



欣智股份有限公司  
XIN HEE LIMITED LIABILITY COMPANY

# 2020年年度报告

【证券代码：SZ.003016】

时装王牌布局  
新引擎新高度

JORYA

JORYA

ANMANI  
— 安美迪 —

CAROLINE

GIM SHYH

AIVEI



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙瑞鸿、主管会计工作负责人陈国汉及会计机构负责人(会计主管人员)杨霞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来发展规划和经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解规划、计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司未来可能面对的风险详见本报告第四节“经营讨论与分析”之“九 公司未来发展的展望”中的相关内容，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 426,666,700 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。



## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 优先股相关情况.....	59
第八节 可转换公司债券相关情况.....	60
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	61
第十节 公司治理.....	69
第十一节 公司债券相关情况.....	75
第十二节 财务报告.....	76
第十三节 备查文件目录.....	215



## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、欣贺股份	指	欣贺股份有限公司
欣贺国际、控股股东	指	欣贺国际有限公司，系公司控股股东
欣贺台湾	指	台湾欣贺服饰有限公司，系公司全资子公司
欣贺澳门	指	欣贺（澳门）服饰一人有限公司，系公司全资子公司
欣贺香港	指	欣贺（香港）有限公司，系公司全资子公司
欣贺宁波	指	宁波欣贺杰鸿商贸有限公司，系公司全资子公司
章程、公司章程	指	《欣贺股份有限公司章程》
品牌营销网络建设项目	指	首次公开发行募集资金投资项目之一
企业信息化建设项目	指	首次公开发行募集资金投资项目之一
仓储物流配送中心项目	指	首次公开发行募集资金投资项目之一
A 股	指	人民币普通股
元、万元	指	人民币元、万元
报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	欣贺股份	股票代码	003016
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	欣贺股份有限公司		
公司的中文简称	欣贺股份		
公司的外文名称（如有）	XIN HEE CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	无		
公司的法定代表人	孙瑞鸿		
注册地址	厦门市湖里区湖里大道 95 号鸿展大厦		
注册地址的邮政编码	361006		
办公地址	厦门市湖里区湖里大道 95 号鸿展大厦		
办公地址的邮政编码	361006		
公司网址	<a href="http://www.xinhee.cn">http://www.xinhee.cn</a>		
电子信箱	xinhee_ir@xinhee.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱晓峰	刘嘉灵
联系地址	厦门市湖里区湖里大道 95 号鸿展大厦	厦门市湖里区湖里大道 95 号鸿展大厦
电话	0592-3107822	0592-3107822
传真	0592-3130335	0592-3130335
电子信箱	xinhee_ir@xinhee.cn	xinhee_ir@xinhee.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部办公室



#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91350200784171077C
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	闫钢军、林宗揆

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	陈嘉辉、罗贵均	2020 年 10 月 26 日-2022 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,833,077,163.47	1,965,209,791.05	-6.72%	1,760,100,177.89
归属于上市公司股东的净利润（元）	178,252,533.67	242,222,998.47	-26.41%	205,697,125.86
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	172,792,308.09	236,786,110.15	-27.03%	202,037,572.29
经营活动产生的现金流量净额（元）	506,329,434.00	191,790,292.45	164.00%	215,444,783.99
基本每股收益（元/股）	0.5277	0.7569	-30.28%	0.6428
稀释每股收益（元/股）	0.5277	0.7569	-30.28%	0.6428
加权平均净资产收益率	8.36%	12.84%	-4.48%	11.46%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末



总资产（元）	3,587,755,693.15	2,554,683,784.00	40.44%	2,356,550,493.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,919,811,498.50	1,971,000,894.07	48.14%	1,821,992,073.34

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	409,976,413.58	363,281,378.24	452,902,279.99	606,917,091.66
归属于上市公司股东的净利润	39,502,002.72	34,626,103.99	45,234,077.84	58,890,349.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,908,663.53	33,493,941.03	44,704,867.37	58,684,836.16
经营活动产生的现金流量净额	65,150,094.96	100,360,943.57	91,793,823.52	249,024,571.95

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-583,476.35	-240,565.72	-263,582.58	处置固定资产产生的损失



计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,238,087.41	7,591,630.71	4,107,097.92	取得的政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,410,939.43	-102,463.19	1,033,011.53	主要为公益性捐赠支出
减：所得税影响额	1,783,446.05	1,811,713.48	1,216,973.30	
合计	5,460,225.58	5,436,888.32	3,659,553.57	--

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

适用  不适用

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





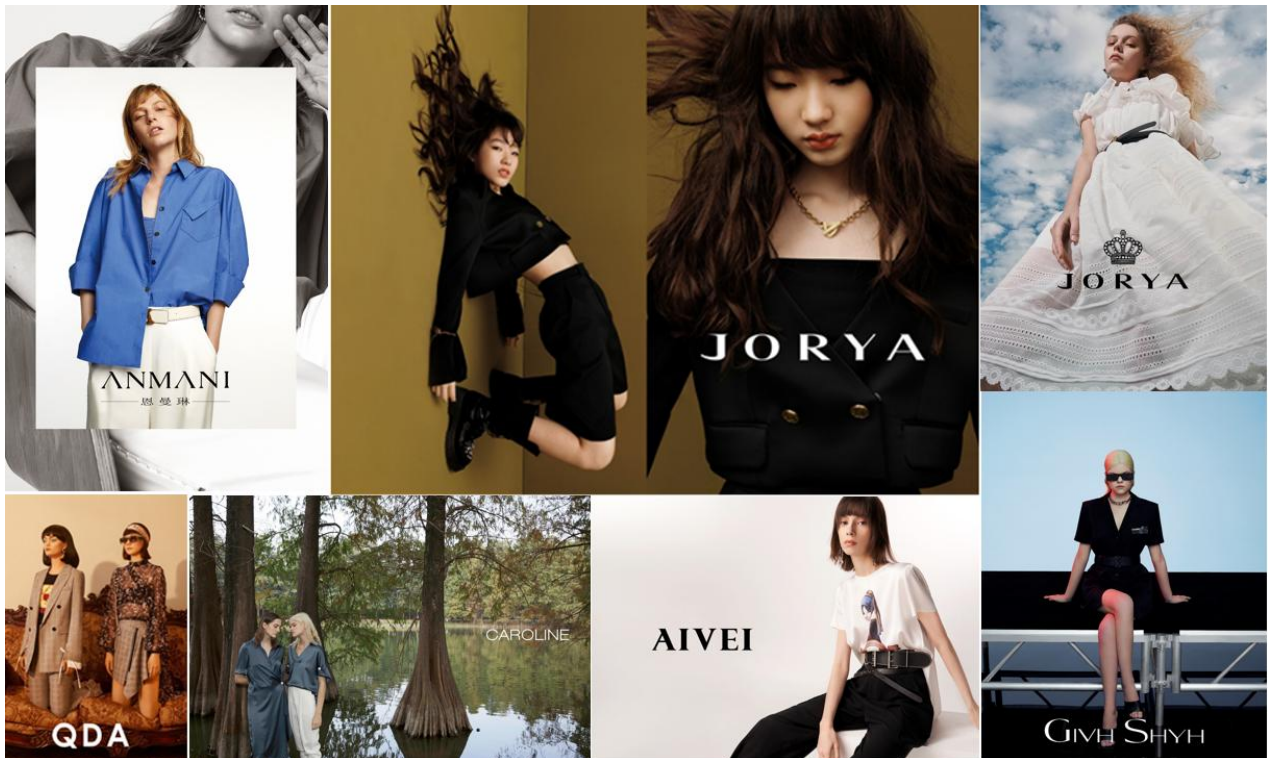
### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

##### （一）主要业务：深耕高端女装市场，专注打造中国高端女装品牌

公司是国内高端品牌女装的领军企业之一，主营 JORYA、JORYA weekend、ANMANI（恩曼琳）、GIVH SHYH、CAROLINE、AIVEI 和 QDA 七个自主品牌女装的设计、生产和销售，其中主品牌 JORYA 创立于 20 世纪 90 年代初，是目前国内自主高端女装历史较长的知名品牌之一。



##### JORYA——精致优雅

JORYA 品牌秉持“精致 JORYA，完美 JORYA”的品牌宗旨，定位高端成熟女装市场。其产品富有设计感，强调系列的主题和单品的可搭配性，以精致流畅的线条处理，细腻的手工缝制，演绎女性的优雅，具有极高的识别度。



### ✦ JORYA weekend——年轻个性

JORYA weekend 品牌以“有姿态的放松”为主张，强调自由、独立、时髦、富有个人特色的休闲精神。将个性、舒适、自然作为灵感起点，注入生活、运动、街头、旅行、轻职场 5 大着装风格中。品牌目标客户为追求时尚、有个性的年轻女性。

### ✦ ANMANI（恩曼琳）——优雅自信

ANMANI（恩曼琳）品牌以匠心演绎法式风情，在创新中传承优良传统，秉承明朗利落的剪裁风格，注重整体线条的流畅，旨在勾勒女性的曲线美感，崇尚卓越品质和精湛工艺，完美演绎现代女性优雅而自信的大都市气质。目标客户为都市精致女性。

### ✦ CAROLINE——简约知性

CAROLINE 品牌致力于传达都市女性自我愉悦的生活态度，探寻与心灵感受相契合的着装体验，塑造简约、知性的都市女性明朗印象，呈现时尚职业女性惬意优雅。每季商品都有一个鲜明的主题，风格简约、明快，充分展现女性对生活的热爱和对自由的向往。目标客户为时尚职业女性。

### ✦ AIVEI——轻熟雅致

AIVEI 品牌以浪漫俏丽、轻熟雅致、时尚律动为宗旨，讲究实穿性和时尚性的平衡。精巧柔美的线条演绎出女性浪漫俏丽的身姿，优雅大方的廓形诠释女性轻熟雅致的姿态，经典设计元素结合现代流行风潮，呈现出特有的时尚律动风格。品牌定位于时尚淑女装市场，目标客户为都市精致女性。

### ✦ GIVH SHYH——时尚摩登

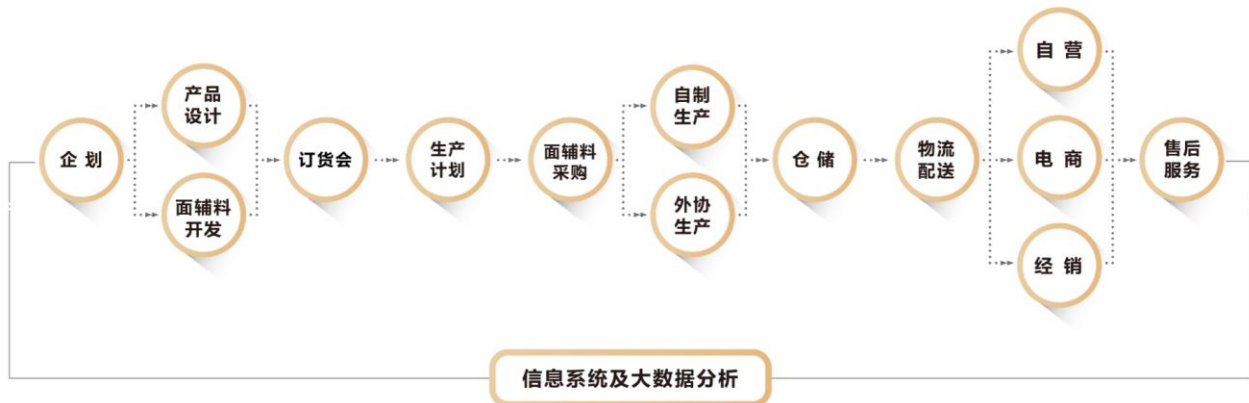
GIVH SHYH 品牌承袭法式时装中独具女人味的时尚精神，突破性的融入帅气、个性、性感的设计风格，专为追求时尚感和高品质的都会女性设计，主张“穿着就是态度”的设计理念。目标客户为都市精致女性。

### ✦ QDA——QUALITY, DESIGN, ART

QDA品牌旨在展现质感形象、建立风格、个人魅力。目标客户为追求个性化品质生活的女性。

## （二）主要经营模式

公司自主研发设计产品，拥有完整的生产供应链，建立了覆盖全国主要城市的销售网络。公司主要业务流程如下：



### 1、研发设计模式

公司的七大品牌以独立事业部的形式运营，每个品牌均有相对独立的设计团队负责产品的设计。各品牌设计团队独立开展设计企划、研发设计、技术制作与评审等工作，以充分体现独特的定位和风格，充分显现各品牌之间的差异。

### 2、生产采购模式

公司目前采用自制生产和外协生产相结合的生产模式，公司根据订货会订货情况，并结合商品数据分析，制定采购和生产计划，按交货波段组织采购和生产。公司通过商品、采购、生产和销售之间的合理衔接，科学安排采购和生产计划，优化库存管理。

### 3、销售模式

公司主要销售模式为自营、经销和电商模式，自营模式是高端女装的主流趋势，公司高端品牌 JORYA、JORYA weekend 目前为全自营模式，其他品牌根据自身品牌特性以自营与经销相结合的模式经营，公司目前已建立了覆盖全国主要城市的销售网络。公司自 2017 年起逐步拓展电商业务，对公司的线下营销网络起到了完善。

### 4、品牌推广模式

公司以终端店铺作为品牌形象的展示平台与体验中心，持续提升终端形象和服务水平，加深消费者对公司品牌的实际感知，形成营销网络建设和品牌推广的良好互动，公司通过时尚活动、时尚杂志推广、影视化、VIP 活动等多种方式，并结合微信、微博、互联网等新媒体，全方位、立体的宣传公司品牌文化、品牌形象。

## （三）行业情况

公司主要从事中高端女装的设计、生产和销售。按照《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)的标准，属于“C18 纺织服装、服饰业”。



### 1、2020 年受疫情影响，上半年服装零售额显著下滑，下半年逐渐恢复

2020 年上半年受新冠肺炎疫情防控期间停工停业影响，大部分居民减少户外聚集活动，多数商场、购物中心停止运营，线下客流量因此受到较大冲击。服装纺织类零售额显著下滑。根据国家统计局数据，2020 年 1-12 月，服装行业规模以上（年主营业务收入 2000 万元及以上）企业 13300 家，累计实现营业收入 13697.26 亿元，同比下降 11.34%，降幅比一季度收窄 12.12 个百分点；利润总额 640.44 亿元，同比下降 21.30%，降幅比一季度收窄 22.20 个百分点，随着国内疫情逐步得到控制，疫情带来的影响正在逐步消化，进入下半年 8 月，服装零售额开始恢复增长。

### 2、国内消费市场的发展助力国内自主品牌提升影响力

2020 年国内 GDP 达到 101.6 万亿元，经济总量迈上百万亿元新的大台阶，季度增速分别为-6.8%、3.2%、4.9%和 6.5%，全年经济增长 2.3%；全国居民人均可支配收入 32189 元，比上年增长 4.7%，国民经济持续良性发展。同时“十四五”规划纲要提出，依托强大国内市场，贯通生产、分配、流通、消费各环节，形成需求牵引供给、供给创造需求的更高水平动态平衡，促进国民经济良性循环；开展中国品牌创建行动，保护发展中华老字号，提升自主品牌影响力和竞争力，率先在化妆品、服装、家纺、电子产品等消费品领域培育一批高端品牌。随着国内消费需求日益扩大，境外消费逐渐转入国内市场，国内自主品牌在国家政策的助力下，将逐步提升市场占有率及品牌影响力。

### 3、女装品牌消费升级，促使品牌提升产品美誉度及营运效率

女装是我国服装行业中市场最活跃、需求最复杂、容量最大的子行业，随着女性受教育水平、可支配收入、审美能力、社会地位的不断提高，女性将更注重消费品质和消费体验，对高品质、时尚化的品牌产品需求更高，女装市场份额有望持续增长。随着女装品牌消费的升级，后续品牌的增长需要抓住服饰流行趋势创新产品设计，提高产品美誉度，增强消费者对品牌的认知度；同时品牌需要通过数据化营运，提升营运效率，改善货品调配准确度及客户服务质量。



## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	同比增长 247.05%，主要系部分在建工程转为固定资产所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	同比减少 23.64%，主要系部分在建工程转为固定资产所致。
货币资金	同比增加 205.35%，主要系收到首次公开发行股票募集资金所致。
预付款项	同比减少 46.90%，主要系预付租金减少及收到首次公开发行股票募集资金冲减发行费用所致。
其他流动资产	同比增加 79.63%，主要系执行新收入准则所致。
长期待摊费用	同比减少 33.21%，主要系受疫情影响，新增店铺装修较少所致。
预收款项	同比减少 100%，主要系执行新收入准则所致。
其他流动负债	同比增加 202.23%，主要系执行新收入准则所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司致力于持续的研发设计创新、品牌推广和全方位的细节管理，力争将公司培育打造成为国内一流并具有国际影响力的高端时尚女装集团。

### （一）坚持自主研发设计，保持稳定的研发投入

设计是品牌服装的核心竞争力之一。公司自设立以来，各品牌均坚持独立自主设计，秉承时尚创新理念，在坚持各品牌DNA的基础上不断创新，以市场流行趋势为辅助力量，保持产品的核心竞争力和生命力，以实现品牌升华与产品迭代。公司已形成一只以实控人孙瑞鸿先生为核心的研发设计团队，2020年研发费用投入5800万，研发人员数量417人，同比增加9%，年均保持推出4,000款以上新品。

### （二）完整的生产供应链及智能化的仓储物流体系

公司以信息系统为依托，将商品企划、设计、采购、生产、销售、物流等部门有效组织



为一体，实施协同运作，形成完整的供应链管理体系。公司近年来加大对供应链及仓储物流的投入，自有用地建设的生产物流配送中心于2020年正式投入使用，通过信息化、智能化的设备升级，整体提升了公司供应链的反应速度及仓储物流的工作效率。

### （三）多品牌矩阵的市场影响力

公司旗下七大女装品牌，形成了对中高端女装市场多维度、深层次的渗透，七个品牌具有差异化的产品风格和品牌定位，覆盖了不同年龄、职业、造型风格、搭配场景、消费能力的女性客群。公司核心品牌JORYA具有较高知名度，获得了目标客户的高度认可和市场地位，同时也带动了公司其他品牌的良性发展。

### （四）自营渠道优势

公司自营渠道网络基本覆盖了全国主要城市，与王府井、银泰、金鹰、万象城等连锁商场保持良好合作关系，公司在北京东方广场、北京SKP、上海港汇、深圳万象城、广州太古汇、南京德基广场、澳门威尼斯人等档次较高的商场均开设了品牌自营店铺。随着自营模式店铺占比的提升，有利于公司强化对于终端渠道的掌控力、提高客户体验，统一贯彻公司品牌形象以及客户服务体系，保证品牌营销推广力度，从而提高盈利能力。

### （五）高标准的品牌形象及高品质客户体验

公司始终秉承“高标准”的品牌形象，以“高品质”的客户体验为核心，致力让每位顾客享有高品质的时尚与优雅。在选址时将柜位设置于电梯口等楼层黄金区域，合理配置对店面装修和陈列的投入，满足日益丰富的产品对展示的空间要求，在提升消费体验和提供全方位服务的同时，有效提升单店业绩。

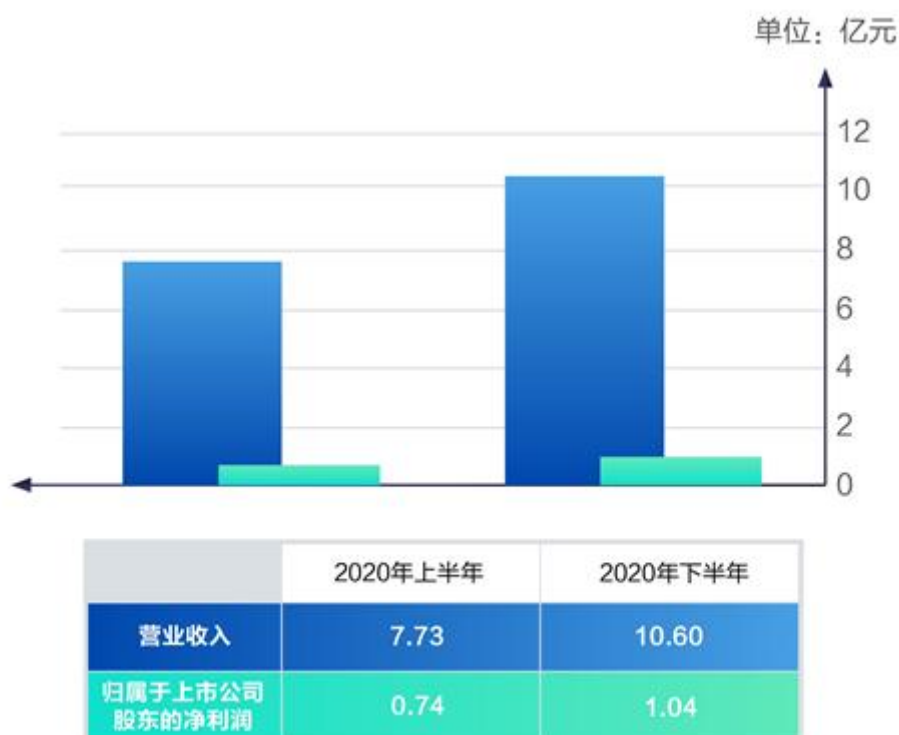


## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020 年公司迎难而上，坚持原创产品创造，坚定自营战略部署，坚实创新、智能、开放的管理与经营理念，专注于打造以 JORYA 为代表的中国高端女装品牌，并已形成了多元化差异化的多品牌矩阵。公司始终以自主研发产品为核心，拥有设计、采购、生产、物流、销售的完整产业链，通过搭建智能化、高效化的供应链体系，赋能“智”造升级。

