994,190.08 |       |      | 17,408,507.93 |
| 合计    | 27,402,698.01 |        | 9,994,190.08 |       |      | 17,408,507.93 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 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  | 101,417,133.88 | 62.69               |               |
| 第二名  | 13,401,824.52  | 8.28                |               |
| 第三名  | 12,800,000.00  | 7.91                | 12,800,000.00 |
| 第四名  | 6,189,274.07   | 3.83                | 309,463.70    |



|     |                |       |               |
|-----|----------------|-------|---------------|
| 第五名 | 4,252,182.22   | 2.63  | 212,609.11    |
| 合计  | 138,060,414.69 | 85.34 | 13,322,072.81 |

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息  | 1,010,041.68   |                |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 238,283,392.38 | 186,836,439.37 |
| 合计    | 239,293,434.06 | 186,836,439.37 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额         | 期初余额 |
|--------|--------------|------|
| 定期存款   | 1,010,041.68 |      |
| 委托贷款   |              |      |
| 债券投资   |              |      |
| 理财产品收益 |              |      |
| 合计     | 1,010,041.68 |      |

## (2). 重要逾期利息

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄         | 期末账面余额         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 233,994,877.35 |
| 1 年以内小计    | 233,994,877.35 |
| 1 至 2 年    | 67,325.00      |
| 2 至 3 年    |                |
| 3 年以上      |                |
| 3 至 4 年    | 4,513,600.00   |
| 4 至 5 年    | 53,790.00      |
| 5 年以上      | 70,000.00      |
| 合计         | 238,699,592.35 |

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|------------|----------------|----------------|
| 合并范围内关联方往来 | 235,167,592.64 | 185,990,260.03 |
| 其他往来款      | 3,528,999.71   | 933,409.27     |
| 押金、保证金     | 3,000.00       | 76,790.00      |
| 合并范围外关联方往来 |                |                |
| 合计         | 238,699,592.35 | 187,000,459.30 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|------|--------------|----------------------|----------------------|----|
|      | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
|      |              |                      |                      |    |

|                |            |  |           |            |
|----------------|------------|--|-----------|------------|
| 2023年1月1日余额    | 94,019.93  |  | 70,000.00 | 164,019.93 |
| 2023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           | 252,180.04 |  |           | 252,180.04 |
| 本期转回           |            |  |           |            |
| 本期转销           |            |  |           |            |
| 本期核销           |            |  |           |            |
| 其他变动           |            |  |           |            |
| 2023年6月30日余额   | 346,199.97 |  | 70,000.00 | 416,199.97 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别    | 期初余额       | 本期变动金额     |       |       |      | 期末余额       |
|-------|------------|------------|-------|-------|------|------------|
|       |            | 计提         | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 其他应收款 | 164,019.93 | 252,180.04 |       |       |      | 416,199.97 |
| 坏账准备  |            |            |       |       |      |            |
| 合计    | 164,019.93 | 252,180.04 |       |       |      | 416,199.97 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质      | 期末余额          | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------|---------------|------|---------------------|----------|
| 第一名  | 合并范围内关联方往来 | 93,031,067.49 | 1年以内 | 38.97               |          |

|     |            |                |       |       |  |
|-----|------------|----------------|-------|-------|--|
| 第二名 | 合并范围内关联方往来 | 72,103,625.24  | 1 年以内 | 30.21 |  |
| 第三名 | 合并范围内关联方往来 | 46,606,127.45  | 1 年以内 | 19.53 |  |
| 第四名 | 合并范围内关联方往来 | 10,215,083.32  | 1 年以内 | 4.28  |  |
| 第五名 | 合并范围内关联方往来 | 8,318,302.24   | 1 年以内 | 3.48  |  |
| 合计  | /          | 230,274,205.74 | /     | 96.47 |  |

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |                |                | 期初余额             |                |                |
|------------|------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
|            | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值           | 账面余额             | 减值准备           | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 1,143,962,934.84 | 216,603,505.72 | 927,359,429.12 | 1,143,114,649.90 | 216,603,505.72 | 926,511,144.18 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |                |                |                  |                |                |
| 合计         | 1,143,962,934.84 | 216,603,505.72 | 927,359,429.12 | 1,143,114,649.90 | 216,603,505.72 | 926,511,144.18 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增加       | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额       |
|----------------|----------------|------------|------|----------------|----------|----------------|
| 上海艳姿服饰有限公司     | 310,292,608.00 | 104,942.47 |      | 310,397,550.47 |          |                |
| 上海礼尚信息科技有限公司   | 309,371,154.00 |            |      | 309,371,154.00 |          | 207,203,505.72 |
| 上海尹默服饰有限公司     | 222,926,356.00 |            |      | 222,926,356.00 |          |                |
| 上海斐娜晨服饰有限公司    | 63,223,488.00  | 218,630.14 |      | 63,442,118.14  |          |                |
| 上海摩萨克服饰有限公司    | 63,027,648.00  |            |      | 63,027,648.00  |          |                |
| 安正儿童用品（上海）有限公司 | 79,310,000.00  |            |      | 79,310,000.00  |          |                |

|                                       |                  |            |  |                  |  |                |
|---------------------------------------|------------------|------------|--|------------------|--|----------------|
| 上海安正服饰有限公司                            | 30,076,032.00    | 87,452.05  |  | 30,163,484.05    |  |                |
| 上海安喆服饰有限公司                            | 22,564,249.60    | 437,260.28 |  | 23,001,509.88    |  |                |
| ALBINOGROUPLIMITED                    | 22,344,208.30    |            |  | 22,344,208.30    |  |                |
| 成都萱姿服饰有限公司                            | 10,500,000.00    |            |  | 10,500,000.00    |  |                |
| 锦润时尚（珠海）服饰有限公司                        | 9,400,000.00     |            |  | 9,400,000.00     |  | 9,400,000.00   |
| 玖姿国际有限公司<br>JUZUIINTERNATIONALS. R. L | 78,906.00        |            |  | 78,906.00        |  |                |
| 合计                                    | 1,143,114,649.90 | 848,284.94 |  | 1,143,962,934.84 |  | 216,603,505.72 |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 366,885,485.58 | 197,821,781.26 | 393,020,740.38 | 202,374,233.50 |
| 其他业务 | 5,669,508.40   | 9,575,941.08   | 1,673,273.64   | 5,854,945.61   |
| 合计   | 372,554,993.98 | 207,397,722.34 | 394,694,014.02 | 208,229,179.11 |

## (2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-------------------|-------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益    |       |            |
| 权益法核算的长期股权投资收益    |       |            |
| 处置长期股权投资产生的投资收益   |       |            |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 |       | 281,160.50 |

|                      |  |               |
|----------------------|--|---------------|
| 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               |  |               |
| 其他非流动金融资产取得的投资收益     |  | 10,958,175.88 |
| 合计                   |  | 11,239,336.38 |

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益   | 4,638,564.33  |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免  |               |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外  | 12,859,975.84 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益  |               |    |
| 非货币性资产交换损益  |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 4,312,618.80  |    |

|                                      |               |  |
|--------------------------------------|---------------|--|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益     |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入                         |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                   | 288,020.61    |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |  |
| 减：所得税影响额                             | 4,310,538.26  |  |
| 少数股东权益影响额（税后）                        | 2,177,509.95  |  |
| 合计                                   | 15,611,131.37 |  |

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          | 1.34          | 0.07   | 0.07   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.59          | 0.03   | 0.03   |

## 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：郑安政

董事会批准报送日期：2023年8月29日

## 修订信息

适用 不适用