

公司代码：600146

公司简称：*ST 环球

商赢环球股份有限公司 2021 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金松、主管会计工作负责人钱安及会计机构负责人（会计主管人员）钱安声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司无半年度利润分配预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已经在本报告中详细描述了可能存在的风险事项，敬请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项”中“（一）可能面对的风险”相关内容。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|-------------------|----|
| 第一节 | 释义 | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 6 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第四节 | 公司治理 | 20 |
| 第五节 | 环境与社会责任 | 21 |
| 第六节 | 重要事项 | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 | 35 |
| 第八节 | 优先股相关情况 | 38 |
| 第九节 | 债券相关情况 | 38 |
| 第十节 | 财务报告 | 39 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计人员、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。 |
| | 报告期内在上海证券交易所网站www. sse. com. cn和指定报纸上公开披露过的所有公司文件正本及公告的原稿。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------------|---|---|
| 商赢环球、上市公司、公司 | 指 | 商赢环球股份有限公司 |
| OSI、环球星光 | 指 | 环球星光国际控股有限公司，为公司全资子公司，公司原持有其 95.45%股份 |
| 商赢盛世资产公司 | 指 | 上海商赢盛世资产管理有限公司，为公司全资子公司 |
| 商赢盛世电商公司 | 指 | 商赢盛世电子商务（上海）有限公司，为商赢盛世资产公司全资子公司 |
| 商赢盛世财务公司 | 指 | 商赢盛世财务管理（上海）有限公司 |
| 商赢文化公司 | 指 | 商赢文化传播（上海）有限公司，为公司全资子公司 |
| 技邑教育公司 | 指 | 上海技邑教育科技有限公司，为公司全资子公司 |
| 大连创元 | 指 | 大连创元新材料有限公司，商赢盛世资产公司持有其 52%股权、公司持有其 48%股权 |
| 烨歆贸易公司 | 指 | 上海烨歆贸易有限公司，为公司全资子公司 |
| 商赢电商公司 | 指 | 商赢电子商务有限公司 |
| 共青城大禾 | 指 | 共青城大禾投资管理合伙企业（有限合伙） |
| 商赢体育公司 | 指 | 商赢体育发展（上海）有限公司，为公司持股 65%的控股子公司 |
| 商赢智能健身公司 | 指 | 商赢智能健身（上海）有限公司，为商赢体育公司全资子公司 |
| 翊商技术 | 指 | 翊商技术服务（上海）有限公司，为公司持股 49%的参股子公司 |
| 中航能科公司 | 指 | 中航能科（上海）能源科技有限公司，为公司持股 20%的参股子公司 |
| 乐清华赢公司 | 指 | 乐清华赢投资有限公司，为商赢盛世资产公司持股 18%的参股子公司 |
| 上海鸥江公司 | 指 | 上海鸥江集团有限公司，为持有乐清华赢公司 82%股权的控股股东 |
| Star Ace 公司 | 指 | Star Ace Asia, LTD; 中文名:星盈亚洲有限公司，为环球星光全资子公司 |
| Orient Gate 公司 | 指 | Orient Gate Enterprise Limited; 中文名:东志企业有限公司，为环球星光全资子公司 |
| APS 公司 | 指 | Apparel Production Services Global, LLC, 为环球星光全资子公司 |
| Oneworld 公司或 OW 公司 | 指 | OneworldApparel, LLC, 为原环球星光全资子公司，现已由环球星光出售给 Yovel Investment Holdings, LLC |
| AC 公司 | 指 | Active Holdings, LLC, 原公司下属控股公司，现 |

| | | |
|------------------|---|--|
| | | 已由 APS 公司出售给 Imagine Glory Development Limited |
| DAI 公司 | 指 | DAI Holding, LLC, 为环球星光全资子公司 |
| 商赢控股、控股股东 | 指 | 商赢控股集团有限公司, 为公司控股股东 |
| 港大零售公司 | 指 | 港大零售国际控股有限公司, 是一家在香港联合交易所有限公司上市的公司, 股票代码: 01255. HK, 为公司实际控制人杨军先生控制的企业 |
| 旭森国际公司 | 指 | 旭森国际控股(集团)有限公司, 为公司实际控制人杨军先生控制的企业 |
| 乐源资产公司 | 指 | 上海乐源商业管理有限公司, 为公司实际控制人杨军先生控制的企业 |
| 乐源商业公司 | 指 | 上海乐源商业管理有限公司, 为公司实际控制人杨军先生控制的企业 |
| 恒赢商贸公司 | 指 | 恒赢商贸(上海)有限公司, 为公司实际控制人杨军先生控制的企业 |
| 欣然投资公司 | 指 | 上海欣然投资管理咨询有限公司, 为公司前董事长罗俊先生控制的企业 |
| 商赢医院管理公司 | 指 | 商赢医院管理(上海)有限公司, 原为公司持股 39.65% 的参股子公司, 现已由公司通过协议转让方式转让给乐源资产公司、海源投资公司 |
| 上海泓泽 | 指 | 上海泓泽世纪投资发展有限公司, 原公司控股股东 |
| 罗永斌方 | 指 | 环球星光控股有限公司和其实际控制人罗永斌先生 |
| 原《资产收购协议》 | 指 | 公司与罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生于 2014 年 10 月 17 日共同签署的《资产收购协议》 |
| Kellwood Apparel | 指 | Kellwood Apparel, LLC (USA) |
| Kellwood HK | 指 | Kellwood HK Limited (HK), 英翔香港有限公司 |
| Kellwood Company | 指 | Kellwood Company, LLC (USA), 拥有 Kellwood Apparel 100% 的股权 |
| Sino Jasper | 指 | Sino Jasper Holding Ltd. (BVI), 拥有 Kellwood HK 100% 的股权 |
| ASLUSA 公司 | 指 | Active Sports Lifestyle USA, LLC |
| ARS Brands 公司 | 指 | ARS Brands, LLC |
| ARS Holdings 公司 | 指 | Active RS Holdings, Inc. |
| 世峰黄金 | 指 | 托里县世峰黄金矿业有限公司 |
| 台州泰润通宝 | 指 | 台州泰润通宝股权投资管理有限公司 |
| 杭州昆润公司 | 指 | 杭州昆润房地产开发有限公司 |
| 无锡乾丰 | 指 | 无锡乾丰制衣厂 |
| 上海通允 | 指 | 上海通允企业发展中心 |
| 海源投资公司 | 指 | 上海海源投资有限公司 |
| 香港汇丰 | 指 | 香港上海汇丰银行有限公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|-------------------------|
| 公司的中文名称 | 商赢环球股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | *ST环球 |
| 公司的外文名称 | ShangyingGlobalCo., Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | ShangyingGlobal |
| 公司的法定代表人 | 金松 |