2020 年公司实现营业收入 18.33 亿元，同比下降 6.72%，实现归属于上市公司股东的净利润 1.78 亿元，同比下降 26.41%。主要是受到 2020 年上半年的疫情影响，2020 年上半年线下门店业绩因商场未营业及居民无法外出等因素受到冲击，但随着国内疫情逐步得到有效控制，公司下半年实现营业收入 10.60 亿元，逐渐恢复同期盈利能力。

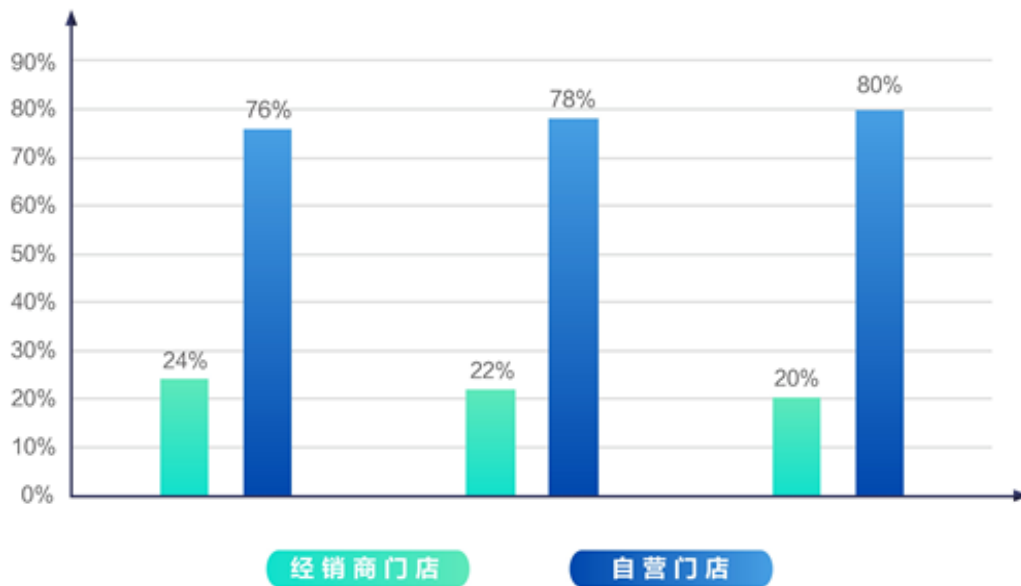


#### （一）自营模式占比稳定增长 电商渠道收入再创新高

自营模式是高端女装销售的主流趋势，自营模式有利于公司强化对于终端渠道的掌控力、提高客户体验，统一贯彻公司品牌形象以及客户服务体系，保证品牌营销推广力度，从而提高盈利能力。截至 2020 年末，公司线下门店合计 524 家，其中自营门店 419 家，经销门店



105 家，公司自营门店占比逐年提升。



JORYA、JORYA weekend 作为公司的核心高端品牌，目前为全自营模式经营，JORYA、JORYA weekend 品牌 2020 年门店数均呈增长趋势。

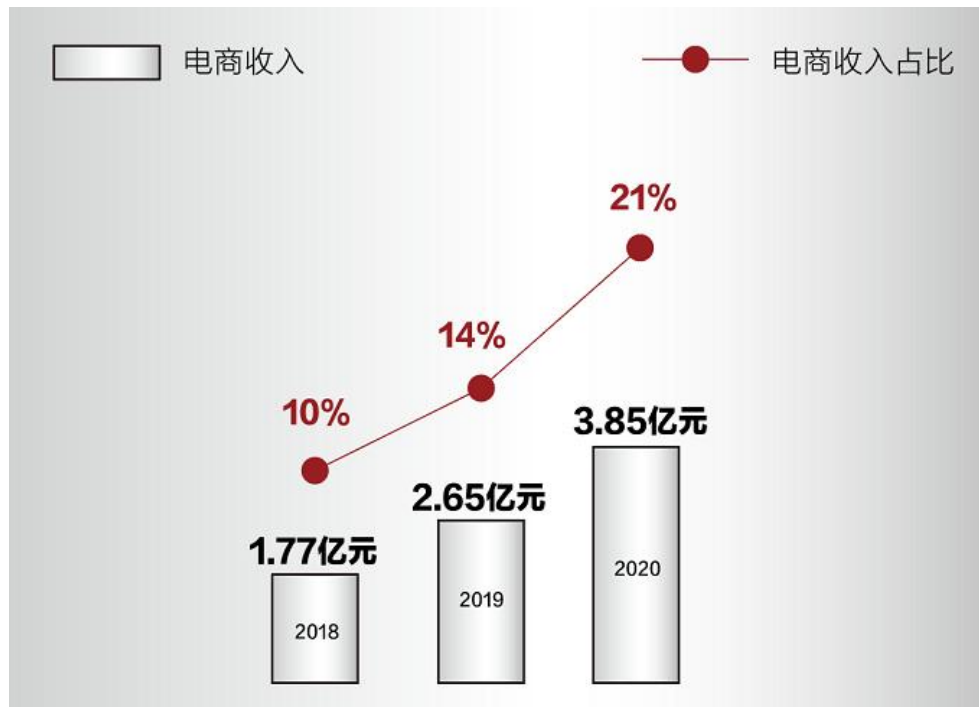


2020 年电商渠道营业收入实现逆势增长，营业收入再创新高至 3.85 亿元，同比增长 46%，收入占比逐年提升。公司与天猫、唯品会等头部电商平台保持积极稳定的战略合作关系。未来公司将在稳定现有电商平台业绩贡献的基础上，积极开拓抖音、小红书等新兴线上渠道，





以进一步提升电商的业绩贡献。



## (二) 搭建智能化供应链体系，赋能“智”造升级

报告期内，公司自主建设的生产及物流配送中心正式投入使用，依托生产及物流配送中心搭建智能化的供应链体系，提升了采购、生产、仓储物流、销售等跨部门合作的协同性和工作效率。

物流配送中心采用了 WMS 仓储管理系统及 WCS 自动化控制系统为公司各品牌提供物流仓储及配送支持。通过大量应用机器人解决方案，降低了人工成本，提高了物流反应速度，同时运用 HAIQ 软件平台实现智能任务分配、库位优化及订单优化，使机器人可实时处理线上订单作业，2020 年“双 11”期间，仓储物流配送中心高效完成了超 2 亿元的订单量处理工作。物流配送中心的启用实现了公司供应链仓储端的智能化管理，为公司实现“全渠道”和“新零售”的目标提供了有力保障。



### （三）信息系统持续优化升级，提升管理效率

公司 2020 年加大了对信息系统一体化建设的投入，已构建了包括产销存管理、采购管理、VIP 客户管理等功能整合的 ERP 系统，初步实现了商流、物流、资金流的统一。在门店终端管理、电商订单管理、会员管理方面采用金蝶财务系统、伯俊销售系统、百胜 E3 系统、达摩 CRM 系统等国内知名的信息系统。

启用全渠道库存管理模式，结合终端的伯俊 POS 门店系统，特针对公司的库存特性，上线了伯俊云仓功能，对终端门店的货品进行智能的调转配，2020 年存货余额较上年期末同比下降 13.06%，有效提升了公司的库存管理水平。

针对数据分析模块，采用微软的 PowerBI 系统，对公司的各项数据进行汇总并形成数据仓库进行数据的分析使用，有效提升了公司的管理效率。

在销售信息系统建设方面，除了对现有零售系统、ERP 财务管理系统进行升级优化，还进一步优化了订货会管理系统功能，以缩短订货、采购、生产、销售的运转周期，提升了公司供应链的快速反应能力。

### （四）育造人才森林，擎画欣贺未来

公司持续优化了内部架构，逐步组建了销售中心、商业中心、商品中心、供应链中心、内控中心等，提升了部门协同与工作效率。大力推进公司“森林计划”，通过内部培养和外部



招募等方式，吸纳符合公司要求的优秀人才，重点引进研发、营销、管理等方面人才，使人才配置符合公司发展规划要求。稳定公司核心人才队伍，建立科学的绩效管理体系，完善人才结构，增强公司竞争力，公司筹划员工股权激励计划拟向符合条件的中高层管理人员授予限制性股票，力争在高目标的牵引下实现公司与员工的共赢。

### （五）品牌推广助力提升品牌影响力

由知名艺人小 S 徐熙娣大女儿 Elly 许曦文出境拍摄的 **JORYA** 2020 春夏形象大片，Elly 全新风格的展现，打造又灵又倔的高级感，可盐可甜刚柔并济追光的少女，诠释 **JORYA** 独到的时尚态度。**JORYA weekend** 品牌与“不二兔”、“白夜童话”IP 联名系列”。

**ANMANI**（恩曼琳）2020 七夕节特别企划，以“遇见她的美力，更懂爱自己”为主题，打造现代轻复古的法式浪漫，展现从浪漫的少女到成熟淑女的韵味，引导女性关注自己天赋的求美权利和能力，懂的更爱自己。

**CAROLINE** 品牌与“时尚芭莎”合作公益合作活动——“芭莎·课后一小时”，共同为大山的孩子们建了一所美育教室，2020 年 12 月，品牌代表一行探访湖南平江·谈胥小学，为孩子们带去了 **CAROLINE** 爱心帆布包、画材及美育课程。

2020 年 12 月，公司携手旗下品牌 **JORYA**、**JORYA weekend**、**ANMANI**(恩曼琳)、**CAROLINE**、**GIVHSHYH** 和 **AIVEI** 在南京举办圣诞时尚派对，上百位 **VIP** 嘉宾共襄盛举，近距离感受品牌的极致魅力。





## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,833,077,163.47	100%	1,965,209,791.05	100%	-6.72%
分行业					
女装服饰	1,826,993,303.20	99.67%	1,956,228,462.71	99.54%	-6.61%
其他业务	6,083,860.27	0.33%	8,981,328.34	0.46%	-32.26%
分产品					
成衣	1,800,274,477.89	98.21%	1,922,652,416.49	97.83%	-6.37%
配件等	26,718,825.31	1.46%	33,576,046.22	1.71%	-20.42%
其他业务	6,083,860.27	0.33%	8,981,328.34	0.46%	-32.26%
分地区					
华东	306,510,384.38	16.72%	326,466,064.98	16.61%	-6.11%
华北	146,211,528.26	7.98%	181,987,657.54	9.26%	-19.66%
华南	326,621,043.80	17.82%	357,029,358.26	18.17%	-8.52%
华中	127,088,729.36	6.93%	139,694,418.11	7.11%	-9.02%
西北	116,559,182.72	6.36%	137,768,210.82	7.01%	-15.39%
西南	262,486,622.90	14.32%	326,157,443.88	16.60%	-19.52%
东北	129,556,637.24	7.07%	179,217,813.84	9.12%	-27.71%
小计	1,415,034,128.66	77.19%	1,648,320,967.43	83.88%	-14.15%
电子商务	385,479,826.07	21.03%	264,857,456.82	13.48%	45.54%
境外	26,479,348.47	1.44%	43,050,038.46	2.19%	-38.49%
其他业务	6,083,860.27	0.33%	8,981,328.34	0.46%	-32.26%
合计	1,833,077,163.47	100%	1,965,209,791.05	100%	-6.72%



(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

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

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
女装服饰	1,826,993,303.20	512,222,073.99	71.96%	-6.61%	3.09%	-2.64%
分产品						
成衣	1,800,274,477.89	496,819,559.18	72.40%	-6.37%	3.87%	-2.72%
配件等	26,718,825.31	15,402,514.81	42.35%	-20.42%	-17.08%	-2.33%
分地区						
华东	306,510,384.38	67,454,131.58	77.99%	-6.11%	-4.65%	-0.34%
华北	146,211,528.26	37,906,031.18	74.07%	-19.66%	-7.81%	-3.33%
华南	326,621,043.80	67,694,629.91	79.27%	-8.52%	-10.90%	0.55%
华中	127,088,729.36	32,352,681.22	74.54%	-9.02%	-2.67%	-1.66%
西北	116,559,182.72	30,757,437.68	73.61%	-15.39%	-15.61%	0.07%
西南	262,486,622.90	69,243,874.47	73.62%	-19.52%	-22.45%	1.00%
东北	129,556,637.24	37,276,261.97	71.23%	-27.71%	-27.09%	-0.25%
小计	1,415,034,128.66	342,685,048.01	-	-	-	-
电子商务	385,479,826.07	165,897,172.70	56.96%	45.54%	78.57%	-7.96%
境外	26,479,348.47	3,639,853.28	86.25%	-38.49%	-39.84%	0.31%
合计	1,826,993,303.20	512,222,073.99	71.96%	-6.61%	3.09%	-2.64%

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

□ 适用 √ 不适用

公司是否有实体门店销售终端

√ 是 □ 否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积 (平方米)	报告期内新开门店 的数量	报告期末关闭 门店的数量	关闭原因	涉及品牌
自营	419	71,870	49	81	渠道调整及合同终止	主要系 QDA
经销	105	12,170	9	23	渠道调整及合同终止	主要系 AIVEI

自营门店总面积和店效情况

截止报告期末，公司自营门店面积平均为172平方米，平均店效 317.19万元。

营业收入排名前五的门店



序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效 （元/平方米/年）
1	门店一	2015 年 11 月 20 日	16,250,150.00	21,410
2	门店二	2009 年 11 月 01 日	16,156,427.00	89,262
3	门店三	2009 年 05 月 01 日	12,774,559.00	76,494
4	门店四	2011 年 08 月 04 日	11,977,752.00	56,767
5	门店五	2018 年 05 月 07 日	11,803,013.00	36,655
合计	--	--	68,961,902.00	-

上市公司新增门店情况

是  否

报告期内，公司新增门店不存在对公司经营业绩产生重大影响的情况。

公司是否披露前五大经销店铺情况

是  否

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
女装服饰	销售量	件/套	2,489,735	2,118,944	17.50%
	生产量	件/套	2,068,731	2,740,707	-24.52%
	库存量	件/套	3,074,523	3,495,527	-12.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
女装服饰	女装服饰	512,222,073.99	99.92%	496,889,836.67	99.86%	3.09%
其他业务	其他业务	426,920.65	0.08%	689,505.72	0.14%	-38.08%

单位：元



产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
成衣	女装服饰	496,819,559.18	96.91%	478,315,734.86	96.13%	3.87%
配件等	女装服饰	15,402,514.81	3.00%	18,574,101.81	3.73%	-17.08%

说明

不适用

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，根据公司的经营计划和发展需求，公司设立全资子公司宁波欣贺杰鸿商贸有限公司并纳入合并报表范围。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	365,945,811.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.96%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	129,270,756.84	7.05%
2	第二名	68,688,943.75	3.75%
3	第三名	62,822,986.80	3.43%
4	第四名	55,153,562.19	3.01%
5	第五名	50,009,561.77	2.73%
合计	--	365,945,811.35	19.96%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	53,408,621.27
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	14.80%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额	0.00%



比例	
----	--

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	11,900,352.51	3.30%
2	第二名	10,848,590.50	3.01%
3	第三名	10,820,149.70	3.00%
4	第四名	10,172,002.02	2.82%
5	第五名	9,667,526.54	2.68%
合计	--	53,408,621.27	14.80%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	826,189,923.50	899,109,659.78	-8.11%	无重大变化
管理费用	72,419,177.64	75,165,074.26	-3.65%	无重大变化
财务费用	-8,392,884.66	-11,351,558.53	26.06%	主要系汇率波动所致
研发费用	58,958,648.12	66,140,393.64	-10.86%	无重大变化

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

销售费用主要由职工薪酬、销售管理费、店铺装修费等构成，具体构成参见“第十二节财务报告之七、合并财务报表项目注释 63.销售费用”。

报告期内，销售费用无重大变化，其中，店铺维修费减少50.71%，系公司强化费用管控所致；低值易耗品摊销减少35.90%，系受疫情影响，减少店铺陈列道具采购所致；运输费减少72.71%，主要系执行新收入准则所致；差旅费用减少48.11%，主要系疫情影响，销售人员差旅减少所致。

### 4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

#### (1) 产能情况

公司自有产能状况

不适用

产能利用率同比变动超过 10%

是  否

是否存在海外产能

是  否





## (2) 销售模式及渠道情况

### 产品的销售渠道及实际运营方式

公司目前主要采取自营和经销相结合的销售模式，电子商务模式进行补充，同时公司逐步扩大自营模式占比。

自营模式：商品实现最终销售前，商品所有权归属于公司。公司通过与商场签订联营合同或租赁合同等方式取得门店，或由管理商提供门店，由公司直接负责门店的日常经营管理或委托管理商负责门店的日常经营管理。

电子商务：通过各天猫、唯品会等电子商务平台进行线上销售。

经销模式：商品由经销商买断，商品所有权归属于经销商。经销商自行负责门店的取得及日常经营管理。

其他销售：通过展销特卖、内购等不依赖实体门店的临时性、短期销售。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
自营模式	1,329,037,008.54	306,397,455.60	76.95%	-174,294,468.24	-18,003,817.73	-1.48%
电子商务	385,479,826.07	165,897,172.70	56.96%	120,622,369.25	72,991,488.15	-7.96%
经销模式	86,187,266.24	31,288,929.27	63.70%	-79,172,995.83	-39,316,357.52	6.39%
其他销售	26,289,202.35	8,638,516.42	67.14%	3,609,935.31	-339,075.58	6.73%

## (3) 经销、分销

经销商、分销商实现销售收入占比超过 30%

是  否

## (4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是  否

是否自建销售平台

是  否

是否与第三方销售平台合作

是  否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	向该平台支付费用	退货率
天猫	218,099,454.90	31,367,140.57	56.00%

公司开设或关闭线上销售渠道

适用  不适用

报告期内，公司不存在开设或关闭线上销售渠道的情况。



(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

√ 是 □ 否

合作方名称	主要合作内容	费用支付情况
合作方一	为公司在天猫平台的部分品牌店铺提供运营服务	根据成交金额及约定比例支付代运营费用。
合作方二	为公司在天猫平台的部分品牌店铺提供运营服务	根据成交金额及约定比例支付代运营费用。

(6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量（件/套）	存货库龄	存货余额同比增减情况	原因
女装服饰	464	3,074,523	1 年以内 33,166.84 万元, 1-2 年 22,972.88 万元, 2-3 年 14,133.07 万元, 3 年以上 15,288.98 万元	本年期末同比减少 10,691.58 万元, 同比减少 11.11%	主要系报告期内加强库存管理所致

存货跌价准备的计提情况

类别	库龄	账面余额	跌价准备	账面价值
女装服饰	1 年以内	331,668,366.51	385,274.44	331,283,092.07
	1-2 年	229,728,784.13	12,426,734.10	217,302,050.03
	2-3 年	141,330,718.41	71,338,916.17	69,991,802.24
	3 年以上	152,889,825.83	152,889,825.83	-
	合计	855,617,694.88	237,040,750.54	618,576,944.34

经销或分销商等终端渠道的存货信息

无

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

√ 是 □ 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别



JORYA	JORYA	女装服饰	精致优雅	社会、文化、艺术、商业领域的精英、名媛	2580-16800	中国大陆	一、二线城市
JORYA weekend	JORYA weekend	女装服饰	年轻个性	经济独立、稳定，对流行、时尚较为敏感的年轻都会女性	1580-9880	中国大陆	一、二线城市
ANMANI (恩曼琳)	ANMANI (恩曼琳)	女装服饰	优雅自信	25-45 岁之间的时尚女性	1980-12800	中国大陆	一、二线城市及部分具有消费能力的三线城市
GIVH SHYH	GIVH SHYH	女装服饰	简约知性	帅气干练简洁的都市职业女性	1280-8580	中国大陆	一、二线城市及部分具有消费能力的三线城市
CAROLINE	CAROLINE	女装服饰	轻熟雅致	28-38 岁之间的时尚职业女性	1580-11880	中国大陆	一、二线城市及部分具有消费能力的三线城市
AIVEI	AIVEI	女装服饰	时尚摩登	25-38 岁的都会精致女性	1080-8900	中国大陆	一、二线城市及部分具有消费能力的三线城市
QDA	QDA	女装服饰	QUALITY, DESIGN, ART	22-35 岁，追求个性化品质生活的女性	780-3800	中国大陆	一、二线城市及部分具有消费能力的三线城市

合作品牌

无

被授权品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别	授权方	授权期限	是否为独家授权
万宝龙	Montblanc	腕表、书写工具、皮具、珠宝配饰	卓越品质、完美工艺	高端客户	不适用	青海西宁	二、三线城市	万宝龙	已终止	否