二、 联系人和联系方式

| | | |
|------|---------------------|--------|
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 金松 | |
| 联系地址 | 上海市徐汇区徐虹中路8号3楼 | |
| 电话 | 021-66223666*8102 | |
| 传真 | 021-64699688 | |
| 电子信箱 | Jin.song@600146.net | |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|---|
| 公司注册地址 | 银川市经济技术开发区经天东路南侧8号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 750011 |
| 公司办公地址 | 上海市徐汇区徐虹中路8号3楼 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 200235 |
| 公司网址 | http://www.600146.net |
| 电子信箱 | syhq@600146.net |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 上海证券交易所、公司档案室 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|-------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | *ST环球 | 600146 | 商赢环球 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比 上年同期增 减(%) |
|----------------------------|------------------|------------------|-------------------------|
| 营业收入 | 25,723,989.31 | 10,776,384.78 | 138.71 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -53,391,320.57 | -59,350,655.62 | -22.32 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | -53,357,126.04 | -68,729,164.69 | -22.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,258,466.71 | 16,090,957.53 | -92.18 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末 比上年度末 增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 403,041,184.92 | 452,681,849.77 | -10.97 |
| 总资产 | 1,349,046,495.03 | 1,435,344,449.46 | -6.01 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上 年同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|-------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | -0.11 | -0.13 | -15.38 |
| 稀释每股收益(元/股) | -0.11 | -0.13 | -15.38 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股) | -0.11 | -0.15 | -26.67 |
| 加权平均净资产收益率(%) | -12.68 | -6.99 | 减少5.69个百 分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%) | -12.67 | -8.09 | 减少4.58个百 分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入2,572.40万元，比上年增长138.71%。归属于上市公司股东的净利润为-5,339.13万元。主要原因是本期营业收入较去年同期相比上升138.71%，主要由于本期环球星光业务收入略有恢复。

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|--|----------|---------|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 9,028.73 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍 | | |

| | | |
|--------------------------------------|------------|--|
| 生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -43,223.26 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | | |
| 合计 | -34,194.53 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 报告期内公司所从事的主要业务

报告期内，公司主营业务为纺织服装、服饰业，与去年相比主要业务类型未发生重大变化，主要销售区位于美国本土。

近年来，由于贸易摩擦的持续及其 2020 年以来美国传统百货业服装市场受电商及需求下滑，以及主要客户及部分高端人才流失等因素的持续影响，导致公司经营业绩连续亏损。尤其 2020 年以来新冠疫情的大爆发，对全球经济造成巨大影响，特别是美国疫情的持续肆虐严重影响了位于美国的子公司环球星光的运营。环球星光的业务自 2020 年上半年以来近乎停滞，下半年开始逐渐恢复。报告期内相关业务随着疫情逐步控制而得以相对正常开展。

(二) 报告期内公司的经营模式

报告期内，公司对经营模式进行调整。公司业务目前只有线下销售一种模式，产品仍为成衣、布料两大类。成衣按业务模式分为 ODM 和 OEM，其中 OEM 又分为委托合作厂商生产和自制生产两种子模式。公司成衣业务除 OEM 业务中的运动服代工业务由公司自制生产外，其他成衣从委托合作加工厂商采购；公司布料业务为贸易业务。

1、采购模式

报告期内，公司线下销售模式采用集中采购模式。

线下销售业务除 OEM 自制生产业务（即运动服代工业务）供应商由委托方指定外，其余线下销售业务（包括面料）采购通过供应链管理系统实施集中采购。供应链管理中心通过 ERP 系统获取客户订单信息，并通过供应链管理体系完成供应商选择、订单跟踪、验货、物流配送、通关等控制流程。公司制订了严格的甄选与考核制度，在供应商之间促成良性竞争，持续优化公司供应商队伍，目前供应商均为技术及质量有保障的长期合作伙伴。

2、生产模式

公司成衣业务中只有 OEM 业务中的运动服代工业务存在自制生产，其是公司服装业务中其中一个资产版块。运动服业务以自制生产为主，按客户订单生产，公司生产模式属于多品种批量生产。

3、销售模式

报告期内，公司线下销售业务包括成衣和布料，线下销售以批发为主，ODM 主要客户为美国各大型百货商场、电视购物平台等，OEM 主要客户为各类大型服装公司。

（三）行业情况

目前，公司所处行业为纺织服装、服饰业。据测算，2016-2020 年，全球技术性贸易壁垒协定（TBT 协定）通报数量年均增速为 4.28%，同一时期，纺织服装类 TBT 通报数量年均增速是 19.27%。从总体趋势上看，纺织服装类 TBT 通报数量增长势头远高于其他领域。