报告期内各品牌的营销与运营

公司各品牌运营情况详见第四节“经营情况讨论与分析”之一“概述”。



涉及商标权属纠纷等情况

适用  不适用

### (8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

是  否

自有的服装设计师数量	90	签约的服装设计师数量	0
搭建的设计师平台的运营情况	公司按不同品牌，分产品组建设计研发团队，整合全球设计资源，拥有强大的商品自主研发设计能力，能够整合全球前沿时尚趋势和设计理念，捕捉市场流行趋势资讯，以长周期商品开发和快反商品模式相结合，满足消费者快速变化的时尚服饰文化需求。		

公司是否举办订货会

是  否

## 5、研发投入

适用  不适用

公司拥有一支以实际控制人孙瑞鸿先生为核心的超过400人的专业化、高素质设计团队，报告期内，研发设计投入超过5,800万元，推出超过4,000款新款款式。公司正在筹建的研发设计中心，占地面积约1.56万平方米。报告期内，研发设计中心施工有序进行，主体工程已全部完工，已逐步开始进行大楼内部的装修。设计研发中心由知名设计师马岩松带领团队打造，力求打造为厦门市湖里区新地标，项目的建设完成将进一步扩大公司影响力，吸引优秀研发人才，提升公司研发设计能力。

公司研发投入情况

	2020 年	2019 年	变动比例
研发人员数量（人）	417	381	9.45%
研发人员数量占比	9.20%	8.32%	0.88%
研发投入金额（元）	58,958,648.12	66,140,393.64	-10.86%
研发投入占营业收入比例	3.22%	3.37%	-0.15%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 6、现金流

单位：元



项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,000,346,314.29	2,094,737,412.43	-4.51%
经营活动现金流出小计	1,494,016,880.29	1,902,947,119.98	-21.49%
经营活动产生的现金流量净额	506,329,434.00	191,790,292.45	164.00%
投资活动现金流入小计	70,822,788.95	146,834,213.91	-51.77%
投资活动现金流出小计	167,705,691.45	255,499,763.49	-34.36%
投资活动产生的现金流量净额	-96,882,902.50	-108,665,549.58	10.84%
筹资活动现金流入小计	894,586,947.15		
筹资活动现金流出小计	120,822,547.23	100,804,041.82	19.86%
筹资活动产生的现金流量净额	773,764,399.92	-100,804,041.82	867.59%
现金及现金等价物净增加额	1,179,669,508.48	-15,892,120.52	7,522.98%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升164%，主要系采购金额减少所致。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期上升10.84%，其中，投资活动现金流入同比减少51.77%，主要系收回定期存款等款项减少所致；投资活动现金流出同比减少34.36%，主要系部分在建工程完工，需支付的工程款金额减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长867.59%，主要系收到公司首次公开发行的募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经营活动产生的现金净流量与本年度利润差异较大，主要系由于公司加强库存管理，采购金额减少所致。

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
营业外收入	470,466.60	0.19%	主要系报废固定资产及赔偿款收入所致	否
营业外支出	2,691,190.35	1.11%	主要系捐赠及报废固定资产损失所致	否
其他收益	9,464,395.38	3.92%	主要系政府补助所致。	主要取决于政府补助政策及增值税等税收优惠。



## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,678,216,447.32	46.78%	549,611,771.64	21.51%	25.27%	主要系收到公司首次公开发行股票的募集资金所致
应收账款	150,189,981.87	4.19%	153,923,116.61	6.03%	-1.84%	无重大变化
存货	664,176,730.14	18.51%	764,750,039.97	29.94%	-11.43%	主要系公司加强库存管理所致
固定资产	304,349,493.46	8.48%	87,696,871.89	3.43%	5.05%	主要系部分在建工程转为固定资产所致
在建工程	460,908,647.90	12.85%	603,608,545.39	23.63%	-10.78%	主要系部分在建工程转为固定资产所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司报告期不存在资产权利受限的情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



#### 4、金融资产投资

##### (1) 证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

##### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020	首次公开发行	86,887.39	0	0	0	0	0.00%	86,887.39	募集资金专户存储	0
合计	--	86,887.39	0	0	0	0	0.00%	86,887.39	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2331号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票10,666.67万股，每股发行价格为人民币8.99元，募集资金总额为人民币958,933,633.00元，扣除不含税的发行费用人民币90,059,736.54元，实际募集资金净额为人民币868,873,896.46元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2020年10月21日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了编号为容诚验字[2020]361Z0081号《验资报告》。

截止报告期末，公司尚未使用募集资金，募集资金专户余额为872,577,048.75元，其中利息收入2,531,454.06元，暂未支付发行费用1,171,698.23元。

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	项目可行性是否发



	(含部分变更)	总额	(1)		金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益		生重大变化
承诺投资项目										
欣贺股份有限公司品牌营销网络建设项目	否	67,000	0	0	0	0.00%	2022年12月31日		不适用	否
欣贺股份有限公司企业信息化建设项目	否	9,887.39	0	0	0	0.00%	2022年12月31日		不适用	否
欣贺股份有限公司仓储物流配送中心项目	否	10,000	0	0	0		2021年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	86,887.39	0	0	0	--	--		--	--
超募资金投向										
无	否									
合计	--	86,887.39	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金	公司对募集资金采取专户存储制度，除经批准将使用的部分闲置募集资金投资理财理财产品外，尚未使									





用途及去向	用的募集资金将按照募投项目计划进行实施，不得用作其他用途。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
欣贺（澳门）服饰一人有限公司	子公司	销售	澳门币 80	4,529.18	4,359.08	1,083.19	-539.27	-539.41
台湾欣贺服饰有限公司	子公司	销售	新台币 22438.969	3,443.65	3,216.42	1,431.23	-184.72	-184.61
欣贺（香港）有限公司	子公司	销售	港币 1	1,043.21	1,043.21	133.53	85.54	85.54
宁波欣贺杰鸿商贸有限公司	子公司	销售	人民币 500	139.54	-0.16	0	-0.16	-0.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
------	----------------	---------------



宁波欣贺杰鸿商贸有限公司	新设	暂无
--------------	----	----

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司致力于持续的研发设计创新、品牌推广和全方位的细节管理，力争将公司培育打造成为国内一流并具有国际影响力的高端时尚女装集团。

### （一）多品牌布局，覆盖核心商圈，辐射“新三线”

公司未来三年将结合“品牌营销网络建设”募集资金项目，持续调整和优化渠道结构，甄选与各品牌定位相匹配的渠道；合理区分标杆店、绩效店、战略店等不同终端门店的定位，使公司产品能够更有针对性的触及目标消费者。2021 年各品牌计划新开 100 家终端门店，公司将在保持现有店铺资源的基础上，大幅提高公司自营门店的数量，计划向未覆盖到的一、二线城市的核心商圈渗透，以及具有较大市场潜力的“新三线”城市进行扩张，使公司各品牌能够根据自身特色实现合理、广泛的营销网络布局。

### （二）线上线下多渠道融合实现双赢发展

公司与天猫、唯品会等头部电商平台保持积极稳定的战略合作关系，未来公司将在稳定现有电商平台业绩贡献的基础上，持续优化线上渠道，计划开拓抖音、小红书等新兴线上渠道，以进一步提升电商的业绩贡献，实现线上、线下齐头发展的双赢局面。

### （三）构建高效化、智能化的供应链管理体系

公司计划通过优化组织流程与信息系统，提高跨部门合作的协同性，升级信息系统实时跟进采购、生产和销售情况，提高生产、销售、采购、设计等部门的协作效率，缩短产品创造周期，以满足公司的销售增长对供货的需求，提升公司供应链的快速反应能力。仓储物流配送中心投入使用后有助于降低物流成本费用，有效提升库存周转率，减少存货损失，增强企业竞争能力和盈利能力。公司未来将继续以生产及物流配送中心为依托，加大智能化设备的投入，以提升供应链的整体运作效率，为销售业绩提升提供有力保障。

### （四）优化信息系统，实现企业信息管理水平提升

随着公司营销网络的扩张，需要进行处理的数据量也日益增多，对信息系统的要求也越来越高。未来计划实施应用MES系统、PLM系统、RFID技术等，并将继续优化与提升现有的信息系统，打造集IT组织及基础设施建设、产销协同系统建设、业务运营类系统建设、管理支持及决策分析类系统建设为一体的企业信息化管理系统。



## （五）公司可能面对的风险及应对措施

### 1、“新冠肺炎”冲击使公司经营业绩下降的风险

截止目前，虽然本次疫情已经得到有效控制，但病毒源头尚未明确，治疗新冠病毒引起的肺炎的特效药物和疫苗有效期仍处于科研论证阶段，本次疫情的后续发展仍存在一定的不确定性。我国邻近国家如韩国和日本以及其他部分国家和地区仍然处于疫情不可控的阶段，且国外确诊病例数仍然呈上升趋势，国内持续出现境外输入病例，进一步增加了国内疫情防控的不确定性。如若后期国境管控开放，国内疫情仍有出现反复或持续时间较长的可能性，公司线下门店经营业绩可能出现下降的风险。

公司在日常生产经营活动中高度重视防疫规范，督促员工科学防疫，科学有序的安排生产经营工作，同时积极拓展电商等线上销售渠道，降低因疫情带来的客流减小的业绩下降的风险。

### 2、行业竞争风险

服装行业是市场化程度较高、竞争较为激烈的行业。女装行业的品牌数量较多，时尚品牌不断涌现，国际品牌对中国市场日益重视并加强渗透，使得女装市场竞争日趋激烈。目前，女装行业的竞争已由低层次的价格竞争逐步向品牌竞争方向发展，主要体现在品牌、研发设计、渠道等方面。

公司将采取有效措施，积极应对市场竞争，巩固和持续提升品牌影响力和市场竞争力，力争持续提高供应链体系反应水平，进一步扩大研发设计能力，结合募集资金项目靠扩大市场占有率，积极抢占优质资源，提升公司盈利能力。

### 3、不能准确把握女装流行趋势和市场需求变化的设计风险

女装行业的消费者品味多元化且不断变化，女装产品具有款式多、变化快的特点。因此，准确把握女装流行趋势和消费者需求变化，并不断开发新的适销的产品，是品牌女装公司提升持续盈利能力的关键。若公司未能准确把握女装流行趋势和市场需求变化，未能及时推出适销的产品，将对公司品牌和销售业绩产生不利影响。

公司在持续加大在研发设计方面的投入的同时，将积极开展对外交流并结合热点题材进行合作，及时跟踪时尚潮流趋势，深度分析销售数据，研究客户喜好及市场倾向，突出品牌设计风格，降低设计风险。

### 4、人力资源成本上身的风险

公司主营女装服饰的生产、设计及销售，属于劳动密集型行业，人力资源成本受到员工薪酬的影响较大，随着用工成本的上升可能产生经营风险增大，从而影响公司的盈利能力。

有鉴于此，公司将进一步加强自动化、智能化设备的投入，提升工作效率降低人工成本，同时完善信息化系统建设，通过数据及信息系统替代人工损耗，降本增效。



## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。



## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2020年3月26日，经公司2019年度股东大会审议通过，公司以2019年末股本320,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派现金红利3元（含税），共计派发96,000,000元；截止报告期末，本次利润分配已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2020年利润分配预案：公司拟以2020年12月31日总股本426,666,700股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币4.00元（含税），共计派发现金红利人民币170,666,680元（含税），本年度不进行资本公积金转增。若在分配方案实施前公司总股本因《欣贺股份有限公司2021年限制性股票激励计划》的限制性股票授予登记等因素发生变动，则以实际实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币4.00元（含税），具体金额以实际派发时为准。公司持有的公司股份不参与利润分配。

2019年利润分配方案：公司以2019年12月31日总股本320,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派现金红利3元（含税），共计派发96,000,000元。

2018年利润分配方案：公司以2018年12月31日总股本320,000,000股为基数，向公司全体股东每10股派现金红利3元（含税），共计派发96,000,000元。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	170,666,680.00	178,252,533.67	95.74%	0.00	0.00%	170,666,680.00	95.74%



2019 年	96,000,000.00	242,222,998.47	39.63%	0.00	0.00%	96,000,000.00	39.63%
2018 年	96,000,000.00	205,697,125.86	46.67%	0.00	0.00%	96,000,000.00	46.67%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	4
分配预案的股本基数 (股)	以分红派息股权登记日下午收市时在中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股数为基数。
现金分红金额 (元) (含税)	170,666,680.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	170,666,680.00
可分配利润 (元)	1,057,687,441.76
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
拟以分红派息股权登记日下午收市时在中国登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体股数为基数, 向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元 (含税), 该议案尚需提交股东大会审议通过之后方可实施。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	欣贺国际; 实际控制人孙氏家族孙瑞	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内, 承	2020 年 10 月 26 日	36 个月	正常履行中



	<p>鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉；厦门欣贺股权投资有限公司、巨富发展有限公司</p>		<p>诺人不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。详见招股说明书“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺及相应的约束措施”。</p>			
	<p>厦门市骏胜投资合伙企业（有限合伙）、Purple Forest Limited、厦门欣嘉骏投资有限公司、鸿业亚洲有限公司、厦门市君豪投资合伙企业（有限合伙）、林宗圣、陈国汉、王碧黛、曹培忠</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票上市之日起 12 个月内，承诺人不转让或者委托他人管理承诺人直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。详见招股说明书“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺</p>	<p>2020 年 10 月 26 日</p>	<p>12 个月</p>	<p>正常履行中</p>



			及相应的约束措施”。			
	实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉；厦门欣贺股权投资有限公司、巨富发展有限公司、林宗圣、陈国汉、王碧黛、曹培忠	其他承诺	若公司上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后 6 个月期末股票收盘价低于发行价，承诺人持有发行人股票的锁定期限将自动延长 6 个月（发行人如有派发股利、转增股本、配股等除权除息事项，上述发行价亦将作相应调整）。详见招股说明书“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺及相应的约束措施”。	2020 年 10 月 26 日	6 个月内	履行完毕
	公司、公司全体董事、监事、高级管理人员	关于招股说明书真实、准确及完整的承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“三、相关责任主体关于招股说明书真实、准确及完整的承诺”。	2020 年 10 月 26 日	长期有效	正常履行中





	欣贺国际；实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉	关于招股说明书真实、准确及完整的承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“三、相关责任主体关于招股说明书真实、准确及完整的承诺”。	2020年10月26日	长期有效	正常履行中
	欣贺国际；实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉	股份减持承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“四、公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺”。	2020年10月26日	长期有效	正常履行中
	厦门市骏胜投资合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“四、公开发行前持股5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺”。	2020年10月26日	长期有效	正常履行中
	孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、林宗圣、陈国汉、王碧黛	股份减持承诺	承诺人在作为发行人董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；承诺人离职后半年内，不转让或者委托他人管理承诺人所持有的发行人股份；承	2020年10月26日	长期有效	正常履行中



			<p>诺人在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不得超过 50%。详见招股说明书“重大事项提示”之“一、本次发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺及相应的约束措施”。</p>			
	<p>公司、公司全体董事、高级管理人员、欣贺国际；实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉、</p>	<p>关于填补被摊薄即期回报的承诺</p>	<p>详见招股说明书“重大事项提示”之“五、关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺”。</p>	<p>2020 年 10 月 26 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>公司、公司全体董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、欣贺国际；实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉；其他股东厦门市骏胜</p>	<p>关于相关约束措施的承诺</p>	<p>详见招股说明书“重大事项提示”之“六、关于相关约束措施的承诺”。</p>	<p>2020 年 10 月 26 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>



	投资合伙企业（有限合伙）、厦门欣贺股权投资有限公司、Purple Forest Limited、厦门欣嘉骏、巨富发展有限公司、鸿业亚洲有限公司、厦门市君豪投资合伙企业（有限合伙）					
	公司、欣贺国际；实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉	避免同业竞争的承诺	详见招股说明书“第七节”之“二（二）、本公司与控股股东、实际控制人关于避免同业竞争的承诺”。	2020年10月26日	长期有效	正常履行中
	欣贺国际；实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉；其他股东厦门市骏胜投资合伙企业（有限合伙）、公司全体董事、监事、高级管理人员	减少和规范关联交易的承诺	详见招股说明书“第七节”之“七、公司减少关联交易采取的措施”。	2020年10月26日	长期有效	正常履行中
	欣贺国际	租赁房产瑕疵的承诺	详见招股说明书“第六节业务与技术”之“五、公司主要固定资产和无形资产”	2020年10月26日	长期有效	正常履行中



			之“（三）公司租赁的房屋及建筑物”之“3、租赁房产瑕疵对发行人生产经营的影响”。			
	公司；控股股东；实际控制人孙氏家族孙瑞鸿、孙孟慧、卓建荣、孙马宝玉；、全体董事（不包含独立董事）和高级管理人员	稳定股价的承诺	详见招股说明书“重大事项提示”之“二、关于上市后三年内稳定公司股价的预案”。	2020年10月26日	长期有效	正常履行中
	欣贺国际	关于社保、公积金、劳务派遣用工的承诺	详见本招股说明书“第五节 发行人基本情况”之“十二、发行人员工及其社会保障情况”之“（五）发行人执行社会保障制度、住房制度改革、医疗制度改革情况”。	2020年10月26日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	公司	关于对激励对象合法合规的承诺	详见公司2021年限制性股票激励计划“特别提示”之二。	2021年03月02日	计划期内有效	正常履行中
	公司	关于对激励对象资金来源的承诺	详见公司2021年限制性股票激励计划“特别提示”之八。	2021年03月02日	计划期内有效	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						



承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
2020 年度盈利预测报告	2020 年 01 月 01 日	2020 年 12 月 31 日	182,389.71	183,307.72	不适用	2020 年 09 月 29 日	具体内容详见公司于 2020 年 9 月 29 日刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）、证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报的《2020 年度盈利预测审核报告》

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

2017年7月5日，财政部发布了《关于修订印发<企业会计准则第14号——收入>的通知》（财会〔2017〕22号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企



业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。

经公司第三届董事会第九次会议审议通过，根据新收入准则的衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新会计准则，公司无需重溯前期可比数，比较财务报表列报的信息与新收入准则要求不一致的，无须调整。本次会计政策变更对公司财务报表的影响见“第十二节、财务报告、五（44）重要会计政策和会计估计变更”。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

报告期内，根据公司的经营计划和发展需求，公司设立全资子公司宁波欣贺杰鸿商贸有限公司，主要用作开展服装服饰及配饰产品的批发零售业务。公司自2020年9月1日将宁波欣贺杰鸿商贸有限公司纳入合并报表范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	闫钢军、林宗揆
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2年（闫钢军）、1年（林宗揆）

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司聘请容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2020年度审计机构和内部控制审计机构，费用共计120万元。

## 十、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。



## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
孙瑞鸿	实际控制人	关联租赁	房产租赁	参考市价	90000元新台币/月	25.34	1.91%	26	否	按月结付	25.34	-	不适用
合计				--	--	25.34	--	26	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内，公司与关联方发生的日常关联交易定价公允、合理，未超过审批额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用



公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。





### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、日常经营重大合同

适用  不适用

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

报告期内，公司在关注企业经营活动的同时，持续关注公司在投资者权益保护、环境保护、社会公益事业等方面的开展情况，通过多种形式不断提高全体员工的社会责任意识，进一步促进公司与利益相关者、社会、环境的协调发展。具体情况如下

#### 1、履行社会责任情况

##### (1) 完善公司治理结构，推进公司规范运作

报告期内，公司已严格按照《公司法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规及《公司章程》等相关要求，进一步完善法人治理结构，制定完善企业内部控制制度，确保公司各项管理有法可依、有章可循，防范经营风险。

公司股东大会、董事会、监事会和经营管理层制度及独立董事制度规范运作，形成权力机构、决策机构、监督机构和经营管理层之间权责明确、相互协调、有效制衡的机制。严格履行“三会”议事规则及信息披露管理制度，及时向社会公众予以披露，切实保护了投资者利益。

##### (2) 切实履行信息披露义务，关注股东权益保护

报告期内，公司共发布公告55则（包含定期报告及其他临时性公告及文件），及时向广大投资者尤其是中小投资者传递公司关于经营情况等重要信息，未出现重大差错。公司已与投资者建立了良好的互动关系，始终积极通过投资者电话、投资者邮箱以及深交所上市公司投资者关系互动平台等多方式与投资者进行沟通交流，回复投资者问询，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）作为公司指定信息披露媒体，切实有效的保护了投资者特别是中小投资者的权益。

##### (3) 供应商和客户的权益保护



精湛的做工是中高端女装品质的保证，公司一直重视产品的质量控制，并严格执行国家标准和行业标准。报告期内，已制定了较为系统、全面的质量控制体系和措施，并对供应商甄选、原材料采购、产品自主生产及外协生产，均制定了严谨的品质控制制度、质量标准及采购标准，促进公司与供应商双方共同发展，保护广大消费者权益，与客户实现共赢。

#### (4) 员工权益保护

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》建立了科学的劳动制度和职工薪酬福利体系，依法维护职工权益，构建和谐劳动关系。每年组织员工进行运动会、团队建设、员工旅游等类型丰富的户外活动，定期安排员工体检，发放节日礼物、生日礼品，并针对不同岗位提供广阔的发展平台和良好的培训，将员工培养成为优秀的职业人才，实现员工与公司的共赢。