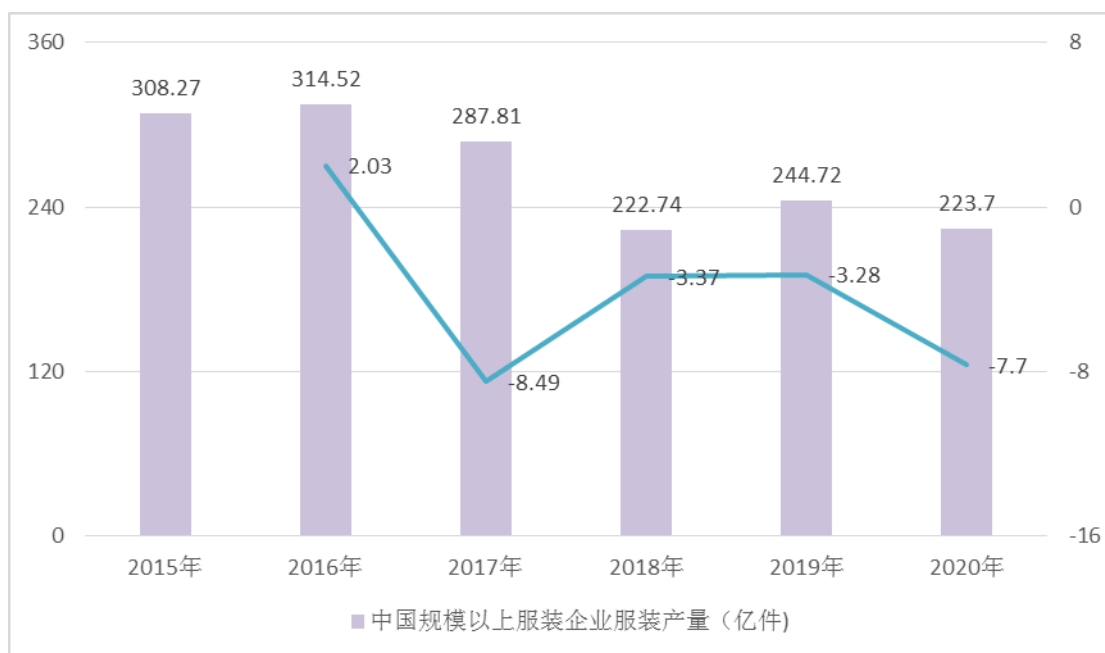
中国服装行业是我国传统支柱产业之一，在国民经济中处于重要地位。但受经济增速放缓、供给侧改革及产能转移等因素影响，我国服装行业整体发展较为低迷，另在疫情的冲击下，我国服装行业产量与出口进一步下降，较长一段时间，行业效益将保持下降趋势。

虽然疫情使得行业受到猛烈冲击，但是给予行业发展新的商机。未来，消费者将会更关注健康的、功能性服装产品，因此健康服装产业、功能性服装产业以及民用防护用品等方面有一定的投资机会。产业商机的把握与投入到最后获得成效需要较长时间的市场运营，需要企业紧跟市场变化。

1、中国服装产量与出口整体趋于下降

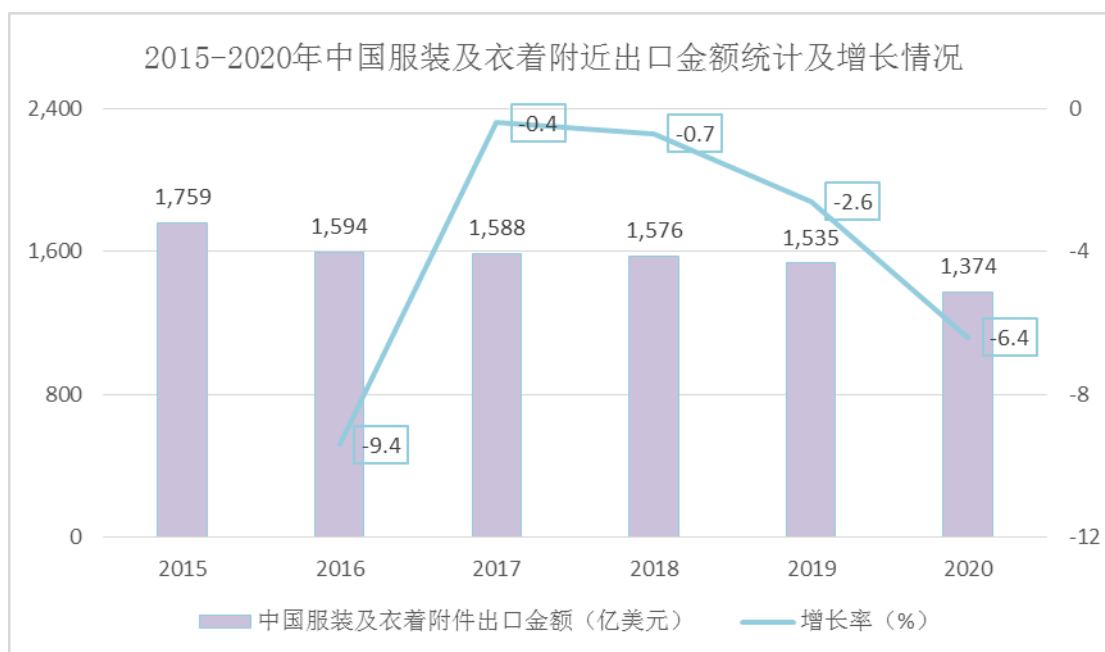
服装行业是我国传统支柱产业之一，在国民经济中处于重要地位。受经济增速放缓、供给侧改革及产能转移等因素影响，我国服装行业整体发展较为低迷。2019 年，服装行业规模以上企业累计完成服装产量 244.72 亿件，同比下降 3.28%。2020 年下半年我国服装市场需求较疫情初期已有明显好转，生产形势稳定，但服装行业生产经济指标仍处于较大降幅，截止至 2020 年全年，中国规模以上服装企业服装产量达到 223.7 亿件，同比下降 7.7%。