#### (5) 坚持拥护党的领导，搞好党建工作

公司党委成立于2013年1月，下设3个党支部，党员73名，报告期内，国内受疫情影响较大，公司党委围绕建设基层服务型党组织的目标积极做好复产复工和疫情防控工作，制作《防疫措施指南手册》和《复工复产操作流程》并建立员工激励保障机制，充分发挥“红色引擎”作用，助推企业腾飞，实现党企发展同向共赢。

#### (6) 社会公益事业

公司在追求经济利益的同时，遵守法律法规，对自身的社会责任付诸以行，积极响应政府号召，热心参与公益及慈善事业。报告期内，公司共计对外捐赠118.50万元，获得“2020年度爱心慈善企业”称号，主要包括：1、2020年国内遭受新冠肺炎疫情疫情影响，公司在做好自身防控工作的同时响应政府号召，第一时间向厦门市湖里区慈善会捐赠款项100万元，用于疫情的防控工作，以实际行动为抗击疫情献出一份力，并获得“疫情防控突出贡献慈善企业”荣誉证书。2、参与2020年厦门市东西部扶贫协作第一批结对资金计划，公司向车家湾乡水家村捐赠10万元现金帮扶资金，获得“东西扶贫先进慈善企业”、“助力脱贫攻坚爱心企业”称号；3、通过福建省慈善总会捐赠给贫困地区中、小学校“捐书助学献爱心”图书价值6.9万元。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

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

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司于2021年1月12日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币10亿元（含）的闲置自有资金及不超过人民币7亿元（含）闲置募集资金进行现金管理。具体内容详见公司与2021年1月13日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

公司于2021年1月12日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议，审议并通过《关



于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，置换金额合计为人民币137,327,021.45万元。具体内容详见公司于2021年1月13日刊载于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的相关公告。

2021年1月12日，公司第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就本次限制性股票激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。具体内容详见公司2021年1月13日刊载于巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2021年1月13日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于修订2021年限制性股票激励计划相关内容的议案》、《〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》，公司独立董事就修订后的限制性股票激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。具体内容详见公司2021年1月14日刊载于巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2021年1月14日至2021年1月23日，公司对本次限制性股票激励计划首次授予激励对象姓名和职务在公司内部进行了公示，截至2021年1月23日公示期满，公司证券部未收到任何人对本次拟激励对象提出任何异议或不良反馈。2021年2月10日，公司监事会发布了《关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及审核意见》，同日披露了《关于2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。具体内容详见公司2021年2月10日刊载于巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2021年1月28日，第三届董事会第十四次会议提请召开2021年第二次临时股东大会。公司于2021年2月22日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过了《〈2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉的议案》、《〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》，公司2021年限制性股票激励计划获得批准，董事会被授权确定授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票，并办理授予所必需的全部事宜。具体内容详见公司于2021年1月29日、2021年2月23日刊载于巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

2021年2月22日，公司第三届董事会第十六次会议和第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司监事会对首次授予激励对象名单进行了核实并发表了同意的意见，独立董事发表了独立意见，同意公司2021年限制性股票激励计划的授予日为2021年2月22日，向激励对象授予限制性股票。具体内容详见公司2021年2月23日刊载于巨潮咨询网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的相关公告。

截止目前，公司2021年限制性股票激励计划正在办理股份登记，公司将按照相关法律法规及时履行信息披露义务。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	320,000,000	100.00%						320,000,000	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	36,690,880	11.47%						36,690,880	8.60%
其中：境内法人持股	36,690,880	11.47%						36,690,880	8.60%
境内自然人持股									
4、外资持股	283,309,120	88.54%						283,309,120	66.40%
其中：境外法人持股	283,309,120	88.54%						283,309,120	66.40%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			106,666,700				106,666,700	106,666,700	25.00%
1、人民币普通股			106,666,700				106,666,700	106,666,700	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	320,000,000	100.00%	106,666,700				106,666,700	426,666,700	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

2020年9月23日中国证券监督管理委员会下发《关于核准欣贺股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2331号），核准公司公开发行人民币普通股（A股）股票不超过10,666.67万股。本次首次公开发行新股共10,666.67万股，每股发行价格为8.99元，全部股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记托管手续。2020年10月26日，公司正式在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的批准情况

适用  不适用



经公司2019年1月25日召开的第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议以及于2019年2月13日召开的2019年第二次临时股东大会审议并通过了《关于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票并上市的议案》。

在综合考虑本次首次公开发行的定价结果及公司募集资金投资项目资金需求的基础上，经公司2020年8月10日召开的第三届董事会第十次会议审议并通过了《关于修改公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票发行方案的议案》。

2020年9月23日，公司收到中国证券监督管理委员会下发《关于核准欣贺股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2020] 2331号），核准公司公开发行人民币普通股（A股）股票不超过10,666.67万股。

2020年10月22日，深圳证券交易所下发《关于欣贺股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2020]959号）同意公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“欣贺股份”，股票代码“003016”。

股份变动的过户情况

适用  不适用

截至报告期末，公司完成首次公开发行新股10,666.67万股，总股本为42,666.67万股，全部股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了登记托管手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

报告期内，公司于2020年10月26日在深圳证券交易所首次公开发行A股股票，总股本由32,000万股增加至42,666.67万股，本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响具体详见第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
欣贺国际有限公司	272,716,480	0	0	272,716,480	IPO 首发原始股份限售	2023-10-26
厦门市骏胜投资合伙企业（有限合伙）	26,538,880	0	0	26,538,880	IPO 首发原始股份限售	2021-10-26
厦门欣贺股权投资有限公司	4,800,000	0	0	4,800,000	IPO 首发原始股份限售	2023-10-26
Purple Forest Limited	4,429,760	0	0	4,429,760	IPO 首发原始股份限售	2021-10-26



厦门欣嘉骏投资有限公司	4,029,760	0	0	4,029,760	IPO 首发原始股份限售	2021-10-26
巨富发展有限公司	3,555,520	0	0	3,555,520	IPO 首发原始股份限售	2023-10-26
鸿业亚洲有限公司	2,607,360	0	0	2,607,360	IPO 首发原始股份限售	2021-10-26
厦门君豪投资合伙企业（有限合伙）	1,322,240	0	0	1,322,240	IPO 首发原始股份限售	2021-10-26
合计	320,000,000	0	0	320,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2020 年 10 月 15 日	8.99	106,667,000	2020 年 10 月 26 日	106,667,000			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2020年9月23日，经中国证券监督管理委员会《关于核准欣贺股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2331号）核准，公司公开发行人民币普通股（A股）股票106,666,700股，每股发行价格为8.99元，并于2020年10月26日在深圳证券交易所挂牌上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经中国证券监督管理委员会《关于核准欣贺股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2331号）核准，公司公开发行人民币普通股（A股）股票10,666.67万股，本次发行后，公司总股本由32,000万股增加至42,666.67万股，共计募集资金958,933,633.00元，扣除发行费用后募集资金净额为86,887.39万元。

报告期末，公司资产总额为358,775.57元，较报告期初增长40.44%；负债总额为66,794.42，较报告期初增长14.44%；资产负债率为18.62%，较报告期初下降4.23%。



### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	55,331	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	37,774	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
欣贺国际有限公司	境外法人	63.92%	272,716,480	0	272,716,480	0		
厦门市骏胜投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.22%	26,538,880	0	26,538,880	0		
厦门欣贺股权投资有限公司	境内非国有法人	1.12%	4,800,000	0	4,800,000	0		
Purple Forest Limited	境外法人	1.04%	4,429,760	0	4,429,760	0		
厦门欣嘉骏投资有限公司	境内非国有法人	0.94%	4,029,760	0	4,029,760	0		
巨富发展有限公司	境外法人	0.83%	3,555,520	0	3,555,520	0		
鸿业亚洲有限公司	境外法人	0.61%	2,607,360	0	2,607,360	0		
厦门市君豪投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	0.31%	1,322,240	0	1,322,240	0		
张春霞	境内自然人	0.16%	695,050	0	0	695,050		
邹长铃	境内自然人	0.10%	439,268	0	0	439,268		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	欣贺国际系本公司控股股东，公司实际控制人为孙氏家族成员，具体为孙瑞鸿先生、孙孟慧女士、卓建荣先生和孙马宝玉女士，其中孙马宝玉女士与孙瑞鸿先生、孙孟慧女士系母子(女)关系，孙孟慧女士和卓建荣先生系夫妻关系。截至报告期末，孙氏家族成员							



	通过欣贺国际、厦门欣贺股权投资有限公司、巨富发展有限公司合计控制公司 65.87% 的股份。孙氏家族成员于 2013 年 9 月 19 日签订了《一致行动协议》，为公司实际控制人。 除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
张春霞	695,050	人民币普通股	695,050
邹长铃	439,268	人民币普通股	439,268
蒋华平	428,200	人民币普通股	428,200
龚祖恺	410,000	人民币普通股	410,000
刘臻冀	373,100	人民币普通股	373,100
明燕军	369,500	人民币普通股	369,500
李伟	292,900	人民币普通股	292,900
郑平	283,048	人民币普通股	283,048
金明娟	272,988	人民币普通股	272,988
叶文远	272,000	人民币普通股	272,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人、		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
欣贺国际有限公司	卓建荣	2008 年 05 月 15 日	1237490	投资控股、进出口贸易、飞机租赁
控股股东报告期内控股	无			





和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
--------------------	--

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境外自然人

实际控制人类型：自然人

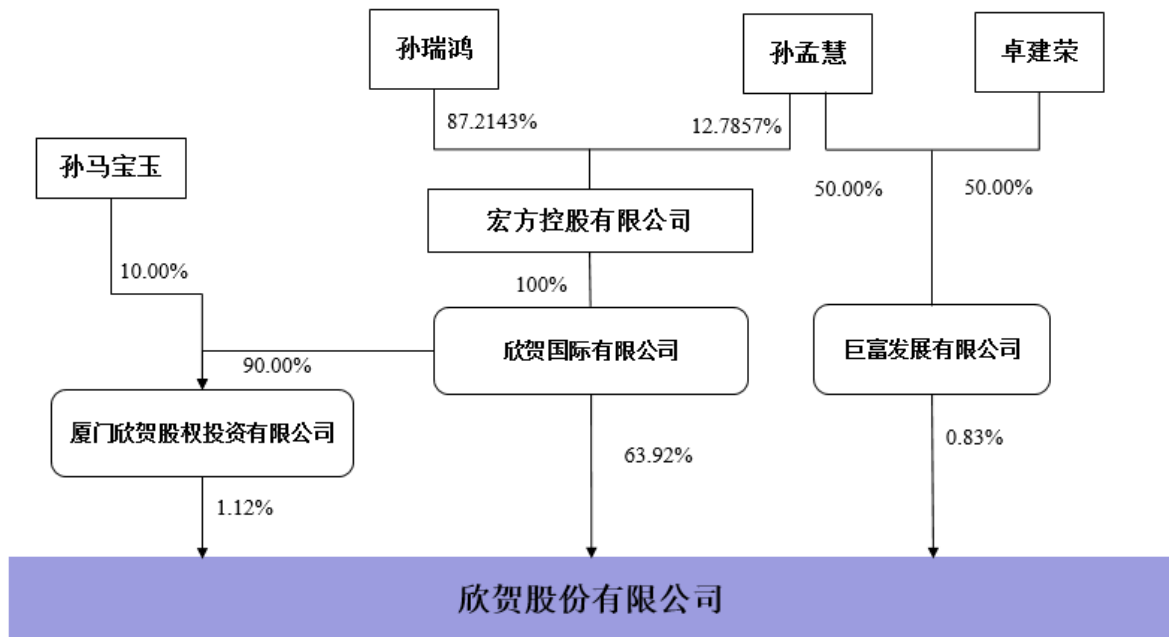
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
孙瑞鸿	本人	中国台湾	否
孙孟慧	本人	中国台湾	否
孙马宝玉	本人	中国台湾	否
卓建荣	本人	中国台湾	否
主要职业及职务	孙瑞鸿先生现任公司董事长、总经理、法定代表人、品牌创意总监。；孙孟慧女士现任公司董事、品牌创意顾问；卓建荣先生现任任公司董事、副总经理；孙马宝玉女士截止报告期末不在公司担任任何职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
孙瑞鸿	董事长、总经理、品牌创意总监	现任	男	57	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
孙孟慧	董事、品牌创意顾问	现任	女	60	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
卓建荣	董事、副总经理	现任	男	63	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
王斌	董事	现任	男	58	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
林宗圣	董事	现任	男	50	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
陈国汉	董事、副总经理、财务总监	现任	男	50	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
陈友梅	独立董事	现任	男	43	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
李成	独立董事	现任	男	42	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
吴锦凤	独立董事	现任	女	42	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
叶激艇	监事会主席	离任	男	50	2018年05月01日	2021年03月19日	0	0	0	0	0



李幸如	职工监事、审核专员	现任	女	49	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
杨玥	职工监事、JORYA品牌设计总监	现任	女	37	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
邱迎平	副总经理	离任	女	44	2018年05月01日	2020年12月31日	0	0	0	0	0
朱晓峰	副总经理、董事会秘书	现任	男	42	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
王碧黛	采购总监	现任	女	56	2018年05月01日	2021年05月31日	0	0	0	0	0
林朝南	监事会主席	现任	男	46	2021年03月19日	2021年03月31日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邱迎平	副总经理	解聘	2020年12月31日	个人原因
叶激艇	监事会主席	离任	2021年03月01日	个人原因
林朝南	监事会主席	聘任	2021年03月19日	补选

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）、现任董事会成员9人

1、孙瑞鸿先生：中国台湾籍。曾先后任职于恩曼琳服饰有限公司、厦门金丽盛服饰有限公司、中悦（厦门）服饰有限公司。现任公司董事长、总经理、品牌创意总监。



2、孙孟慧女士：中国台湾籍。曾先后任职于台湾安景贸易有限公司、厦门金丽盛服饰有限公司、广州市海珠区衣之采制衣厂、中悦（厦门）服饰有限公司设计部经理。2008年加入公司，现任公司董事、品牌创意顾问。

3、卓建荣先生：中国台湾籍。曾先后任职于台湾安景贸易有限公司、厦门金丽盛服饰有限公司董事长、向富发展有限公司董事。2008年12月加入公司，现任公司董事、副总经理。

4、王斌先生：中国国籍，无境外永久居留权。曾先后任职于厦门悦华酒店部门经理、厦门建德开发有限公司采购中心总经理、董事。现任厦门骏豪酒店管理有限公司、厦门骏豪酒店管理有限公司等公司董事、厦门麦金坊食品有限公司等公司监事等职、公司董事。

5、林宗圣先生：多米尼加共和国国籍，管理学博士。曾先后任职于中华开发工业银行美国直接投资主管、海外业务部经理、United Holdings Ltd. 常务董事等职。现任Whitesun Capital Partners Limited 董事、台海兴业有限公司（Straits Global Partners Limited）董事、台海兴业（香港）有限公司（Straits Global Partners (Hong Kong) Limited）董事、杰上智慧（上海）商务咨询有限公司执行董事兼总经理、公司董事等，具体详见本节之“任职情况”至“在其他单位任职情况”。

6、陈国汉先生：中国国籍，无境外永久居留权，EMBA硕士，正高级会计师。曾先后任职于厦门海燕实业有限公司、厦门象屿太平综合物流有限公司、厦门速传物流发展有限公司、中悦（厦门）服饰有限公司，均从事财务工作。现任公司董事、副总经理兼财务总监。

7、陈友梅先生：中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级会计师、中国注册会计师。曾先后任职于天健光华（北京）会计师事务所高级项目经理，鸿博股份有限公司董事、副总经理等职。现任茶花现代家居用品股份有限公司董事、副总经理，湖南机油泵股份有限公司独立董事，福建安井食品股份有限公司独立董事、公司独立董事。

8、李成先生：中国国籍，博士学位、教授、哥伦比亚大学访问学者、全国会计领军人才(学术五期后备)、中国国际税收研究会学术委员、中国会计学会会员、福建省高新技术企业评审专家、厦门市财政学会副会长，历任厦门大学会计系助理教授、副教授、MPAcc中心副主任、会计系副主任。曾先后任职于厦门华侨电子股份有限公司独立董事、杭州铁集货运股份有限公司独立董事。现任厦门大学会计系教授、厦门狄耐克智能科技股份有限公司独立董事、红相股份有限公司独立董事、安徽新远科技股份有限公司独立董事、万达信息股份有限公司监事、公司独立董事。

9、吴锦凤女士：中国国籍，无境外永久居留权，会计学硕士，中国注册会计师。曾先后任职于厦门天健华天会计师事务所、天健华证中洲会计师事务所、天健光华（北京）会计师事务所等机构从事审计工作。现任厦门天健咨询有限公司合伙人、宁波大榭瑞达申富企业管理咨询有限公司执行董事兼总经理、厦门络绎飞扬贸易有限公司执行董事兼总经理、公司独立董事。

## （二）、现任监事会成员3人

1、林朝南先生：中国国籍，无境外居留权，博士研究生学历。现任厦门大学管理学院会计系副教授、



深圳市安奈儿股份有限公司独立董事、恒锋信息科技股份有限公司独立董事、合诚工程咨询集团股份有限公司独立董事、公司监事。

2、李幸如女士：中国台湾籍，本科学历。曾先后任职于金鸿景有限公司、中悦（厦门）服饰有限公司，从事采购审核工作。现任公司监事、审核专员。

3、杨玥女士：中国国籍，无境外永久居留权。曾先后任职于中悦（厦门）服饰有限公司，从事服装设计工作。现任公司监事、JORYA品牌设计总监。

（三）、现任高级管理成员3人

1、孙瑞鸿先生：简历请参见本节之“董事”之“1、孙瑞鸿”。

2、卓建荣先生：简历请参见本节之“董事”之“3、卓建荣”。

3、陈国汉先生：简历请参见本节之“董事”之“6、陈国汉”。

4、朱晓峰先生：中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾先后任职于厦门旭丰律师事务所、厦门华远建设集团有限公司、厦门速传物流股份有限公司、中悦（厦门）服饰有限公司，均从事法律事务工作。现任公司副总经理、董事会秘书。

5、王碧黛女士：中国台湾籍，1965年出生。曾先后任职于锦亿电器有限公司、恩曼琳服装有限公司、中悦（厦门）服饰有限公司，从事采购与品检相关工作。现任公司采购总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙孟慧	巨富发展有限公司	董事	2011年06月23日		否
卓建荣	欣贺国际有限公司	董事	2008年05月15日		否
卓建荣	巨富发展有限公司	董事	2011年06月23日		否
王碧黛	鸿业亚洲有限公司	董事	2011年04月21日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
孙瑞鸿	美光环球有限公司	董事			否
卓建荣	宏方控股有限公司	董事			否





王斌	厦门骏豪酒店管理有限公司	董事			是
王斌	厦门骏豪温泉度假酒店有限公司	董事			否
王斌	厦门麦金坊食品有限公司	监事			否
王斌	厦门杜和企业管理有限公司	监事			否
王斌	厦门香辣会餐饮管理有限公司	监事			否
王斌	厦门六传屋食品有限公司	监事			否
林宗圣	圣安投资股份有限公司	董事			否
林宗圣	Real Space International Limited	董事			否
林宗圣	圣安投资股份有限公司	董事			否
林宗圣	Smart Sail Holdings Limited	董事			否
林宗圣	New Silicon Holdings Limited	董事			否
林宗圣	Straits Global Opportunities Fund,L.P.	执行董事			否
林宗圣	Mainland Power Group Ltd.	董事			否
林宗圣	Ignite Partners Company Limited	董事长暨执行合伙人			否
林宗圣	Straits Global Partners Limited	董事			否
林宗圣	Straits Global Partners (Hong Kong) Limited	董事			否
林宗圣	Initial Point Limited	董事			否
林宗圣	Straits Capital Partners Limited	董事			否
林宗圣	Augustus Capital Holdings Limited	董事			否
林宗圣	Straits Global Opportunities Fund Holdings Company Limited	董事			否
林宗圣	Whitesun T2C Fund Holdings Company Limited	董事			否
林宗圣	Whitesun Capital Partners Limited	董事			否
林宗圣	Chocolate Connoisseur Co., Ltd.	董事			否
林宗圣	杰上智慧(上海)商务咨询有限公司	执行董事兼总经理			否
林宗圣	Utopian Entertainment Limited	董事			否
林宗圣	Success Ridge Holdings Limited	董事			否
林宗圣	Kingpoint Success Limited	董事			否
林宗圣	DBD Development Limited	董事			否
陈友梅	茶花现代家居用品股份有限公司	董事、副总经理	2019年01月11日	2022年01月10日	是



陈友梅	湖南机油泵股份有限公司	独立董事	2020年10月12日	2023年10月11日	是
陈友梅	福建安井食品股份有限公司	独立董事	2020年05月06日	2023年05月05日	是
李成	厦门狄耐克智能科技股份有限公司	独立董事	2020年05月27日	2023年05月26日	是
李成	安徽新远科技股份有限公司	独立董事	2020年11月01日	2023年09月30日	是
李成	红相股份有限公司	独立董事	2021年03月22日	2024年03月21日	是
李成	万达信息股份有限公司	监事	2019年10月15日	2022年10月14日	是
吴锦凤	宁波大榭瑞达申富企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理			是
吴锦凤	厦门络绎飞扬贸易有限公司	执行董事兼总经理			否
吴锦凤	厦门天健咨询有限公司	合伙人	2012年6月1日		是
林朝南	深圳市安奈儿股份有限公司	独立董事	2019年12月19日	2022年12月18日	是
林朝南	恒锋信息科技股份有限公司	独立董事	2021年02月04日	2024年02月03日	是
林朝南	合诚工程咨询集团股份有限公司	独立董事	2021年02月26日	2021年05月31日	是
杨玥	南京八甜餐饮管理有限公司	监事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

经公司第三届董事会第八次会议及公司2019年度股东大会审议通过《关于公司2019年度高级管理人员报酬的确认及2020年度高级管理人员报酬事项的议案》、《关于公司2019年度董事、监事报酬的确认及2020年度董事、监事报酬事项的议案》，报告期内，公司根据实际考核情况支付了董事、监事及高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
----	----	----	----	------	--------------	--------------



孙瑞鸿	董事长、总经理、 品牌创意总监	男	57	现任	86	否
孙孟慧	董事、品牌创意 顾问	女	60	现任	13	否
卓建荣	董事、副总经理	男	63	现任	111	否
王斌	董事	男	58	现任	0	是
林宗圣	董事	男	50	现任	0	否
陈国汉	董事、副总经理、 财务总监	男	50	现任	135	否
陈友梅	独立董事	男	43	现任	10	否
李成	独立董事	男	42	现任	10	否
吴锦凤	独立董事	女	42	现任	10	否
叶激艇	监事会主席	男	50	离任	0	否
李幸如	职工监事、审核 专员	女	49	现任	49	否
杨玥	职工监事、 JORYA 品牌设计 总监	女	37	现任	245	否
邱迎平	副总经理	女	44	离任	151	否
朱晓峰	副总经理、董事 会秘书	男	42	现任	78	否
王碧黛	采购总监	女	56	现任	70	否
合计	--	--	--	--	968	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	4,514
主要子公司在职员工的数量（人）	37
在职员工的数量合计（人）	4,551
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,740
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	20
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）



生产人员	1,904
销售人员	1,928
技术人员	417
财务人员	51
行政人员	251
合计	4,551
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	13
本科	455
大专	659
高中及以下	3,424
合计	4,551

## 2、薪酬政策

1、公司建立了科学的薪酬体系和工资增长机制，每年定期进行薪酬调研分析，优化薪酬模式，逐步提升薪酬水平，保持公司薪酬水平在当地的竞争优势。

2、公司定期进行人才盘点，评估和考核人才匹配度，优化升级激励方式，保障激励的有效性。

3、公司积极推进员工激励改革，通过文化激励、薪酬激励、过程激励和结果激励。建立责、权、利对等的过程性激励机制，充分发挥团队能动性，激发渠道活力。提高销售业绩。

4、职工福利方面，除享有法定福利外，职工还享有团队建设、员工旅游、佳节福利、健康体检等专项福利。

## 3、培训计划

公司一直注重人才培养与业务赋能，积极引进优秀人才，培育中高层干部。报告期内，公司完善了新人培训计划，通过分阶段多元化的培训方式，帮助新员工尽快适应新环境和掌握岗位技能知识。新人培训内容包括试用期间的“导师带训制”、“专人转岗培训制”、“入职7天通用知识培训”、“入职1个月多层次培训”，并配套相应的考核体系。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用



## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照中国证监会规定及《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规的、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制管理制度，提升信息披露工作水平，积极开展投资者关系工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。目前，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

#### 1、股东与股东大会

公司股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》、《上市公司规范运作指引》等相关法律法规的、规范性文件的要求，能够公平对待所有股东，特别是保证中小股东按其所持股份享有的平等权利。公司通过互动易、电话、邮件等形式与中小股东进行沟通交流，保证了与中小股东信息交流的畅通和公平性，并充分听取中小股东的诉求与建议。报告期内，公司共计召开股东大会2次。

#### 2、董事与董事会

公司董事会严格按照法律法规和《公司章程》等有关规定的的方式选举董事，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会，为董事会的决策提供专业的意见和参考。报告期内，公司共计召开董事会4次，全体董事能够依据《董事会议事规则》、《公司独立董事工作制度》勤勉、认真的行使董事权利、履行董事义务，保证了公司各项重大事项的规范运作。

#### 3、监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定的的方式选举监事，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共计召开监事会2次，全体监事能够按照《监事会议事规则》等相关要求，认真履行自己的职责，对公司的重大事项、财务状况、规范运作以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性等进行有效监督。

#### 4、绩效评价与激励约束机制

公司人力部门已建立了完善的绩效考评机制与激励约束机制，筹划公司限制性股票激励计划，并设置了合理的业绩目标，充分发挥团队能动性，激发渠道活力。

#### 5、关于信息披露情况

公司严格遵守有关法律法规关于信息披露的各项规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和《证券日报》为公司信息披露报纸，并通过中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）对外披露信息，保证公司经营合规、透明。报告期内，不存在因信息披露工作违规被证券监督管理部门或交易所处罚或采取监管措施的情况。

#### 6、投资者关系管理

公司上市以来十分重视投资者关系管理工作，明确证券管理部作为专门的投资者关系管理机构，董事会秘书作为投资者关系活动的负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。公司根据《公司章程》、《深圳证券交易所股票上市规则》及等相关法律法规规定的要求，认真履行信息披露义务，不存在因信息披露工作违规被证券监督管理部门或交易所处罚或采取监管措施的情况。

#### 7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护公司股东、员工、供应商以及客户的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现公司、股东、



员工等各方利益的平衡，共同推动公司持续、健康的稳健发展。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定规范运作，已建立健全了公司法人治理结构。公司与控股股东在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东完全分开，具有独立完整的业务及自主经营的能力。

### 1、业务独立情况

公司主要从事中高端女装的设计、生产和销售，公司在业务上独立于各股东和其他关联方，拥有独立且完整的资产结构、业务体系、供应链体系、销售系统和设计团队，具备独立面向市场的能力。

公司控股股东以及实际控制人孙氏家族成员并无任何与公司业务存在同业竞争的其他投资和参与经营的事项，并已出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺不直接或间接从事与公司主营业务构成竞争的相同或相似的业务。

### 2、人员独立情况

公司全体董事、监事及高级管理人员的任职程序符合《公司法》、《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的规定。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其它职务的情况，均专职在公司工作并领取薪酬，未在与公司业务相同或相近的其它企业任职。公司的财务人员不存在在股东单位及其它关联企业兼职。公司已建立了完善的人事、劳动和薪资制度和社保体系，所有员工均按照严格规范的程序招聘录用，并按照国家劳动管理部门的要求签订了劳动合同。

### 3、资产完整情况

公司名下各项资产和产权均已办理登记手续，与股东拥有的资产产权界定明确，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标的所有权或者使用权。目前，公司不存在产权归属纠纷或潜在的相关纠纷；不存在以自身资产、权益或信誉为股东提供担保的情况；不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

公司已依法建立了股东大会、董事会、监事会等治理机构，并根据其自身业务经营发展的需要，建立了健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，各机构和部门之间分工明确，独立运作。公司在人员、办公场所和管理制度等各方面完全独立于控股股东和实际控制人，不存在合署办公、混合经营的情况。

### 5、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，并建立了独立的财务核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，所有财务人员均未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。公司开设了独立的银行账号，能够依法独立进行纳税申报并履行纳税义务，不存在与股东共用银行账户或混合纳税的情况，公司亦不存在为控股股东、实际控制人及控制的其他企业或其他关联方提供担保或借款的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用



#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2020 年 03 月 26 日	-	不适用
2020 年第一次股东大会	临时股东大会	75.02%	2020 年 12 月 14 日	2020 年 12 月 15 日	具体内容详见公司刊载于巨潮咨询网 (www.cninfo.com.cn) 的决议公告 (公告编号 2020-006)

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
陈友梅	4	0	4	0	0	否	2
李成	4	4	0	0	0	否	2
吴锦凤	4	4	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体独立董事严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》、《上市公司治理准则》、《公



公司章程》等规定勤勉尽责，忠实履行独立董事职责发表相关意见，按时亲自以现场或通讯方式参加了全部董事会会议并列席股东大会，认真审议各项议案及公司股权激励计划，密切关注公司日常生产经营状态、规范运作情况及财务状况，多次对公司进行实地考察，监督董事会决议的执行情况等。报告期内，公司独立董事对公司有关建议均被公司采纳，不存在发表意见未被采纳的情形。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专业委员会并制定了相应的工作细则，各专业委员会的选举、人员构成，均符合证监会、深交所法律法规及《公司章程》等的有关规定。报告期内，公司董事会各专业委员会委员切实履行职责，充分发挥其专业性作用，科学决策、审慎监督，严格按照相关法律法规的要求履行职责，在公司财务状况、审计监督、薪酬管理等方面发挥了积极的作用。

### （一）、审计委员会

公司董事会审计委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事。报告期内，公司审计委员会共计召开5次会议，对公司各期财务报告、续聘会计师、会计政策变更等事项进行了审议并发表了意见，同时认真审阅了公司内部审计工作计划及总结。公司审计委员会与年审注册会计师积极沟通，并对公司提出合理化建议，确保了审计工作的顺利进行，勤勉尽责的发挥审计委员会的专业职能和监督作用。

### （二）、薪酬与考核委员会

公司董事会薪酬与考核委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事，报告期内，公司薪酬与考核委员会共计召开1次会议，对公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了审议，为公司的规范运作和建立科学的薪酬体系和激励机制提出了有效建议。

### （三）、战略委员会

公司董事会战略委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事。报告期内，公司战略委员会对公司经营情况、行业发展动态、长远发展规划等内容与董事、高管进行了沟通交流，对公司的发展战略和重大投资决策进行研究分析并提出合理化建议。

### （四）、提名委员会

公司董事会提名委员会由3名成员组成，其中2名为独立董事。报告期内，公司提名委员就公司董事、监事及高级管理人员任职情况、现有管理层的教育背景、职业经历和专业素养、勤勉程度等综合情况进行核查，对公司董事、监事及高级管理人员任免制度和流程提出了合理建议和有利保障。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了绩效考评机制，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、目标完成情况等指标进行考核。高级管理人员按照公司相关绩效考核制度参与绩效考核，采取薪酬与绩效考核挂钩。报告期内，公司根据年度经营计划，从财务、管理能力、任务指标完成情况等方面进行考评。





## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：1.董事、监事和高层管理人员存在舞弊。2.当期财务报告存在重大错报，控制活动未能识别该错报，或需更正已经公布的财务报告。3.公司内部审计机构对内部控制监督无效。4.外部审计师发现当期财务报告存在重大错报，且内部控制运行未能发现该错报。重要缺陷：1.公司员工多次发生舞弊事件并给公司造成不良影响。2.期末编制财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷，但是该类缺陷尚不构成重大错报。3.未依照公认会计准则选择和应用会计政策。4.因执行政策偏差、核算错误等，受到处罚或公司形象出现严重负面影响。5.销毁、藏匿、随意更改发票/支票等重要原始凭证，造成经济损失。一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷以外的其他财务报告内部控制定性缺陷。</p>	<p>重大缺陷：1.公司重大决策缺乏决策程序或程序严重不合理导致重大失误。2.违反国家法律或内部规定程序，出现重大环境污染或质量等问题，引起政府或监管机构调查或引发诉讼，造成重大经济损失或公司声誉严重受损。3.关键岗位管理人员和研发设计人员流失严重。4.公司重要业务缺乏控制或内部控制控制系统整体失效。5.内部控制重大缺陷未得到整改。6.信息系统安全存在重大隐患。重要缺陷：1.公司重大决策程序执行不到位导致较大失误。2.违反国家法律或内部规定程序，出现环境污染或质量等问题，在新闻媒体频繁报道，造成经济损失或公司声誉受损。3.公司关键岗位业务人员流失严重。4.公司重要业务制度或内部控制系统存在缺陷。5.内部控制重要缺陷未得到整改。6.信息系统安全存在隐患。一般缺陷：1.公司决策执行不到位，但未形成损失。2.公司违反企业内部规章,但未形成损失。3.公司一般岗位业务人员流失严重。4.公司一般业务制度或系统存在缺陷。5.公司一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	重大缺陷：错报金额>资产总额的 1%；重	重大缺陷：直接财产损失>资产总额的



	要缺陷：资产总额的 0.5%≤错报金额≤资产总额的 1%；一般缺陷：错报金额<资产总额的 0.5%。	1%；重要缺陷：资产总额 0.5%≤直接财产损失≤资产总额的 1%；一般缺陷：直接财产损失<资产总额的 0.5%。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，欣贺股份公司于 2020 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否



## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 12 月 31 日
审计机构名称	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	容诚审字[2021] 361Z0242 号
注册会计师姓名	闫钢军、林宗揆

审计报告正文

### 审计报告

容诚审字[2021]361Z0242号

欣贺股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了欣贺股份有限公司（以下简称“欣贺股份公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了欣贺股份公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）存货跌价准备计提

相关信息披露详见第十二节、五、16及第十二节、七、9。

如第十二节、五、16所述，截至2020年12月31日，欣贺股份公司存货账面价值为664,176,730.14元，占期末合并财务报表资产总额的比例为18.51%。



资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。欣贺股份公司以存货库龄特征为依据，根据期末存货各库龄金额，以固定的计提比例计提存货跌价准备。各库龄段存货跌价准备计提比例的确定，系以历史销售数据为基础，测算历史期间各库龄段存货销售倍率、销售费用及相关税费后得出，并在各个期间保持一致。

由于欣贺股份公司期末存货金额重大，且确定存货跌价准备的计提比例涉及欣贺股份公司管理层（以下简称“管理层”）重大判断，因此我们将存货跌价准备的计提确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对这一关键审计事项实施的审计程序主要包括：

（1）复核公司存货跌价准备计提政策的合理性；了解与存货跌价准备计提相关的内部控制，评价控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）了解存货物料编号规则，测试物料编号相关内部控制有效性，以认定公司存货各库龄段划分的准确性；

（3）获取报告期内销售数据，根据各库龄段产品销售价格、销售费用、税金率等，复核存货跌价计提比例的恰当性；

（4）对存货实施监盘，实地查看存货状况，关注毁损等存货是否被有效识别；

（5）复核公司存货跌价准备计提过程，包括存货库龄、跌价计提比例等，确认存货跌价准备计提的准确性。

## （二）收入确认

相关信息披露详见第十二节、五、39及第十二节、七、61。

### 1、事项描述

欣贺股份公司主要从事服装生产和销售。2020年度，欣贺股份公司合并财务报表中确认的主营业务收入为人民币1,826,993,303.20元。由于收入是欣贺股份公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

（1）了解管理层对销售与收款相关的内部控制，评价控制设计的有效性，并测试关键控制运行的有效性；

（2）通过检查主要销售合同或订单、了解货物签收及退货的政策以及询问管理层等程序，了解和评价不同模式收入确认会计政策的适当性；

（3）结合产品类别、销售渠道类型、主要业务客户等，分析收入及毛利率等变动情况；

（4）通过抽样的方式检查了与收入确认相关的支持性文件，如销售合同、销售发票、出



库单、客户对账单、银行回单等；

(5) 对主要客户选取样本执行函证程序，以确认本期销售金额及期末应收账款余额；

(6) 针对资产负债表日前后记录的收入交易，核对相关支持性文件，评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。

#### 四、其他信息

欣贺股份公司管理层对其他信息负责。其他信息包括欣贺股份公司2020年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督欣贺股份公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。



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

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

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

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

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

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

（以下无正文，为欣贺股份有限公司“容诚审字[2021]361Z0242号”《审计报告》之签字盖章页）

容诚会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师（项目合伙人）：闫钢军

中国注册会计师：林宗揆

中国 北京

2021年 4月26日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：欣贺股份有限公司

2020年12月31日



项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,678,216,447.32	549,611,771.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	150,189,981.87	153,923,116.61
应收款项融资		
预付款项	9,548,108.06	17,980,853.60
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	66,704,340.13	78,488,687.80
其中：应收利息		11,760,621.53
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	664,176,730.14	764,750,039.97
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	8,098,085.54	4,508,185.07
流动资产合计	2,576,933,693.06	1,569,262,654.69
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		





固定资产	304,349,493.46	87,696,871.89
在建工程	460,908,647.90	603,608,545.39
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,074,395.73	92,996,486.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	80,531,056.56	120,566,970.54
递延所得税资产	71,363,092.18	78,932,559.04
其他非流动资产	1,595,314.26	1,619,696.18
非流动资产合计	1,010,822,000.09	985,421,129.31
资产总计	3,587,755,693.15	2,554,683,784.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,537,928.78	2,178,027.38
应付账款	277,575,214.89	223,667,812.25
预收款项		62,905,433.08
合同负债	96,191,898.02	
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	136,979,498.93	131,675,810.56
应交税费	33,981,749.96	44,478,092.54
其他应付款	97,039,367.14	107,508,215.37
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	5,073.99	1,591,033.72
其他流动负债	22,506,997.66	7,446,924.65
流动负债合计	665,817,729.37	581,451,349.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,365.28	6,440.38
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,125,100.00	2,225,100.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,126,465.28	2,231,540.38
负债合计	667,944,194.65	583,682,889.93
所有者权益：		
股本	426,666,700.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,589,283.19	463,382,086.73
减：库存股		
其他综合收益	11,062,494.44	13,378,320.14
专项储备		
盈余公积	198,805,579.11	180,400,327.37
一般风险准备		
未分配利润	1,057,687,441.76	993,840,159.83
归属于母公司所有者权益合计	2,919,811,498.50	1,971,000,894.07
少数股东权益		
所有者权益合计	2,919,811,498.50	1,971,000,894.07



负债和所有者权益总计	3,587,755,693.15	2,554,683,784.00
------------	------------------	------------------

法定代表人：孙瑞鸿

主管会计工作负责人：陈国汉

会计机构负责人：杨霞

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,613,939,705.55	485,693,718.17
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	150,101,122.96	158,525,584.09
应收款项融资		
预付款项	7,837,560.17	15,611,732.81
其他应收款	60,104,446.17	79,704,521.37
其中：应收利息		11,276,527.77
应收股利		
存货	655,581,195.34	753,303,972.99
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	7,799,407.11	3,790,617.33
流动资产合计	2,495,363,437.30	1,496,630,146.76
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	129,593,022.04	113,424,306.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	304,323,782.78	87,673,116.58
在建工程	460,908,647.90	603,608,545.39



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	92,074,395.73	92,996,486.27
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	80,452,431.97	120,195,422.13
递延所得税资产	71,363,092.18	78,932,559.04
其他非流动资产	1,396,060.92	1,392,536.12
非流动资产合计	1,140,111,433.52	1,098,222,971.53
资产总计	3,635,474,870.82	2,594,853,118.29
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	277,409,730.42	223,369,571.61
预收款项		62,833,997.94
合同负债	94,943,841.16	
应付职工薪酬	136,147,866.10	130,862,593.36
应交税费	33,968,821.84	44,465,796.15
其他应付款	96,799,324.54	107,269,105.96
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		1,586,530.00
其他流动负债	22,360,274.24	7,446,924.65
流动负债合计	661,629,858.30	577,834,519.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		



长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,125,100.00	2,225,100.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,125,100.00	2,225,100.00
负债合计	663,754,958.30	580,059,619.67
所有者权益：		
股本	426,666,700.00	320,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,225,589,283.19	463,382,086.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	198,805,579.11	180,400,327.37
未分配利润	1,120,658,350.22	1,051,011,084.52
所有者权益合计	2,971,719,912.52	2,014,793,498.62
负债和所有者权益总计	3,635,474,870.82	2,594,853,118.29

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,833,077,163.47	1,965,209,791.05
其中：营业收入	1,833,077,163.47	1,965,209,791.05
利息收入	11,894,767.48	12,471,683.20
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,481,701,177.78	1,543,295,683.08
其中：营业成本	512,648,994.64	497,579,342.39
利息支出		



手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	19,877,318.54	16,652,771.54
销售费用	826,189,923.50	899,109,659.78
管理费用	72,419,177.64	75,165,074.26
研发费用	58,958,648.12	66,140,393.64
财务费用	-8,392,884.66	-11,351,558.53
其中：利息费用	1,081.64	1,099.25
利息收入	11,894,767.48	12,471,683.20
加：其他收益	9,464,395.38	8,179,847.53
投资收益（损失以“-”号填 列）		
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	327,456.39	-2,898,717.88
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-117,562,345.53	-97,397,226.88
资产处置收益（损失以“-”号填 列）		-7,042.92
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	243,605,491.93	329,790,967.82
加：营业外收入	470,466.60	133,503.82
减：营业外支出	2,691,190.35	1,057,706.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	241,384,768.18	328,866,765.01