2015-2020 年中国规模以上服装企业服装产量统计及增长情况



我国不仅是服装生产大国也是出口大国，但是受我国服装产业成本优势逐渐被东南亚等国家取代，产能逐渐转移以及市场竞争日益激烈等因素影响，我国服装及衣着附件出口整体趋于下降。2019 年我国服装出口呈现下跌态势，出口金额达 1535 亿美元。

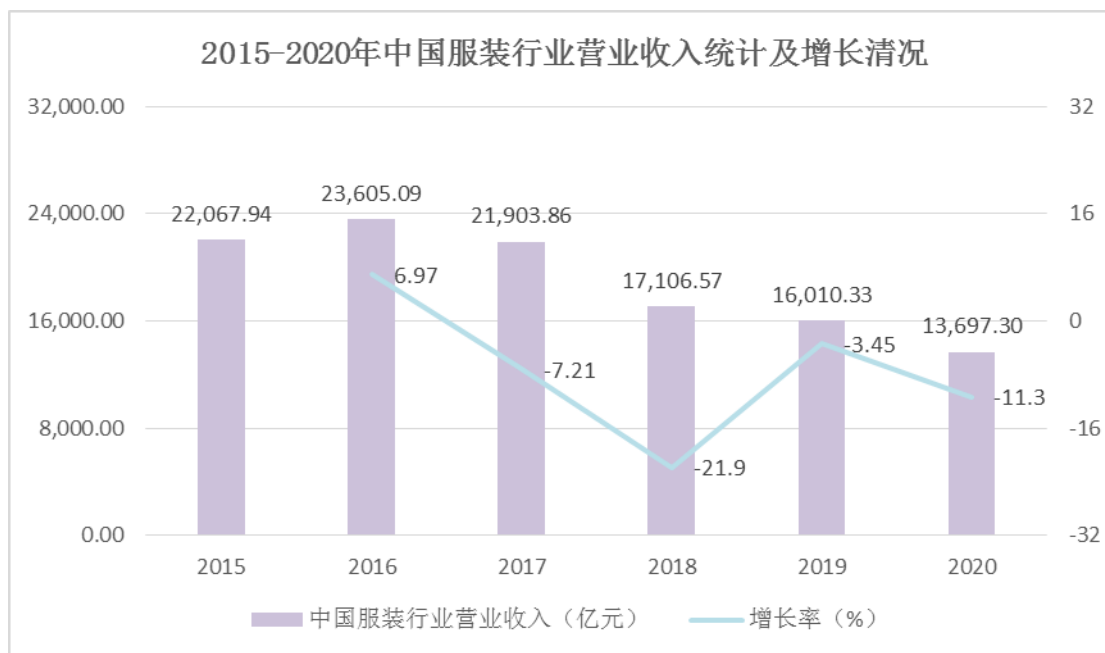
受疫情影响，全国服装产业受到较大冲击，随着国际市场需求重启，截止至 2020 年全年中国服装及衣着附件出口金额达到 1373.8 亿美元，同比下降 6.4%。



2、中国服装行业效益持续下降

在内外市场需求放缓、贸易环境更趋复杂、综合成本持续提升等多重压力下，全国服装行业投资增长动力偏弱，效益水平下滑。2019 年，全国服装行业营业收入为 16010.33 亿元，同比下降 3.45%。

疫情使得我国服装行业受到较大冲击，随着内需市场逐步恢复和国际市场需求重启，我国服装行业销售降幅持续收窄。截止至2020年全年实现营业收入13697.3亿元，同比下降11.3。



二、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，由于疫情对中美两国均造成了严重的负面影响，也使得公司的主营业务遭遇到前所未有的困难。2021年是公司转折非常关键的一年，公司董事会要求公司管理层加大对公司现有优质资源的投入，注入或购买符合公司长远发展方向的资产，剥离公司不良资产，加强公司内部控制建设。

(1) 积极寻求收购和兼并符合公司未来业务发展方向的优质资产，推进公司业务转型，从而寻找新的利润增长点，改善公司的持续经营能力。

(2) 加速剥离亏损资产，轻装上阵，助力公司业务转型。加大应收账款回收力度，回笼资金并逐步化解逾期债务问题，改善现金流。

(3) 强化公司内部控制建设，相关人员尤其是董事会成员和管理层必须认真学习相关法律法规，积极参与证监会和交易所举办的各种专题培训，提高风险意识，防范经营风险，使公司保持持续、稳定、健康的发展。

三、 经营情况的讨论与分析

由于2020年全球新冠疫情的突然爆发及持续影响，全球服装制造业及贸易业务受到极大冲击，其中，美国本土尤为严重。目前公司的主营业务集中于美国，公司重要子公司环球星光及其下属子公司的运营面临一定困局，对此，公司管理层高度重视并多次研究讨论，陆续剥离了境外经营亏损的服装业务，择机向国内业务转型。公司结合自身特点与优势，继续积极寻求符合公司未来业务发

展方向的优质资产，夯实公司核心竞争力、寻求新的利润增长点，为公司可持续性发展奠定坚实基础。

报告期内，公司实现营业收入 2,572.40 万元，比上年上升 138.71%。归属于上市公司股东的净利润为-5,339.13 万元。

报告期内，公司主要围绕以下事项开展工作：

（一）关于终止以现金收购资产的重大资产重组（Kellwood 项目）

公司分别于 2019 年 4 月 28 日、2019 年 5 月 14 日召开第七届董事会第 38、39 次临时会议，审议通过了《关于公司确认拟终止重大资产重组交易对方定金返还计划的议案》、《关于终止重大资产重组事项的议案》，公司董事会确认并同意本次重大资产重组交易对方之一 Sino Jasper Holdings Ltd（以下简称“Sino Jasper”）发来的《承诺函》中有关定金返还计划的内容——承诺在不影响 Kellwood Apparel, LLC, Kellwood Company, LLC 等 Kellwood 主体在《Unit Purchase Agreement》、《Share Purchase Agreement》等协议项下所负担的偿还定金义务的前提下，其愿意从 2019 年 5 月起每月代偿还 60 万美元，直至偿清为止。并同意终止以现金收购 Kellwood 项目的重大资产重组。

自 2019 年 5 月起，Sino Jasper 开始依照《承诺函》上的承诺履行还款义务，截至 2020 年 12 月 31 日，公司已累计收到交易对方返还的定金总计 16,450,321.88 美元，剩余 21,408,678.12 美元（折合人民币 13,968.95 万元）定金尚未返还。

2021 年期间未收到支付，公司全资子公司环球星光国际控股有限公司正在与 Sino Jasper 进行积极沟通，督促其按《承诺函》中的约定履行还款义务并尽快支付逾期款项。Sino Jasper 方面表示目前由于受新冠疫情影响，其下属公司经营情况和资金安排受到较大影响，故而出现了逾期情形。公司认为其偿付能力和现金流确定性存在一定问题，后续公司将密切关注 Sino Jasper 的履约情况，并根据情况在必要时启动对 Kellwood 项目定金追讨的相关法律程序。

（二）前次非公开发行的业绩承诺实现及补偿情况

1、环球星光业绩补偿的补偿金额计算方式、补偿方式以及支付安排

公司、罗永斌方、杨军先生于 2019 年 11 月 9 日签署了《资产收购协议之第四次补充协议》，该协议经 2019 年 11 月 25 日及 2019 年 12 月 31 日分别召开的公司第七届董事会第 48 次临时会议和 2019 年第三次临时股东大会审议通过，明确了环球星光业绩补偿的补偿金额计算方式、补偿方式以及支付安排，具体如下：

（1）补偿金额计算方式

截至本公告日，根据原《资产收购协议》及相关补充协议的约定以及业绩承诺方已提前履行的补偿金额测算，目前业绩承诺方尚需补偿的金额计算公式如下：

尚需补偿金额=公司根据原《资产收购协议》所支付的全部交易对价（人民币 188,000 万元）+公司向环球星光支付的增资款（人民币 19,789.47 万元）-环球星光 2019 年 9 月 30 日经审计的净资产金额-罗永斌方已支付的业绩补偿金

（2）补偿方式

以现金和非现金资产相结合的方式补偿。

(3) 关于业绩承诺补偿的支付安排

业绩承诺补偿义务两方罗永斌方和杨军先生承诺，在业绩承诺期第三年的《专项审计报告》出具后12个月（“补偿期限”）内（即2021年6月22日前），按照原《资产收购协议》及相关补充协议的约定向环球星光履行完成全部的业绩承诺补偿。

2、业绩承诺的实现情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年2月出具的《环球星光国际控股有限公司专项审计报告及合并财务报表》（信会师报字[2018]第ZA10156号）以及中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）分别于2019年4月出具的《环球星光国际控股有限公司专项审计报告》（中兴财光华审会字[2019]第104005号），环球星光承诺期第一、二期实现扣除非经常性损益后的净利润分别为138,766,608.21元、-908,174,509.50元。根据公司与罗永斌方、杨军先生于2019年11月9日签署了《资产收购协议之第四次补充协议》，业绩补偿金额的计算不再以扣除非经常性损益后的净利润为依据，修订后的业绩补偿按以下方式计算：

尚需补偿金额=公司根据原《资产收购协议》所支付的全部交易对价（人民币188,000万元）+公司在向环球星光支付的增资款（人民币19,789.47万元）-环球星光2019年9月30日经审计的净资产金额（人民币-26,311.01万元）-承诺方已支付的业绩补偿金（人民币47,000万元）。

3、业绩承诺补偿情况

业绩承诺补偿方之一罗永斌方在第一期和第二期业绩承诺期结束后，分别提前先行履行了第一期全部补偿款人民币1.85亿元和第二期部分补偿款人民币2.85亿元，合计履行补偿款人民币4.7亿元现金；在履行了业绩承诺变更程序后，罗永斌方与上市公司协商补偿了价值2.23亿元的共青城大禾投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“共青城大禾”）100%的合伙份额并已完成过户，共青城大禾持有海南大禾置业有限公司（以下简称“海南大禾”）60%的股权，海南大禾公司旗下拥有位于海口市石山镇的海南泰禾嘉年华旅游度假区。

2021年3月，公司全资子公司商赢文化传播（上海）有限公司、商赢盛世财务管理（上海）有限公司收到南昌仲裁委员会《裁决书》【（2020）洪仲裁字第0504号】，详见公司于2021年3月24日披露的《关于全资子公司收到仲裁〈裁决书〉的公告》（公告编号：临-2021-036）。根据裁决结果，公司上述两家全资子公司需解除前期与刘少林、李芸签署的《合伙企业出资份额转让协议》，即公司需将前期罗永斌方作价2.23亿元业绩补偿的海南大禾相关土地资产进行退回。

2021年3月29日，公司收到业绩承诺方罗永斌发来的《关于海南大禾仲裁事宜的承诺函》，内容如下：“鉴于贵公司与海南大禾原所有权人的仲裁结果为要求公司将所涉补偿资产恢复至原状，本人承诺将向公司补入同等金额的现金或资产进行置换。另：本人与刘少林、李芸没有任何关联关系。”