减：所得税费用	63,132,234.51	86,643,766.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	178,252,533.67	242,222,998.47
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	178,252,533.67	242,222,998.47
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	178,252,533.67	242,222,998.47
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-2,315,825.70	3,367,866.10
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,315,825.70	3,367,866.10
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-2,315,825.70	3,367,866.10
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	-2,315,825.70	3,367,866.10



7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	175,936,707.97	245,590,864.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	175,936,707.97	245,590,864.57
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5277	0.7569
（二）稀释每股收益	0.5277	0.7569

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙瑞鸿

主管会计工作负责人：陈国汉

会计机构负责人：杨霞

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	1,815,377,320.31	1,941,262,428.80
减：营业成本	513,002,486.56	500,694,094.87
税金及附加	19,877,318.54	16,652,771.54
销售费用	807,730,371.52	869,854,345.48
管理费用	70,121,029.69	72,787,419.04
研发费用	58,958,648.12	66,140,393.64
财务费用	-9,513,739.13	-10,935,148.15
其中：利息费用		
利息收入	11,415,972.90	11,661,739.25
加：其他收益	9,215,287.68	8,179,847.53
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		





公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	343,090.27	-2,884,486.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-115,354,485.05	-93,368,657.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-7,042.92
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	249,405,097.91	337,988,212.55
加：营业外收入	469,255.53	124,764.36
减：营业外支出	2,689,601.49	1,057,706.63
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	247,184,751.95	337,055,270.28
减：所得税费用	63,132,234.51	86,643,766.54
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	184,052,517.44	250,411,503.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	184,052,517.44	250,411,503.74
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		



3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	184,052,517.44	250,411,503.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,984,771,706.11	2,077,491,367.58
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	71,688.00	453.95
收到其他与经营活动有关的现金	15,502,920.18	17,245,590.90
经营活动现金流入小计	2,000,346,314.29	2,094,737,412.43
购买商品、接受劳务支付的现金	371,170,324.00	692,399,532.50
客户贷款及垫款净增加额		



存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	451,453,936.59	449,144,200.50
支付的各项税费	231,813,533.76	231,224,221.56
支付其他与经营活动有关的现金	439,579,085.94	530,179,165.42
经营活动现金流出小计	1,494,016,880.29	1,902,947,119.98
经营活动产生的现金流量净额	506,329,434.00	191,790,292.45
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,326.00	72,240.00
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	70,764,462.95	146,761,973.91
投资活动现金流入小计	70,822,788.95	146,834,213.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,705,691.45	254,999,763.49
投资支付的现金		
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		500,000.00
投资活动现金流出小计	167,705,691.45	255,499,763.49
投资活动产生的现金流量净额	-96,882,902.50	-108,665,549.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	894,586,947.15	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		



收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	894,586,947.15	
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	96,001,081.59	96,001,099.23
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	24,821,465.64	4,802,942.59
筹资活动现金流出小计	120,822,547.23	100,804,041.82
筹资活动产生的现金流量净额	773,764,399.92	-100,804,041.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,541,422.94	1,787,178.43
五、现金及现金等价物净增加额	1,179,669,508.48	-15,892,120.52
加：期初现金及现金等价物余额	272,817,308.46	288,709,428.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,452,486,816.94	272,817,308.46

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,970,131,227.97	2,048,270,352.26
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,768,410.36	17,181,757.96
经营活动现金流入小计	1,984,899,638.33	2,065,452,110.22
购买商品、接受劳务支付的现金	370,668,104.92	691,435,434.56
支付给职工以及为职工支付的现金	444,935,182.37	443,018,274.75
支付的各项税费	231,785,387.62	231,179,881.09
支付其他与经营活动有关的现金	425,298,759.03	515,838,041.53
经营活动现金流出小计	1,472,687,433.94	1,881,471,631.93
经营活动产生的现金流量净额	512,212,204.39	183,980,478.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,326.00	72,240.00
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	84,611,135.57	125,228,994.33
投资活动现金流入小计	84,669,461.57	125,301,234.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	167,701,268.02	254,514,659.83
投资支付的现金	7,483,228.21	
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		500,000.00
投资活动现金流出小计	175,184,496.23	255,014,659.83
投资活动产生的现金流量净额	-90,515,034.66	-129,713,425.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	894,586,947.15	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	894,586,947.15	
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	96,000,000.00	96,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	24,816,634.85	4,800,000.00
筹资活动现金流出小计	120,816,634.85	100,800,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	773,770,312.30	-100,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,355,931.05	125,317.17
五、现金及现金等价物净增加额	1,194,111,550.98	-46,407,630.04
加：期初现金及现金等价物余额	218,123,718.17	264,531,348.21
六、期末现金及现金等价物余额	1,412,235,269.15	218,123,718.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度
----	---------



	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	320,000,000.00				463,382,086.73		13,378,320.14		180,400,327.37		993,840,159.83		1,971,000,894.07		1,971,000,894.07
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	320,000,000.00				463,382,086.73		13,378,320.14		180,400,327.37		993,840,159.83		1,971,000,894.07		1,971,000,894.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,666,700.00				762,207,196.46		-2,315,825.70		18,405,251.74		63,847,281.93		948,810,604.43		948,810,604.43
（一）综合收益总额							-2,315,825.70				178,252,533.67		175,936,707.97		175,936,707.97
（二）所有者投入和减少资本	106,666,700.00				762,207,196.46								868,873,896.46		868,873,896.46
1. 所有者投入的普通股	106,666,700.00				762,207,196.46								868,873,896.46		868,873,896.46
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									18,405,251.74		-114,405,251.74		-96,000,000.00		-96,000,000.00



									4		.74		00		00
1. 提取盈余公积									18,405,251.74		-18,405,251.74				
2. 提取一般风险准备											-96,000.00		-96,000.00		-96,000.00
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	426,666.70				1,225,589.28		11,062,494.44		198,805,579.11		1,057,687.44		2,919,811.49		2,919,811.49
	0.00				3.19						1.76		8.50		8.50

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度				
	归属于母公司所有者权益			少数股	所有者



	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	东权益	权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	320,000,000.00				463,382,086.73		10,010,454.04		180,400,327.37		848,199,205.20		1,821,992,073.34		1,821,992,073.34
加：会计政策变更											-582,043.84		-582,043.84		-582,043.84
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	320,000,000.00				463,382,086.73		10,010,454.04		180,400,327.37		847,617,161.36		1,821,410,029.50		1,821,410,029.50
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							3,367,866.10				146,222,998.47		149,590,864.57		149,590,864.57
（一）综合收益总额							3,367,866.10				242,222,998.47		245,590,864.57		245,590,864.57
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配											-96,000.00		-96,000.00		-96,000.00





1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备										-96,00 0,000. 00		-96,00 0,000. 00		-96,000 ,000.00
3. 对所有 者（或股 东）的 分配														
4. 其他														
（四）所有者 权益内部转														
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	320,0 00,00 0.00			463,38 2,086. 73	13,378 ,320.1 4	180,40 0,327. 37	993,84 0,159. 83	1,971, 000.89 4.07					1,971,0 00,894. 07	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元



项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	320,000,000.00				463,382,086.73				180,400,327.37	1,051,011,084.52		2,014,793,498.62
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				463,382,086.73				180,400,327.37	1,051,011,084.52		2,014,793,498.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	106,666,700.00				762,207,196.46				18,405,251.74	69,647,265.70		956,926,413.90
（一）综合收益总额										184,052,517.44		184,052,517.44
（二）所有者投入和减少资本	106,666,700.00				762,207,196.46							868,873,896.46
1. 所有者投入的普通股	106,666,700.00				762,207,196.46							868,873,896.46
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									18,405,251.74	-114,405,251.74		-96,000,000.00
1. 提取盈余公积									18,405,251.74	-18,405,251.74		





策变更										49		
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	320,000,000.00				463,382,086.73				180,400,327.37	896,599,580.78		1,860,381,994.88
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										154,411,503.74		154,411,503.74
(一)综合收益总额										250,411,503.74		250,411,503.74
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-96,000,000.00		-96,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-96,000,000.00		-96,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												



3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	320,000,000.00				463,382,086.73				180,400,327.37	1,051,011,084.52		2,014,793,498.62

### 三、公司基本情况

欣贺股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”、“欣贺股份”）系由欣贺（厦门）服饰有限公司整体改制变更设立，于2012年4月26日取得厦门市工商行政管理局核发的350200400001411号《企业法人营业执照》。设立时本公司股本总额为32,000.00万股，每股面值1元，注册资本为人民币32,000.00万元。

2020年9月23日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2020] 2331号”《关于核准欣贺股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上向持有深圳市场非限售 A 股和非限售存托凭证市值的社会公众投资者定价发行相结合的方式，合计发行股票数量 10,666.67 万股，并于2020年10月26日在深圳证券交易所挂牌交易（股票简称：欣贺股份，股票代码：003016），发行后本公司注册资本和股本变更为人民币42,666.67万元。

截至2020年12月31日，本公司注册资本及股本为42,666.67万元，企业统一信用代码证号为91350200784171077C，注册地址：厦门市湖里区湖里大道95号鸿展大厦，总部地址：厦门市湖里区湖里大道95号鸿展大厦。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设销售中心、商品中心、商业中心、供应链中心、内控中心、董事会办公室等部门，拥有欣贺（澳门）服饰一人有限公司、欣贺（香港）有限公司、台湾欣贺服饰有限公司、宁波欣贺杰鸿商贸有限公司子公司。

本公司的主要经营活动为从事服装、鞋袜、帽子、手套、箱包、皮草皮革、饰品、眼镜、针织品及钩织品的生产、加工。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月26日决议批准报出。



(1) 本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	欣贺（澳门）服饰一人有限公司	澳门欣贺	100.00	—
2	欣贺（香港）有限公司	香港欣贺	100.00	—
3	台湾欣贺服饰有限公司	台湾欣贺	100.00	—
4	宁波欣贺杰鸿商贸有限公司	宁波欣贺	100.00	—

上述子公司具体情况详见第十二节、九“在其他主体中的权益”；

(2) 本报告期内合并财务报表范围变化

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	宁波欣贺杰鸿商贸有限公司	宁波欣贺	2020年度	投资设立

本报告期内新增及减少子公司的具体情况详见第十二节、八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照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

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：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状



况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司正常营业周期为12个月。

## 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。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (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（股本溢价），资本公积（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详见第十二节、五、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详见第十二节、五、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

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

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

### (3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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





#### (4) 报告期内增减子公司的处理

##### ①增加子公司或业务

###### A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

###### B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

##### ②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

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

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

#### (5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司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，其余额仍应当冲减少数股东权益。

## （6）特殊交易的会计处理

### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（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（股本溢价），资本公积（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（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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。



## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，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。现金等价物指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易时折算汇率的确定方法

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

### （2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

### （3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位



币以外的货币)的财务报表,再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算:

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

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。

### ①预期信用损失的计量

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



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

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

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

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

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

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

#### A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资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 商场保证金
- 其他应收款组合4 商场往来款
- 其他应收款组合5 备用金
- 其他应收款组合6 代扣住房公积金
- 其他应收款组合7 代扣劳动保险费
- 其他应收款组合8 应收其他款项

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的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变



更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

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

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

#### ④已发生信用减值的金融资产

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

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

#### ⑤预期信用损失准备的列报

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

#### ⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （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详见第十二节、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

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

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

### ②公允价值层次

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



## 12、应收票据

## 13、应收账款

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 16、存货

### (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、发出商品、委托加工物资等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

### (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（库存商品、发出商品）可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法。

本公司按照行业特点和产品销售策略、销售价格等实际销售情况，确定期末各库龄段货品预估跌价比例，并以此计提存货跌价准备。对于产成品计提存货跌价准备的具体计提比例如下：

期末产成品库龄	计提比例%
1年以下	—
1-2年	5.00
2-3年	50.00
3年以上	100.00

#### ② 原材料可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司的原材料分为主料、辅料及共用布料。

本公司根据历年生产情况及各季主料的实际结存的历史数据，确定各年份过季主料在会计截止日不再用于生产的概率，作为对各年份过季主料按季计提存货跌价准备比例的依据。



对于过季主料计提存货跌价准备的具体计提比例如下：

季节/年份 (T <sup>注</sup> )	T+0年		T+1年		T+2年		T+3年	
	6月末	12月末	6月末	12月末	6月末	12月末	6月末	12月末
主料 (皮料/布料)	—	20%	30%	50%	80%	100%	100%	100%

注：T代表购进原材料用于生产货品款式的年份。

本公司的辅料及共用布料的使用不受服饰等产品过季的影响，因此不按上述比例计提存货跌价准备，按照账面成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

③资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (5) 周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时采用一次转销法摊销。

## 17、合同成本

### 自2020年1月1日起适用

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。

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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详见第十二节、五、31。

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

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

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-40.00	10.00	4.50-2.25
机器设备	年限平均法	10.00	10.00	9.00
电子设备	年限平均法	3.00	10.00	30.00
办公设备	年限平均法	5.00	10.00	18.00
运输设备	年限平均法	4.00-5.00	10.00	22.50-18.00

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上表所示：



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

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。



## (2) 无形资产使用寿命及摊销

### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况:

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权（办公用地）	50年	法定使用权
土地使用权（商业用地）	40年	法定使用权
软件使用权	根据合同约定使用期限与软件受益年限孰短预计使用寿命	合同约定期限或软件受益年限
排污权	5年	合同约定期限

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

### (1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

### (2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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



D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

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。

本公司经营店铺的装修一般为两年进行一次，正常情况下经营店铺装修产生的长期待摊费用应按照两年平均摊销。但对于某些面积大、装修标准高、装修间隔期大于两年的经营店铺，按实际受益期及店铺租期孰短确定摊销期限，在摊销期间内平均摊销。



### 33、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同负债在资产负债表中单独列示。根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。

### 34、职工薪酬

#### (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

##### 设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付



全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### （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。

于2020年度以前，本公司预计负债主要为因经销商客户退换货权利而产生的已销售产品的未实现毛利金额。资产负债表日，本公司根据合同约定的退换货条款、预计退换货比例，合理估算退换货金额，抵减当期营业收入；同时，根据当期平均销售毛利率预估退换货成本，



抵减当期营业成本，差额确认为预计负债。

### 37、股份支付

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 自2020年1月1日起适用

##### (1) 一般原则

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

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

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

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

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

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；



②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

#### 销售退回条款

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

#### 应付客户对价

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

#### 客户未行使的合同权利

本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

## （2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

### 商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务。

#### ①自营模式

于商品交付且客户取得商品控制权时确认收入。对于销售商品同时授予VIP客户奖励积分的业务，本公司在销售商品的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为合同负债。VIP客户在本公司进行积分回馈活动兑换奖励积分或积分失效时，本公司将原计入合同负债的与所兑换积分或失效积分相关的部分确认为收入。

#### ②经销模式

于商品发出且客户取得商品控制权时确认收入。





### ③电商模式

于商品发出且承诺的退货期满后确认收入。

### ④其他模式

于商品交付且客户取得商品控制权时确认收入。

## 以下收入会计政策适用于2019年度及以前

### (1) 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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



## 40、政府补助

### （1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

### （2）政府补助的计量

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

### （3）政府补助的会计处理

#### ①与资产相关的政府补助

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

#### ②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

#### ③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### ④政府补助退回

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

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，



采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### **(1) 递延所得税资产的确认**

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

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

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

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

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

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

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

### **(2) 递延所得税负债的确认**

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

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

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

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

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

### **(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认**

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得



税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

### ②直接计入股东权益的项目

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

### ③可弥补亏损和税款抵减

#### A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

#### B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

### ④合并抵销形成的暂时性差异

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出



租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整。	经第三届董事会第九次会议批准	

2017年7月5日，财政部发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会【2017】22号）（以下简称“新收入准则”）。要求境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。本公司于2020



年1月1日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见第十二节、五、39。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2020年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

2019年12月10日，财政部发布了《企业会计准则解释第13号》。本公司于2020年1月1日执行该解释，对以前年度不进行追溯。

上述会计政策的累积影响数如下：

因执行新收入准则，本公司合并财务报表相应调整2020年1月1日其他流动资产5,775,860.11元、预收款项-62,905,433.08元、合同负债57,259,904.49元、一年内到期的非流动负债-1,586,530.00元、其他流动负债13,007,918.70元。本公司母公司财务报表相应调整2020年1月1日其他流动资产5,775,860.11元、预收款项-62,833,997.94元、合同负债57,191,837.91元、一年内到期的非流动负债-1,586,530.00元、其他流动负债13,004,550.14元。

上述会计政策变更经第三届董事会第九次会议批准。

## (2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
--------------	------	---------	----

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

## (3) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	549,611,771.64	549,611,771.64	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			



应收账款	153,923,116.61	153,923,116.61	
应收款项融资			
预付款项	17,980,853.60	17,980,853.60	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	78,488,687.80	78,488,687.80	
其中：应收利息	11,760,621.53	11,760,621.53	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	764,750,039.97	764,750,039.97	
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	4,508,185.07	10,284,045.18	5,775,860.11
流动资产合计	1,569,262,654.69	1,569,262,654.69	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	87,696,871.89	87,696,871.89	
在建工程	603,608,545.39	603,608,545.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,996,486.27	92,996,486.27	
开发支出			
商誉			



长期待摊费用	120,566,970.54	120,566,970.54	
递延所得税资产	78,932,559.04	78,932,559.04	
其他非流动资产	1,619,696.18	1,619,696.18	
非流动资产合计	985,421,129.31	985,421,129.31	
资产总计	2,554,683,784.00	2,554,683,784.00	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	2,178,027.38	2,178,027.38	
应付账款	223,667,812.25	223,667,812.25	
预收款项	62,905,433.08		-62,905,433.08
合同负债		57,259,904.49	57,259,904.49
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	131,675,810.56	131,675,810.56	
应交税费	44,478,092.54	44,478,092.54	
其他应付款	107,508,215.37	107,508,215.37	
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	1,591,033.72	4,503.72	-1,586,530.00
其他流动负债	7,446,924.65	20,454,843.35	13,007,918.70
流动负债合计	581,451,349.55	581,451,349.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			





应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	6,440.38	6,440.38	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,225,100.00	2,225,100.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,231,540.38	2,225,100.00	
负债合计	583,682,889.93	583,682,889.93	
所有者权益：			
股本	320,000,000.00	320,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	463,382,086.73	463,382,086.73	
减：库存股			
其他综合收益	13,378,320.14	13,378,320.14	
专项储备			
盈余公积	180,400,327.37	180,400,327.37	
一般风险准备			
未分配利润	993,840,159.83	993,840,159.83	
归属于母公司所有者权益合计	1,971,000,894.07	1,971,000,894.07	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,971,000,894.07	1,971,000,894.07	
负债和所有者权益总计	2,554,683,784.00	2,554,683,784.00	

调整情况说明

①其他流动资产、其他流动负债

于2020年1月1日，本公司将应收退货成本5,775,860.11元由其他流动负债重分类至其他流动资产。

②预收款项、合同负债、其他流动负债



于2020年1月1日，本公司将因销售商品收到的预收款项62,905,433.08元中的不含税金额55,673,374.49元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额7,232,058.59元重分类至其他流动负债。

③合同负债、一年内到期的非流动负债

于2020年1月1日，本公司将因授予VIP客户奖励积分而确认的递延收益（报表项目为一年内到期的非流动负债）1,586,530.00元重分类至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	485,693,718.17	485,693,718.17	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	158,525,584.09	158,525,584.09	
应收款项融资			
预付款项	15,611,732.81	15,611,732.81	
其他应收款	79,704,521.37	79,704,521.37	
其中：应收利息	11,276,527.77	11,276,527.77	
应收股利			
存货	753,303,972.99	753,303,972.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,790,617.33	9,566,477.44	5,775,860.11
流动资产合计	1,496,630,146.76	1,496,630,146.76	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,424,306.00	113,424,306.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			



投资性房地产			
固定资产	87,673,116.58	87,673,116.58	
在建工程	603,608,545.39	603,608,545.39	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	92,996,486.27	92,996,486.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	120,195,422.13	120,195,422.13	
递延所得税资产	78,932,559.04	78,932,559.04	
其他非流动资产	1,392,536.12	1,392,536.12	
非流动资产合计	1,098,222,971.53	1,098,222,971.53	
资产总计	2,594,853,118.29	2,594,853,118.29	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	223,369,571.61	223,369,571.61	
预收款项	62,833,997.94	62,833,997.94	-62,833,997.94
合同负债		57,191,837.91	57,191,837.91
应付职工薪酬	130,862,593.36	130,862,593.36	
应交税费	44,465,796.15	44,465,796.15	
其他应付款	107,269,105.96	107,269,105.96	
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	1,586,530.00	1,586,530.00	-1,586,530.00
其他流动负债	7,446,924.65	20,451,474.79	13,004,550.14
流动负债合计	577,834,519.67	577,834,519.67	
非流动负债：			
长期借款			



应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,225,100.00	2,225,100.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,225,100.00	2,225,100.00	
负债合计	580,059,619.67	580,059,619.67	
所有者权益：			
股本	320,000,000.00	320,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	463,382,086.73	463,382,086.73	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	180,400,327.37	180,400,327.37	
未分配利润	1,051,011,084.52	1,051,011,084.52	
所有者权益合计	2,014,793,498.62	2,014,793,498.62	
负债和所有者权益总计	2,594,853,118.29	2,594,853,118.29	