鉴于以上情况，公司与罗永斌方沟通并达成一致意见，同意其将等值（即人民币2.23亿元）现金或经公司认可的符合公司未来战略发展方向的优质资产置入上市公司进行资产置换。

2021 年 7 月，公司获悉，仲裁申请人刘少林、李芸已向南昌仲裁委申请强制执行，共青城大禾投资管理合伙企业的股权结构已由原来的商赢文化公司持股 90%、商赢财务公司持股 10%恢复为刘少林持股 90%、李芸持股 10%。

4、业绩承诺尚需补偿金额

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审专字（2020）第 104005 号《专项审计报告》，环球星光截止 2019 年 10 月 1 日净资产为人民币-23,676.02 万元。按照《资产收购协议之第四次补充协议》，环球星光业绩承诺差额共计人民币-231,465.50 万元，扣除已补偿金额人民币 47,000 万元，待补偿的金额为人民币 184,465.49 万元。具体计算公式如下：

尚需补偿金额=公司根据原《资产收购协议》所支付的全部交易对价（人民币 188,000 万元）+公司在向环球星光支付的增资款（人民币 19,789.47 万元）-环球星光 2019 年 9 月 30 日经审计的净资产金额（人民币-23,676.02 万元）-罗永斌方已支付的业绩补偿金（人民币 47,000 万元）=人民币 184,465.49 万元

截至本公告日，业绩承诺方杨军先生和罗永斌先生对公司应当履行补偿义务的期限已经届满。鉴于此公司及其全体董监高本着对公司及中小投资者负责的态度积极落实业绩补偿相关情况，目前业绩补偿方正与公司进行积极协商洽谈。

（三）公司治理情况

报告期内，公司努力强化内部控制体系建设，针对 2020 年度内部审计工作中出现的问题，结合公司具体业务情况制定了详尽的 2021 年内部审计工作计划，明确内部审计的工作重点，防范公司经营风险，维护公司和投资者的利益。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和管理层等各职能部门严格按照各项内控制度规范化运作，已经形成了权责分明、各司其职、协调运作的法人治理结构，切实维护公司及全体股东的合法权益。公司治理实际状况符合相关法律、法规的要求，公司董事会制定的《内幕信息及知情人管理制度》在报告期内得到了严格的执行，在报告期内的各项重大事项的工作过程中，对涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案，确保公司信息披露的公开、公平、公正，杜绝内幕交易事项发生，维护投资者的合法权益。

上述内容详见指定信息披露媒体及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|------|---------------|---------------|---------|
| 营业收入 | 25,723,989.31 | 10,776,384.78 | 138.71 |

| | | | |
|---------------|---------------|----------------|--------|
| 营业成本 | 42,423,327.03 | 14,469,873.51 | 193.18 |
| 销售费用 | 427,711.00 | 1,115,086.75 | -61.64 |
| 管理费用 | 29,364,818.72 | 40,356,682.30 | -27.24 |
| 财务费用 | 7,135,635.61 | 6,295,250.71 | 13.35 |
| 研发费用 | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,258,466.71 | 16,090,957.53 | -92.18 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -22,000.00 | 111,332.86 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,813,604.14 | -20,421,980.01 | -86.22 |

营业收入变动原因说明：本期营业收入较去年同期相比上升 138.71，本期营业收入较去年同期相比上升 138.71，主要由于本期环球星光业务收入略有恢复；

营业成本变动原因说明：本期营业成本较去年同期相比上升 193.18，主要影响因素同上；

销售费用变动原因说明：主要系公司加强费用管控所致；

管理费用变动原因说明：主要系公司加强费用管控所致；

财务费用变动原因说明：主要是由于本期汇率变动所致；

研发费用变动原因说明：不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本期较去年同期采购增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要由于本期未发生较大投资活动所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系归还借款变动导致

其他变动原因说明：不适用

其他变动原因说明：不适用

其他变动原因说明：不适用

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|------------|
| 应收款项 | 47,897,825.92 | 3.55 | 79,774,775.45 | 5.56 | -39.96 | 销售商品应收款项收回 |
| 合同负债 | - | 0.00 | 1,511,566.55 | 0.11 | -100.00 | 预收款 |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------|---------------|------|--------|--------|
| | | | | | | 项减少 |
| 长期待摊费用 | 12,308,901.12 | 0.91 | 31,794,444.19 | 2.22 | -61.29 | 长期租金摊销 |

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 336,005,553.73(单位：元 币种：人民币)，占总资产的比例为 24.91%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元

| 被投资的公司名称 | 主要业务 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|--------------------|----------------------|----------|----------|----------------|-----------------|---------------|----------------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 服装设计、研发及销售 | 2,2000 股 | 100 | 336,005,553.73 | -216,535,492.49 | 23,930,198.85 | -25,735,746.03 |
| 上海商赢盛世资产管理有限 公司 | 资产管理,投资管理,投资咨询,实业投资。 | 900 万元 | 100 | 45,983,387.30 | -115,624,508.53 | | -264,406.45 |
| 上海商赢供应链管理有限公 司 | 仓储物流 | 1800 万元 | 100 | 49,031,180.43 | -56,324,858.76 | 2,285,825.99 | -13,073,118.97 |

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一)可能面对的风险

适用 不适用

1、持续经营风险

公司主要子公司环球星光业务恢复存在不确定，同时，公司应收款合同逾期存在款项无法收回的风险，以及大量债务逾期等事项，影响公司持续经营存在不确定性。

2、退市风险

公司 2020 年度经审计的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润为负值，且营业收入低于人民币 1 亿元，公司触及《上海证券交易所股票上市规则（2020 年 12 月修订）》第 13.3.2 条“（一）最近一个会计年度经审计的净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元，或追溯重述后最近一个会计年度净利润为负值且营业收入低于人民币 1 亿元”及“前款第（一）项所述“净利润”以扣除非经常性损益前后孰低为准，所述“营业收入”应当扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入”规定的对股票实施退市风险警示的情形，公司股票继续被实施退市风险警示。如果公司未能在 2021 年度内在上述财务指标中达到要求，公司在 2021 年度报告披露后将存在被上海证券交易所退市的情形。

3、业绩承诺无法足额补偿的风险

目前，前期罗永斌方作价 2.23 亿元业绩补偿的相关土地资产被退回，罗永斌方和杨军先生共须履行业绩补偿金额为人民币 184,465.49 万元，截止目前罗永斌方和杨军先生尚未履行剩余业绩补偿。

4、人才流失风险

由于公司经营业绩持续下滑，可能存在人才持续流失的风险，人才的流失间接对公司经营产生一定的影响。对此，公司一方面将通过继续完善和改进现有激励机制，提升人文关怀，增加员工归属感和忠诚度，将员工利益与公司效益目标相统一，实现企业和员工的双赢。另一方面，公司会更注重对现有岗位人才的持续培养，形成不同梯队层级的管理、技术、市场团队，同时注重人才的培育、接力，避免重要岗位核心人员断层。

5、债务逾期风险

1) 公司控股孙公司APS公司以及其全资子公司AC公司（现已转让）与GemcapLendingI, LLC于2019年5月13日起陆续签署了借款协议，根据借款协议约定，出借方GemcapLendingI, LLC向AC公司提供最高循环贷款600万美元的额度，APS公司作为AC公司的担保方存在承担担保责任的风险。

2) 公司控股子公司环球星光（担保方）、及其全资子公司APS公司以及其全资孙公司AC公司（现已转让）与ActiveSportsLifestyleUSA, LLC（以下简称“ASLUSA公司”）、ARSBrands, LLC（以下简称“ARSBrands公司”）以及ActiveRSHoldings, Inc.（以下简称“ARSHoldings公司”）因发生合同纠纷，ASLUSA公司、ARSBrands公司及ARSHoldings公司以共同原告方的身份向加州联邦法院提起了诉讼申请。

报告期内，公司收到美国加州地区法院向环球星光、APS公司送达的《判决书》，根据该法律文件ASLUSA公司、ARS Brands公司及ARS Holdings公司就上述合同纠纷已经终审判决。判决结果如下：由包括环球星光和APS公司在内的共同被告承担连带责任向原告方赔偿共计6,163,124.40美元。

本次判决为终审判决，基于谨慎性原则，诉讼本金已于2019年度确认预计负债5,645,000美元，相应利息将增加2020年度预计负债518,124.40美元。敬请广大投资者注意投资风险。

6、定金返还风险

截至2021年6月30日，Sino Jasper Holdings Ltd未偿还剩余定金2,140.87万元（以2021年6月30日美元汇率折人民币13,830.22万元）。就此公司与Sino Jasper积极沟通，督促其按《承诺函》中的约定履行还款义务并尽快支付逾期款项。Sino Jasper方面表示目前由于受新冠疫情影响，其下属公司经营情况和资金安排受到较大影响，故而出现了逾期情形。公司认为其偿付能力和现金流确定性存在一定问题，后续公司将密切关注Sino Jasper的履约情况，并根据情况在必要时启动对kellwood项目定金追讨的相关法律程序。在公司尚未实际收到交易对方返还的全部定金之前，定金无法全额收回的风险客观存在。

7、前期已支付购房款返还风险

截至目前，公司全资孙公司商赢盛世电商公司已收到杭州昆润房地产开发有限公司返还的购房款人民币47,074,640.00元，剩余购房款共计人民币163,000,000.00元未返还。在公司尚未实际收到交易对方返还的全部款项之前，已付购房款无法全额收回的风险客观存在。敬请广大投资者注意投资风险。

8、投资项目风险

因经营需要，公司于 2018 年对外投资参股了乐清华赢公司，根据乐清华赢 2018 年、2019 年半年度未经审计的财务报表，其成立后并未实际开展经营。自 2020 年以来，公司多次发函向乐清华赢和大股东上海鸥江询问业务的进展情况，但对方均未提供任何财务报表，也未提供相关经营计划。且公司对乐清华赢增资后，未派驻董事及高管参与经营管理，公司 2020 年底未能取得乐清华赢财务及经营资料。

鉴于乐清华赢大股东在经营过程中存在侵犯我司作为参股股东的知情权、财务审核权等法律赋予的合法权利，为此我司将对乐清华赢及其大股东上海鸥江立即采取一切法律追索措施，保全股东的权益。本着谨慎原则，对该项长期股权投资账面价值人民币 9,749.15 万元全额计提减值，以防止对外投资项目风险扩大。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、 股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|----------|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 3 月 22 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 3 月 23 日 | 审议议案全部通过 |
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 6 月 30 日 | www.sse.com.cn | 2021 年 7 月 2 日 | 审议议案全部通过 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

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 | 变动情形 |
|-----|----------|------|
| 段阳伟 | 原副总经理 | 离任 |
| 陈海燕 | 原董事会秘书 | 离任 |
| 陈婷 | 原董事会秘书 | 离任 |
| 谢荣兴 | 独立董事 | 离任 |
| 金松 | 董事会非独立董事 | 聘任 |
| 俞丽辉 | 独立董事 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