调整情况说明

①其他流动资产、其他流动负债

于2020年1月1日，本公司将应收退货成本5,775,860.11元由其他流动负债重分类至其他流动资产。

②预收款项、合同负债、其他流动负债

于2020年1月1日，本公司将因销售商品收到的预收款项62,833,997.94元中的不含税金额55,605,307.91元重分类至合同负债，并将相关的增值税销项税额7,228,690.03元重分类至其他流动负债。

③合同负债、一年内到期的非流动负债



于2020年1月1日，本公司将因授予VIP客户奖励积分而确认的递延收益（报表项目为一年内到期的非流动负债）1,586,530.00元重分类至合同负债。

**(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入和应税服务收入	3、6、9、10、13、16
城市维护建设税	实缴流转税税额	7
企业所得税	应纳税所得额	见下表
地方教育附加	实缴流转税税额	2
房产税	房产原值减除 30%后的余值；	1.2（年税率）
土地使用税	应税用地面积×每平方米土地年税额	6元/平方米、4元/平方米的标准下调 20%
教育费附加	实缴流转税税额	3

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
公司本部	25
台湾欣贺服饰有限公司	20
欣贺（澳门）服饰一人有限公司	0 至 12
欣贺（香港）有限公司	16.5
宁波欣贺杰鸿商贸有限公司	25



2、税收优惠

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	19,485.71	152,309.84
银行存款	1,667,872,247.40	538,987,419.15
其他货币资金	10,324,714.21	10,472,042.65
合计	1,678,216,447.32	549,611,771.64
其中：存放在境外的款项总额	62,881,390.52	63,918,053.47

其他说明

说明1：期末，银行存款中按照实际利率法计提的定期存款利息、到期日超过三个月的定期存款，在现金流量表中不作为现金及现金等价物；其他货币资金期末余额系支付宝账户余额。

说明2：截至2020年12月31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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										
应收账款										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

##### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元



项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,015,954.51	0.64%	1,015,954.51	100.00%		1,015,954.51	0.63%	1,015,954.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	158,575,279.56	99.36%	8,385,297.69	5.29%	150,189,981.87	162,111,155.43	99.37%	8,188,038.82	5.05%	153,923,116.61
其中：										
应收货款	158,575,279.56	99.36%	8,385,297.69	5.29%	150,189,981.87	162,111,155.43	99.37%	8,188,038.82	5.05%	153,923,116.61





	279.56		7.69		81.87	55.43		.82		6.61
合计	159,591,234.07	100.00%	9,401,252.20	5.89%	150,189,981.87	163,127,109.94	100.00%	9,203,993.33	5.64%	153,923,116.61

按单项计提坏账准备：1,015,954.51 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南金润泽商贸有限公司	694,761.67	694,761.67	100.00%	预计无法收回
长沙市金淇瑞服饰贸易有限公司	321,192.84	321,192.84	100.00%	预计无法收回
合计	1,015,954.51	1,015,954.51	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,385,297.69 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收货款	158,575,279.56	8,385,297.69	5.29%

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	155,414,542.11



1 至 2 年	2,762,834.63
2 至 3 年	473,534.75
3 年以上	940,322.58
3 至 4 年	745,796.98
4 至 5 年	194,525.60
合计	159,591,234.07

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,015,954.51					1,015,954.51
按组合计提坏账准备	8,188,038.82	197,258.87				8,385,297.69
合计	9,203,993.33	197,258.87				9,401,252.20

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款的情况。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额



第一名	11,546,795.73	7.24%	577,339.79
第二名	9,352,579.44	5.86%	467,628.97
第三名	7,317,561.27	4.59%	365,878.06
第四名	5,273,950.74	3.30%	263,697.54
第五名	4,479,435.28	2.81%	223,971.76
合计	37,970,322.46	23.80%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	9,431,167.96	98.78%	17,957,974.34	99.87%
1 至 2 年	114,746.50	1.20%	22,879.26	0.13%
2 至 3 年	2,193.60	0.02%		
合计	9,548,108.06	--	17,980,853.60	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额3,154,209.04元，占预付款项期末余额合计数的比例33.04%。



其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		11,760,621.53
其他应收款	66,704,340.13	66,728,066.27
合计	66,704,340.13	78,488,687.80

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		11,760,621.53
合计		11,760,621.53

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

截至2020年12月31日，本公司不存在逾期的应收利息的情况。

#### 3) 坏账准备计提情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况



适用  不适用

## (2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
定期存款		

### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
商场保证金	54,793,510.74	59,099,102.64
商场往来款	12,714,136.94	10,696,010.30
备用金	1,129,118.92	617,941.06
代扣住房公积金	625,282.89	687,728.03
代扣劳动保险费	224,634.12	219,538.13
其他	1,507,683.72	228,215.99
合计	70,994,367.33	71,548,536.15

### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计



	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,512,003.55		1,308,466.33	4,820,469.88
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,478.74			4,478.74
本期转回			529,194.00	529,194.00
本期核销	5,727.42			5,727.42
2020 年 12 月 31 日余额	3,510,754.87		779,272.33	4,290,027.20

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,160,331.64
1 至 2 年	12,621,094.64
2 至 3 年	9,206,095.06
3 年以上	31,006,845.99
3 至 4 年	5,917,942.60
4 至 5 年	5,778,762.88
5 年以上	19,310,140.51
合计	70,994,367.33

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	4,820,469.88		524,715.26	5,727.42		4,290,027.20
合计	4,820,469.88		524,715.26	5,727.42		4,290,027.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式



4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
坏账准备-其他应收款	5,727.42

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
澳门威尼斯人大运河购物中心	商场保证金	6,059,505.01	1 年以内： 278,195.69 元； 1-2 年： 353,337.30 元； 3 年以上： 5,427,972.02 元	8.54%	302,975.25
华润置地（成都）发展有限公司	商场往来款、商场保证金	3,078,786.48	1 年以内： 508,948.49 元； 1-2 年： 563,568.00 元； 2-3 年： 608,536.99 元； 3 年以上： 1,397,733.00 元	4.34%	153,939.32
广州宏城广场房地产开发有限公司	商场往来款、商场保证金	2,567,034.00	1 年以内： 1,784,490.00 元； 1-2 年： 782,544.00 元	3.62%	128,351.70
上海港汇房地产开发有限公司	商场往来款、商场保证金	1,842,866.00	1 年以内： 26,377.87 元； 2-3 年： 129,303.13 元； 3 年以上： 1,687,185.00 元	2.60%	92,143.30
太古汇（广州）发展有限公司	商场往来款、商场保证金	1,743,990.72	1 年以内： 389,529.92 元； 2-3 年： 1,354,460.80 元	2.46%	87,199.54
合计	--	15,292,182.21	--	21.56%	764,609.11



## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

是

### (1) 存货分类

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第3号——上市公司从事房地产业务》的披露要求

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	62,297,946.12	37,978,004.98	24,319,941.14	94,021,345.69	54,489,734.23	39,531,611.46
在产品	21,275,706.25		21,275,706.25	23,750,412.54		23,750,412.54
库存商品	789,861,845.39	225,573,301.62	564,288,543.77	910,725,514.88	254,545,328.75	656,180,186.13
发出商品	65,755,849.49	11,467,448.92	54,288,400.57	51,808,064.85	6,536,959.66	45,271,105.19
委托加工物资	4,138.41		4,138.41	16,724.65		16,724.65
合计	939,195,485.66	275,018,755.52	664,176,730.14	1,080,322,062.61	315,572,022.64	764,750,039.97

按下列格式披露“开发成本”主要项目及其利息资本化情况：

单位：元

项目名称	开工时间	预计竣工 时间	预计总投 资	期初余额	本期转入 开发产品	本期其他 减少金额	本期（开 发成本） 增加	期末余额	利息资本 化累计金 额	其中：本 期利息资 本化金额	资金来源

按下列格式项目披露“开发产品”主要项目信息：

单位：元





项目名称	竣工时间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额
------	------	------	------	------	------	-----------	--------------

按下列格式分项目披露“分期收款开发产品”、“出租开发产品”、“周转房”：

单位：元

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

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

按下列格式披露存货跌价准备金计提情况：

按性质分类：

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		
原材料	54,489,734.23	8,748,243.80		25,259,973.05		37,978,004.98	
库存商品	254,545,328.75	99,950,953.31		128,922,980.44		225,573,301.62	
发出商品	6,536,959.66	8,863,148.42		3,932,659.16		11,467,448.92	
合计	315,572,022.64	117,562,345.53		158,115,612.65		275,018,755.52	--

按主要项目分类：

单位：元

项目名称	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额	备注
		计提	其他	转回或转销	其他		

## (3) 存货期末余额中利息资本化率的情况

## (4) 存货受限情况

按项目披露受限存货情况：

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	受限原因
------	------	------	------

## 10、合同资产

单位：元



项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因:

单位: 元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位: 元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明:

### 11、持有待售资产

单位: 元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明:

### 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位: 元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明:

### 13、其他流动资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	4,770,213.36	5,775,860.11
待认证进项税额	3,029,193.75	3,790,617.33
多交或预缴的增值税额	298,678.43	717,567.74
合计	8,098,085.54	10,284,045.18

其他说明:



## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—



本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	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											
二、联营企业											

其他说明



## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	304,349,493.46	87,696,871.89
合计	304,349,493.46	87,696,871.89



(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	113,574,181.54	37,048,714.26	18,964,295.35	7,998,566.08	14,890,147.55	192,475,904.78
2.本期增加金额	198,184,627.15	26,146,429.72	1,994,869.13	179,097.73	654,932.75	227,159,956.48
(1) 购置		164,906.63	1,994,869.13	179,097.73	654,932.75	2,993,806.24
(2) 在建工程转入	198,184,627.15	25,981,523.09				224,166,150.24
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		1,120,872.78	3,529,600.36	506,894.75	133,750.00	5,291,117.89
(1) 处置或报废		1,120,872.78	3,529,600.36	506,894.75	133,750.00	5,291,117.89
4.期末余额	311,758,808.69	62,074,271.20	17,429,564.12	7,670,769.06	15,411,330.30	414,344,743.37
二、累计折旧						
1.期初余额	49,143,133.69	22,650,721.49	13,991,425.81	6,809,599.14	12,184,152.76	104,779,032.89
2.本期增加金额	5,014,571.50	2,510,908.29	1,700,210.44	132,598.70	513,953.71	9,872,242.64
(1) 计提	5,014,571.50	2,510,908.29	1,700,210.44	132,598.70	513,953.71	9,872,242.64
3.本期减少金额		946,236.46	3,135,526.38	453,887.78	120,375.00	4,656,025.62
(1) 处置或报废		946,236.46	3,135,526.38	453,887.78	120,375.00	4,656,025.62
4.期末余额	54,157,705.19	24,215,393.32	12,556,109.87	6,488,310.06	12,577,731.47	109,995,249.91
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						



(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	257,601,103.50	37,858,877.88	4,873,454.25	1,182,459.00	2,833,598.83	304,349,493.46
2.期初账面价值	64,431,047.85	14,397,992.77	4,972,869.54	1,188,966.94	2,705,994.79	87,696,871.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
办公电子设备	13,097.97	6,549.00		6,548.97
合计	13,097.97	6,549.00		6,548.97

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	197,813,030.97	正在办理中

其他说明



## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	455,279,940.56	597,081,023.11
工程物资	5,628,707.34	6,527,522.28
合计	460,908,647.90	603,608,545.39

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
研发设计中心	452,056,850.59		452,056,850.59	438,601,339.31		438,601,339.31
零星工程	2,817,821.06		2,817,821.06			
店铺装修	349,516.70		349,516.70	643,934.60		643,934.60
软件开发	55,752.21		55,752.21	193,965.52		193,965.52
生产物流中心				157,641,783.68		157,641,783.68
合计	455,279,940.56		455,279,940.56	597,081,023.11		597,081,023.11

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
研发设计中心	606,714,800.00	438,601,339.31	13,455.511.28			452,056,850.59	87.52%	92.77%				
生产物流中心	210,234,900.00	157,641,783.68	42,949.980.20	200,591,763.88			85.37%	100.00%				
物流中	28,940.0		23,574.3	23,574.3			83.41%	87.81%				





心自动化仓库	00.00		86.36	86.36								
合计	845,889,700.00	596,243,122.99	79,979,877.84	224,166,150.24		452,056,850.59	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	5,628,707.34		5,628,707.34	6,527,522.28		6,527,522.28
合计	5,628,707.34		5,628,707.34	6,527,522.28		6,527,522.28

其他说明：

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

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：



## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	排污权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	102,117,828.57			20,426,775.21	74,734.75	122,619,338.53
2.本期增加金额				4,421,531.65		4,421,531.65
(1) 购置				4,421,531.65		4,421,531.65
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	102,117,828.57			24,848,306.86	74,734.75	127,040,870.18
二、累计摊销						
1.期初余额	18,870,715.19			10,699,822.71	52,314.36	29,622,852.26
2.本期增加金额	2,239,354.32			3,089,320.91	14,946.96	5,343,622.19
(1) 计提	2,239,354.32			3,089,320.91	14,946.96	5,343,622.19
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	21,110,069.51			13,789,143.62	67,261.32	34,966,474.45
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	81,007,759.06			11,059,163.24	7,473.43	92,074,395.73
2.期初账面价值	83,247,113.38			9,726,952.50	22,420.39	92,996,486.27

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		



合计						

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
店铺装修费	119,701,045.09	65,579,524.77	106,431,749.61		78,848,820.25
其他装修费	865,925.45	1,403,588.97	587,278.11		1,682,236.31
合计	120,566,970.54	66,983,113.74	107,019,027.72		80,531,056.56

其他说明

## 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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	256,523,203.59	64,130,800.90	290,845,785.00	72,711,446.25
信用减值准备	13,277,078.83	3,319,269.70	13,625,896.52	3,406,474.13
政府补助	2,125,100.00	531,275.00	2,225,100.00	556,275.00
VIP 客户奖励积分	5,215,472.00	1,303,868.00	1,586,530.00	396,632.50
预计退换货毛利	8,311,514.31	2,077,878.58	7,446,924.65	1,861,731.16



合计	285,452,368.73	71,363,092.18	315,730,236.17	78,932,559.04
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产
	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		71,363,092.18		78,932,559.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,909,752.50	25,124,804.33
可抵扣亏损	24,444,336.83	18,271,457.68
内部销售未实现毛利	24,689,603.59	28,918,195.23
合计	68,043,692.92	72,314,457.24

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

①欣贺（澳门）服饰一人有限公司

根据澳门地区税法规定，欣贺（澳门）服饰一人有限公司属A组纳税人，其纳税年度发生的亏损，准予向以后年度结转，用以后年度的所得弥补，但结转年限最长不得超过三年。

年份	2020年12月31日	2019年12月31日	备注
2020年	—	213,563.40	—
2021年	228,575.91	228,575.91	—
2022年	3,004,630.06	3,004,630.06	—
2023年	5,394,106.50	—	—



合计	8,627,312.47	3,446,769.36	—
----	--------------	--------------	---

②台湾欣贺服饰有限公司

根据台湾地区税法规定，纳税人纳税年度发生的亏损，准予向以后年度结转，用以后年度的所得弥补，但结转年限最长不得超过十年。

年份	2020年12月31日	2019年12月31日	备注
2026年	1,384,242.55	1,384,242.55	—
2027年	341,113.19	341,113.19	—
2028年	1,785,607.05	1,785,607.05	—
2029年	1,052,976.17	1,052,976.17	—
2030年	1,846,133.87	—	—
合计	6,410,072.83	4,563,938.96	—

③欣贺（香港）有限公司

根据香港地区税法规定，纳税人纳税年度发生的亏损，准予向以后年度结转，用以后年度的所得弥补，未设定结转年限。截至2019年12月31日，欣贺（香港）有限公司可弥补亏损为10,260,749.35元。截至2020年12月31日，欣贺（香港）有限公司可弥补亏损为9,405,302.78元。

④宁波欣贺杰鸿商贸有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，企业纳税年度发生的亏损，准予向以后年度结转，用以后年度的所得弥补，但结转年限最长不得超过五年。

年份	2020年12月31日	2019年12月31日	备注
2025年	1,648.75	—	—

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款等	1,595,314.26		1,595,314.26	1,619,696.18		1,619,696.18
合计	1,595,314.26		1,595,314.26	1,619,696.18		1,619,696.18

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明:

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

## 33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

## 34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 35、应付票据

单位: 元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	1,537,928.78	2,178,027.38
合计	1,537,928.78	2,178,027.38

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 36、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
货款	172,107,016.13	125,879,349.88



应付工程设备款等	77,746,092.23	76,099,011.98
装修款	26,215,995.63	20,734,158.81
其他	1,506,110.90	955,291.58
合计	277,575,214.89	223,667,812.25

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

期末本公司不存在账龄超过1年的重要应付账款

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	90,976,426.02	55,673,374.49
VIP 客户奖励积分	5,215,472.00	1,586,530.00
合计	96,191,898.02	57,259,904.49

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------





### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	131,503,243.82	443,323,879.80	437,860,278.21	136,966,845.41
二、离职后福利-设定提存计划	172,566.74	11,910,467.82	12,070,381.04	12,653.52
三、辞退福利		1,571,916.71	1,571,916.71	
合计	131,675,810.56	456,806,264.33	451,502,575.96	136,979,498.93

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	49,075,228.66	401,561,363.86	396,041,989.94	54,594,602.58
2、职工福利费		2,885,358.02	2,885,358.02	
3、社会保险费	153,490.19	14,885,196.19	14,909,324.24	129,362.14
其中：医疗保险费	113,844.57	11,376,999.91	11,383,226.41	107,618.07
工伤保险费	30,774.02	1,574,387.93	1,588,842.68	16,319.27
生育保险费	8,871.60	1,933,808.35	1,937,255.15	5,424.80
4、住房公积金	7,360.00	10,377,430.74	10,377,336.74	7,454.00
5、工会经费和职工教育经费	82,267,164.97	13,586,186.27	13,617,924.55	82,235,426.69
其他短期薪酬		28,344.72	28,344.72	
合计	131,503,243.82	443,323,879.80	437,860,278.21	136,966,845.41

#### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	166,689.08	11,403,608.18	11,557,643.74	12,653.52
2、失业保险费	5,877.66	506,859.64	512,737.30	
合计	172,566.74	11,910,467.82	12,070,381.04	12,653.52

其他说明：



#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,791,865.80	8,602,652.95
企业所得税	13,110,089.68	33,209,439.14
个人所得税	1,190,815.73	945,355.60
城市维护建设税	1,209,156.62	619,208.91
房产税	621,635.54	478,859.56
教育费附加	517,944.02	265,074.74
地方教育附加	345,247.77	176,287.96
土地使用税	95,699.14	95,699.14
印花税	97,459.60	81,824.60
其他税种	1,836.06	3,689.94
合计	33,981,749.96	44,478,092.54

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	97,039,367.14	107,508,215.37
合计	97,039,367.14	107,508,215.37

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额



其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售管理费	53,937,612.57	55,834,063.95
保证金	27,788,008.26	38,569,233.50
其他	15,313,746.31	13,104,917.92
合计	97,039,367.14	107,508,215.37

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市钰浚服饰股份有限公司	19,773,527.65	款项为合同期内的保证金及销售管理费，其中合同期内的保证金 2,300,000.00 元，其中 1,500,000.00 元账龄超过 1 年；销售管理费 17,473,527.65 元，账龄为 1 年以内
岩脉（上海）网络科技有限公司	3,023,268.47	款项均为销售管理费，账龄均超过 1 年
新疆安子金正投资有限公司	2,800,000.00	款项均为合同期内的保证金，账龄均超过 1 年
福建骏雅商贸有限公司	2,600,000.00	款项均为合同期内的保证金，账龄均超过 1 年
四川恒美集贸易有限公司	1,770,000.00	款项均为合同期内的保证金，账龄均超过 1 年
合计	29,966,796.12	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：



#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,073.99	4,503.72
一年内到期的递延收益(VIP 客户奖励积分)		
合计	5,073.99	4,503.72

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	13,081,727.67	13,222,784.76
待转销项税额	9,425,269.99	7,232,058.59
合计	22,506,997.66	20,454,843.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额



(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）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,365.28	6,440.38
合计	1,365.28	6,440.38

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	6,439.27	10,944.10
减：一年内到期的长期应付款	5,073.99	4,503.72



合计	1,365.28	6,440.38
----	----------	----------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,225,100.00		100,000.00	2,125,100.00	—
合计	2,225,100.00		100,000.00	2,125,100.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
厦门市认定 企业技术中 心研发费用 资助	850,000.00			100,000.00			750,000.00	与资产相关
湖里区促进 工业企业灾 后恢复生产 补助	1,375,100.00						1,375,100.00	与资产相关
合计	2,225,100.00			100,000.00			2,125,100.00	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	320,000,000.00	106,666,700.00				106,666,700.00	426,666,700.00

其他说明：



## 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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	463,382,086.73	762,207,196.46		1,225,589,283.19
合计	463,382,086.73	762,207,196.46		1,225,589,283.19

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,378,320.14	-2,315,825.70				-2,315,825.70		11,062,494.44
外币财务报表折算差额	13,378,320.14	-2,315,825.70				-2,315,825.70		11,062,494.44





其他综合收益合计	13,378,320.14	-2,315,825.70				-2,315,825.70		11,062,494.44
----------	---------------	---------------	--	--	--	---------------	--	---------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	180,400,327.37	18,405,251.74		198,805,579.11
合计	180,400,327.37	18,405,251.74		198,805,579.11

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	993,840,159.83	848,199,205.20
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-582,043.84
调整后期初未分配利润	993,840,159.83	847,617,161.36
加：本期归属于母公司所有者的净利润	178,252,533.67	242,222,998.47
减：提取法定盈余公积	18,405,251.74	
应付普通股股利	96,000,000.00	96,000,000.00
期末未分配利润	1,057,687,441.76	993,840,159.83

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。



## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,826,993,303.20	512,222,073.99	1,956,228,462.71	496,889,836.67
其他业务	6,083,860.27	426,920.65	8,981,328.34	689,505.72
合计	1,833,077,163.47	512,648,994.64	1,965,209,791.05	497,579,342.39

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

公司期末尚未执行的履约义务均系期限不超过一年的销售合同中的一部分，因此，公司采用简化操作方法，不披露与剩余履约义务有关的信息

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	10,283,667.86	8,572,004.92
教育费附加	4,406,572.39	3,670,700.89
房产税	1,100,495.12	957,719.13
土地使用税	191,398.28	191,398.28



印花税	908,085.20	769,367.75
地方教育附加	2,936,495.22	2,439,960.04
其他税种	50,604.47	51,620.53
合计	19,877,318.54	16,652,771.54

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	225,041,580.22	221,449,718.31
销售管理费	161,476,959.21	183,372,151.36
商场费用	134,050,630.83	125,515,235.87
店铺装修费	122,681,591.60	134,360,282.73
租赁费	112,519,076.92	128,175,188.07
广告宣传费	19,181,086.25	20,101,578.85
陈列费	11,169,692.79	15,095,325.03
店铺维修费	8,603,506.10	17,454,748.21
包装费	7,028,505.24	7,063,398.65
低易品摊销	5,269,095.20	8,219,613.69
运输费	5,149,633.28	18,868,278.44
差旅费用	4,849,502.60	9,345,529.22
其他	9,169,063.26	10,088,611.35
合计	826,189,923.50	899,109,659.78

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	43,928,744.31	46,506,864.39
中介咨询费	4,211,138.08	1,708,494.04
房屋租赁和物业管理费	3,626,013.47	4,871,778.96
无形资产摊销	3,320,074.26	3,969,640.10
折旧费	2,968,105.63	2,720,383.68



差旅费	2,716,848.22	3,307,665.48
车辆费用	1,130,331.19	1,533,367.22
业务招待费	1,065,777.86	929,535.52
办公费	949,476.51	1,595,650.47
通讯费	798,783.52	943,985.78
修理费	695,588.27	1,965,588.90
商标费	644,838.58	492,494.65
其他	6,363,457.74	4,619,625.07
合计	72,419,177.64	75,165,074.26

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	47,487,603.83	44,104,819.09
材料费	9,832,881.29	18,892,167.31
差旅费	371,110.95	1,689,600.62
其他	1,267,052.05	1,453,806.62
合计	58,958,648.12	66,140,393.64

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,081.64	1,099.25
减：利息收入	11,894,767.48	12,471,683.20
利息净支出	-11,893,685.84	-12,470,583.95
汇兑净损失	2,495,324.40	-513,662.37
手续费及其他	1,005,476.78	1,632,687.79
合计	-8,392,884.66	-11,351,558.53

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助	9,238,087.41	7,591,630.71
其中：与递延收益相关的政府补助	100,000.00	100,000.00
直接计入当期损益的政府补助	9,138,087.41	7,491,630.71
二、其他与日常活动相关其计入其他收益的项目	226,307.97	588,216.82
其中：个税等扣缴税款手续费	226,307.97	588,216.82
合计	9,464,395.38	8,179,847.53

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	524,715.26	-176,035.60
应收账款坏账损失	-197,258.87	-2,722,682.28
合计	327,456.39	-2,898,717.88

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-117,562,345.53	-97,397,226.88
合计	-117,562,345.53	-97,397,226.88

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产的处置利得或损失		-7,042.92

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	51,615.92		51,615.92
罚款收入		20,000.00	
其他	418,850.68	113,503.82	418,850.68
合计	470,466.60	133,503.82	470,466.60

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
公益性捐赠支出	1,184,958.94	325.58	1,184,958.94
非流动资产毁损报废损失	635,092.27	233,522.80	635,092.27
其他	871,139.14	823,858.25	871,139.14
合计	2,691,190.35	1,057,706.63	2,691,190.35

其他说明：



## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,562,767.65	94,119,828.01
递延所得税费用	7,569,466.86	-7,476,061.47
合计	63,132,234.51	86,643,766.54

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	241,384,768.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	60,346,192.04
子公司适用不同税率的影响	720,749.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,336,046.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-141,148.68
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	870,395.51
所得税费用	63,132,234.51

其他说明

## 77、其他综合收益

详见第十二节、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	9,138,087.41	7,491,630.71
收到的活期存款利息	4,134,272.47	1,504,120.10
收到其他往来款项	2,230,560.30	2,684,278.18
品牌保证金收付净额		5,378,714.64



员工借款收付净额		186,847.27
合计	15,502,920.18	17,245,590.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项费用	431,440,521.91	528,340,092.10
品牌保证金收付净额	7,114,699.22	
员工借款收付净额	511,177.86	
支付的往来款	505,648.40	258,418.50
支付的押金	7,038.55	1,580,654.82
合计	439,579,085.94	530,179,165.42

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款收付净额	45,126,994.12	103,213,089.01
收到定期存款利息	17,887,468.83	26,631,884.90
收回工程保函保证金	7,570,000.00	16,407,000.00
收到工程相关保证金	180,000.00	510,000.00
合计	70,764,462.95	146,761,973.91

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
返回工程相关保证金		500,000.00
合计		500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元





项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付 IPO 上市相关费用	24,816,634.85	4,800,000.00
支付融资租赁租金	4,830.79	2,942.59
合计	24,821,465.64	4,802,942.59

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	178,252,533.67	242,222,998.47
加：资产减值准备	117,562,345.53	97,397,226.88
信用减值损失	-327,456.39	2,898,717.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,872,242.64	9,570,575.88
使用权资产折旧		
无形资产摊销	5,343,622.19	5,931,219.39
长期待摊费用摊销	107,019,027.72	113,362,114.86
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）		7,042.92
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	583,476.35	233,522.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,121,197.77	-9,629,555.81
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,569,466.86	-7,476,061.47



递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-16,989,035.70	-266,534,355.63
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	4,071,404.11	-56,144,072.20
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	99,493,004.79	59,950,918.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	506,329,434.00	191,790,292.45
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,452,486,816.94	272,817,308.46
减：现金的期初余额	272,817,308.46	288,709,428.98
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	1,179,669,508.48	-15,892,120.52

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--



其中：	--
-----	----

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,452,486,816.94	272,817,308.46
其中：库存现金	19,485.71	152,309.84
可随时用于支付的银行存款	1,442,142,617.02	269,762,955.97
可随时用于支付的其他货币资金	10,324,714.21	2,902,042.65
三、期末现金及现金等价物余额	1,452,486,816.94	272,817,308.46

其他说明：

#### 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：

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	0.00	

其他说明：

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,963,297.91	6.5249	25,860,122.53
欧元	28.20	8.0252	226.31
港币	409,633.13	0.84164	344,763.63
新台币	101,774,797.00	0.23223	23,635,161.11
澳门元	23,776,057.96	0.81653	19,413,864.61
应收账款	--	--	



其中：美元			
欧元			
港币			
新台币	4,794,980.00	0.23223	1,113,538.21
澳门元	79,998.44	0.81653	65,321.13
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：新台币	554,560.00	0.23223	128,785.47
其他应收款			
其中：港币	7,352,640.00	0.84164	6,188,275.93
新台币	2,906,000.00	0.23223	674,860.38
澳门元	296,394.80	0.81653	242,015.25
其他应付款			
其中：新台币	668,490.00	0.23223	155,243.43
澳门元	103,853.10	0.81653	84,799.17
长期应付款			
其中：新台币	5,879.00	0.23223	1,365.28
一年内到期的非流动负债			
其中：新台币	21,849.00	0.23223	5,073.99

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体主要报表项目的折算汇率：

公司名称	经营地址	记账本位币
欣贺（澳门）服饰一人有限公司	澳门	澳门元
欣贺（香港）有限公司	香港	港币
台湾欣贺服饰有限公司	台湾	新台币



### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
湖里区促进工业企业灾后恢复生产补助	1,375,100.00	递延收益	
厦门市认定企业技术中心研发费用资助	1,000,000.00	递延收益	100,000.00
2019 年度厂房租金补贴	3,097,000.00	其他收益	3,097,000.00
厦门市工业企业技术改造奖励资金	1,050,000.00	其他收益	1,050,000.00
2020 年湖里区企业上市扶持奖励金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
社保等相关补贴	978,106.58	其他收益	978,106.58
2019 年度湖里鼓励企业高质量发展政策奖	919,600.00	其他收益	919,600.00
2020 年工业企业首批预拨付技改补助资金	528,500.00	其他收益	528,500.00
应对新冠肺炎疫情 2020 年首季度网络零售业务奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
分公司财政扶持	483,373.13	其他收益	483,373.13
工业投资奖励资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
百亿抗疫援助基金计划	189,367.70	其他收益	189,367.70
吸纳贫困人员务工企业奖励金	81,900.00	其他收益	81,900.00
事业薪资及营运资金补贴	59,740.00	其他收益	59,740.00
自主招工招才奖励金	42,500.00	其他收益	42,500.00
法人单位纳税大户奖励	8,000.00	其他收益	8,000.00

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：



## 85、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

##### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

##### (6) 其他说明



## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 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

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否



## 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：

### 本报告期内新增子公司

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	宁波欣贺杰鸿商贸有限公司	宁波欣贺	2020年9-12月	新设投资

说明：2020年9月，公司投资新设成立全资子公司宁波欣贺杰鸿商贸有限公司。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
欣贺（澳门）服饰一人有限公司	澳门	澳门	服饰销售	100.00%		直接投资
欣贺（香港）有限公司	香港	香港	服饰销售	100.00%		直接投资
台湾欣贺服饰有限公司	台湾	台湾	服饰销售	100.00%		直接投资
宁波欣贺杰鸿商贸有限公司	浙江宁波	浙江宁波	服饰销售	100.00%		直接投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：





(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元



	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：



共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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。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、应收账款以及其他应收款等，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、应收账款以及其他应收款，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23.80%（比较期：24.90%）；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21.56%（比较：23.69%）。

## 2.流动性风险

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

截止2020年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：（单位：人民币万元）

项目名称	2020年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
应付票据	153.79	—	153.79



应付账款	27,757.52	—	27,757.52
其他应付款	6,871.08	2,832.86	9,703.94
一年内到期的非流动负债	0.51	—	0.51
其他流动负债（不含递延收益）	2,250.70	—	2,250.70
长期应付款	0.14	—	0.14
合计	37,033.74	2,832.86	39,866.60

（续上表）

项目名称	2019年12月31日		
	1年以内	1年以上	合计
应付票据	217.80	—	217.80
应付账款	22,366.78	—	22,366.78
其他应付款	7,875.10	2,875.72	10,750.82
一年内到期的非流动负债	159.10	—	159.10
其他流动负债（不含递延收益）	744.69	—	744.69
长期应付款	0.64	—	0.64
合计	31,364.11	2,875.72	34,239.83

### 3. 市场风险

#### 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。除本公司设立在香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的下属子公司使用港币、美元、澳门元或新台币计价结算外，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。

①截止2020年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

单位：万元

项目	外币负债		外币资产	
	2020年12月31日	2019年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
美元	—	—	2,586.01	2,175.02
欧元	—	—	0.02	0.02
港币	—	1.39	653.30	662.83
新台币	29.05	45.36	2,542.36	2,164.62
澳门元	8.48	4.41	1,972.12	2,623.73
合计	37.53	51.16	7,753.81	7,626.22

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

#### ②敏感性分析

于2020年12月31日，汇率变动对公司净利润的影响极小。



## 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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

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

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

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

### 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

于2020年12月31日，本公司无以公允价值计量的资产和负债。

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 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

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、应付票据、应付账款、其他应付款等。

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

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
欣贺国际有限公司	香港	投资控股、进出口贸易、飞机租赁	7,800.0001 万港元	63.92%	63.92%

本企业的母公司情况的说明

欣贺国际有限公司企业类型为境外法人，卓建荣任公司董事，已发行股份2股，已发行股份总款额7,800.0001万港元。欣贺国际有限公司直接持有本公司63.92%的股份，同时通过厦门欣贺股权投资有限公司间接持有本公司1.01%的股份，合计持有本公司64.93%的股份。

本企业最终控制方是孙氏家族，即孙马宝玉、孙瑞鸿、卓建荣、孙孟慧。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九，在其他主体中的权益。

#### 3、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。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
孙马宝玉（孙氏家族）	实际控制人
孙瑞鸿（孙氏家族）	实际控制人
卓建荣（孙氏家族）	实际控制人
孙孟慧（孙氏家族）	实际控制人
厦门骏豪酒店管理有限公司	公司董事王斌担任董事的企业
董事、监事、高级管理人员	关键管理人员

其他说明



## 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
厦门骏豪酒店管理 有限公司	餐饮服务				62,543.20

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
孙瑞鸿	场地	253,389.78	240,931.80

关联租赁情况说明





#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,678,426.00	9,899,618.00

#### (8) 其他关联交易

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

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



(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

截至2020年12月31日，本公司的资本承诺事项之“生产物流中心建设项目”已完工并全面投产。

截至2020年12月31日，本公司尚未完成的资本承诺事项为研发设计中心建设项目，该项目投资预算总额为60,671.48万元，其中购置土地使用权支出9,633.68万元，建筑工程预算为51,037.80万元。截至2020年12月31日，已签订尚未履行或尚未完全履行的建安、设计等合同金额共计2,136.56万元。

(2) 经营租赁承诺

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额	2020年12月31日	2019年12月31日
资产负债表日后第1年	77,094,663.53	118,404,321.99



资产负债表日后第2年	50,893,932.49	61,556,276.39
资产负债表日后第3年	21,657,884.34	33,372,260.97
以后年度	827,423.90	12,196,916.45
合计	150,473,904.26	225,529,775.80

(3) 其他承诺事项

截至2020年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年12月31日，本公司不存在应披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	170,666,680.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	170,666,680.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

限制性股票激励计划

2021年1月12日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议通过《欣贺股份有限公司2021



年限制性股票激励计划》（草案）；2021年1月13日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过《欣贺股份有限公司2021年限制性股票激励计划》（草案修订稿）；2021年2月22日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《欣贺股份有限公司2021年限制性股票激励计划》，并授权董事会办理授予登记的相关事宜。公司于同日召开第三届董事会第十六次会议，确定限制性股票首次授予日为2021年2月22日，根据《欣贺股份有限公司2021年限制性股票激励计划》，公司拟向50名激励对象授予606.00万股限制性股票。截至2021年4月26日，《欣贺股份有限公司2021年限制性股票激励计划》首次授予限制性股票正在办理股份登记，公司将按照相关法律法规及时履行信息披露义务。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明



## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,015,954.51	0.64%	1,015,954.51	100.00%		1,015,954.51	0.61%	1,015,954.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	158,427,477.68	99.36%	8,326,354.72	5.26%	150,101,122.96	166,666,162.52	99.39%	8,140,578.43	4.88%	158,525,584.09
其中：										
应收账款	157,396,420.22	98.71%	8,326,354.72	5.29%	149,070,065.50	161,161,947.49	96.11%	8,140,578.43	5.05%	153,021,369.06
纳入合并范围的关联方	1,031,057.46	0.65%			1,031,057.46	5,504,215.03	3.28%			5,504,215.03
合计	159,443,432.19	100.00%	9,342,309.23	5.86%	150,101,122.96	167,682,117.03	100.00%	9,156,532.94	5.46%	158,525,584.09



按单项计提坏账准备：1,015,954.51 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
湖南金润泽商贸有限公司	694,761.67	694,761.67	100.00%	预计无法收回
长沙市金淇瑞服饰贸易有限公司	321,192.84	321,192.84	100.00%	预计无法收回
合计	1,015,954.51	1,015,954.51	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：8,326,354.72 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收货款	157,396,420.22	8,326,354.72	5.29%
合计		8,326,354.72	--

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	155,266,740.23
1 至 2 年	2,762,834.63
2 至 3 年	473,534.75
3 年以上	940,322.58
3 至 4 年	745,796.98
4 至 5 年	194,525.60



合计	159,443,432.19
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,015,954.51					1,015,954.51
按组合计提坏账准备	8,140,578.43	185,776.29				8,326,354.72
合计	9,156,532.94	185,776.29				9,342,309.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	11,546,795.73	7.24%	577,339.79
第二名	9,352,579.44	5.87%	467,628.97
第三名	7,317,561.27	4.59%	365,878.06
第四名	5,273,950.74	3.31%	263,697.54
第五名	4,479,435.28	2.81%	223,971.76



合计	37,970,322.46	23.82%	
----	---------------	--------	--

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		11,276,527.77
其他应收款	60,104,446.17	68,427,993.60
合计	60,104,446.17	79,704,521.37

(1) 应收利息

### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		11,276,527.77
合计		11,276,527.77

### 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

### 1) 应收股利分类

单位：元





项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
商场保证金	48,059,145.35	52,257,916.50
商场往来款	12,475,816.49	10,630,976.67
备用金	1,129,118.92	617,941.06
代扣住房公积金	625,282.89	687,728.03
代扣劳动保险费	224,634.12	219,538.13
其他	1,525,218.00	8,483,256.79
合计	64,039,215.77	72,897,357.18

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	3,160,897.25		1,308,466.33	4,469,363.58
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	327.44			327.44
本期转回			529,194.00	529,194.00



本期核销	5,727.42			5,727.42
2020 年 12 月 31 日余额	3,155,497.27		779,272.33	3,934,769.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	17,761,599.40
1 至 2 年	12,267,757.34
2 至 3 年	9,206,095.06
3 年以上	24,803,763.97
3 至 4 年	5,879,823.84
4 至 5 年	2,865,323.34
5 年以上	16,058,616.79
合计	64,039,215.77

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	4,469,363.58	327.44	529,194.00	5,727.42		3,934,769.60
合计	4,469,363.58	327.44	529,194.00	5,727.42		3,934,769.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,727.42

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交



					易产生
--	--	--	--	--	-----

其他应收款核销说明:

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华润置地(成都)发展有限公司	商场往来款、商场保证金	3,078,786.48	1 年以内: 508,948.49 元; 1-2 年: 563,568.00 元; 2-3 年: 608,536.99 元; 3 年以上: 1,397,733.00 元	4.81%	153,939.32
广州宏城广场房地产开发有限公司	商场往来款、商场保证金	2,567,034.00	1 年以内: 1,784,490.00 元; 1-2 年: 782,544.00 元	4.01%	128,351.70
上海港汇房地产开发有限公司	商场往来款、商场保证金	1,842,866.00	1 年以内: 26,377.87 元; 2-3 年: 129,303.13 元; 3 年以上: 1,687,185.00 元	2.88%	92,143.30
太古汇(广州)发展有限公司	商场往来款、商场保证金	1,743,990.72	1 年以内: 389,529.92 元; 2-3 年: 1,354,460.80 元	2.72%	87,199.54
北京东方广场有限公司	商场往来款、商场保证金	1,501,339.69	1 年以内	2.34%	75,066.99
合计	--	10,734,016.89	--	16.76%	536,700.85

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:



### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	129,593,022.04		129,593,022.04	113,424,306.00		113,424,306.00
合计	129,593,022.04	0.00	129,593,022.04	113,424,306.00		113,424,306.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
欣贺(澳门)服饰一人有限公司	63,033,300.00					63,033,300.00	
台湾欣贺服饰有限公司	31,615,956.00	16,168,716.04				47,784,672.04	
欣贺(香港)有限公司	18,775,050.00					18,775,050.00	
合计	113,424,306.00	16,168,716.04				129,593,022.04	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											
二、联营企业											

#### (3) 其他说明

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,809,293,635.93	512,575,565.91	1,932,281,100.46	500,004,589.15
其他业务	6,083,684.38	426,920.65	8,981,328.34	689,505.72
合计	1,815,377,320.31	513,002,486.56	1,941,262,428.80	500,694,094.87

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

### 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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-583,476.35	处置固定资产获得的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享	9,238,087.41	取得的政府补助



受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,410,939.43	主要为公益性捐赠支出
减：所得税影响额	1,783,446.05	
合计	5,460,225.58	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	8.36%	0.5277	0.5277
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.11%	0.5116	0.5116

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他



## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签字并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他有关资料