- 1、段阳伟先生于 2021 年 4 月 13 日辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任任何职务；
- 2、陈海燕女士于 2021 年 1 月 22 日辞去公司董事会秘书职务，辞职后不再担任任何职务；
- 3、陈婷女士于 2021 年 6 月 10 日辞去公司董事会秘书职务，辞职后不再担任任何职务。
- 4、谢荣兴先生于 2021 年 3 月 24 日辞去公司独立董事职务；
- 5、公司于 2021 年 3 月 5 日聘任金松先生为第八届董事会非独立董事；
- 6、公司于 2021 年 3 月 5 日聘任俞丽辉女士为第八届董事会独立董事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|----------------------------|------|--|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 其他 | 乐源控股/杨军先生 | 详见注一 | 承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至杨军先生为上市公司实际控制人期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同业竞争 | 乐源控股/杨军先生 | 详见注二 | 承诺时间：2014年5月6日；承诺期限：2014年5月6日至杨军先生为上市公司实际控制人期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生共同向本公司作出承 | 详见注三 | 详见注三 | 是 | 否 | 详见注三 | 详见注三 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|------------|--------------------------|------|---|---|---|-----|-----|
| | | 诺 | | | | | | |
| | 其他 | 商赢控股/ 杨军先生 | 详见注四 | 承诺时间：2014 年 10 月 17 日；承诺期限： 2014 年 10 月 17 日至商赢控股为上市公司 第一大股东期间 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决同 业竞争 | 商赢控股/ 杨军先生 | 详见注五 | 承诺时间：2014 年 10 月 17 日；承诺期限： 2014 年 10 月 17 日至商赢控股为上市公司 第一大股东期间。 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决关 联交易 | 商赢控股/ 杨军先生 | 详见注六 | 承诺时间：2017 年 12 月 5 日；承诺期限： 2017 年 12 月 5 日至杨军先生为上市公司实 际控制人期间。 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股 东所作承诺 | 股份限 售 | 担任公司董 事、监事、高 级管理人员 | 详见注七 | 长期 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

注一：有关收购报告书或权益变动报告中所作承诺，承诺方为：乐源控股/杨军先生，承诺内容为乐源控股/杨军先生承诺保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整。

注二：有关收购报告书或权益变动报告中所作承诺，承诺方为：乐源控股/杨军先生，承诺内容为乐源控股/杨军先生及其关联方所从事的业务与上市公司的业务之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争，也不存在关联交易。

注三：有关与再融资相关的承诺，承诺方为：罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生共同向本公司作出承诺，承诺内容为公司、罗永斌方、杨军先生于 2019 年 11 月 9 日签署了《资产收购协议之第四次补充协议》，该协议经 2019 年 11 月 25 日及 2019 年 12 月 31 日分别召开的公司第七届董事会第 48 次临时会议和 2019 年第三次临时股东大会审议通过，明确了环球星光业绩补偿的补偿金额计算方式、补偿方式以及支付安排，具体如下：（1）补偿金额计算方式截至本公告日，根据原《资产收购协议》及相关补充协议的约定以及业绩承诺方已提前履行的补偿金额测算，目前业绩承诺方尚需补偿的金额计算公式如下：尚需补偿金额=公司根据原《资产收购协议》所支付的全部交易对价（人民币 188,000 万元）+公司在向环球星光支付的增资款（人民币 19,789.47 万元）-环球星光 2019 年 9 月 30 日经审计的净资产金额（人民币-23,676.02 万元）-罗永斌方已支付的业绩补偿金（人民币 47,000 万元）=人民币 184,465.49 万元（2）补偿方式以现金和非现金资产相结合的方式补偿。（3）关于业绩承诺补偿的支付安排业绩承诺补偿义务两方罗永斌方和杨军先生承诺，在业绩承诺期第三年的《专项审计报告》出具后 12 个月（“补偿期限”）内（即 2021 年 6 月 22 日前），按照原《资产收购协议》及相关补充协议的约定向环球星光履行完成全部的业绩承诺补偿。承诺时间：2019 年 12 月 31 日；承诺期限：业绩承诺

补偿义务两方罗永斌方和杨军先生承诺，在业绩承诺期第三年的《专项审计报告》出具后 12 个月（“补偿期限”）内（即 2021 年 6 月 22 日前），按照原《资产收购协议》及相关补充协议的约定向环球星光履行完成全部的业绩承诺补偿。根据承诺期限业绩承诺未能及时履行，详见公司于 2021 年 6 月 22 日对外披露的《商赢环球股份有限公司关于业绩承诺方无法按期履行补偿义务的公告》（公告编号：临-2021-074）截至本公告日公司收到罗永斌方和杨军方回函，回函中称：“来函收悉，很遗憾因宏观政治、经济环境变化等原因，双方未能达成合作目标，我方会就贵司提及实际应补偿金额进行计算和核实，并会尽快进行确认及相应资产的处置筹措。”鉴于业绩承诺方未能按期足额补偿，公司将在第一时间通过包括诉讼在内的法律手段来维护上市公司及全体股东的合法权益。

注四：有关与再融资相关的承诺，承诺方为：罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生共同向本公司作出承诺，承诺内容为商赢控股/杨军先生承诺保持与上市公司之间的人员独立、财务独立、业务独立、机构独立、资产独立完整

注五：有关与再融资相关的承诺，承诺方为：罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生共同向本公司作出承诺，承诺内容为商赢控股/杨军先生及其关联方所从事的业务与上市公司的业务之间不存在同业竞争或潜在的同业竞争，也不存在关联交易。

注六：有关与再融资相关的承诺，承诺方为：罗永斌方、本公司实际控制人杨军先生共同向本公司作出承诺，承诺内容为本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的企业将尽量避免、减少与商赢环球发生关联交易。如因客观情况导致必要的关联交易无法避免的，承诺人及承诺人控制的企业将严格遵守有关法律、法规、规范性文件和公司章程等有关规定履行关联交易决策程序，遵循公平、公正、公开的市场原则，确保交易价格公允，并予以充分、及时地披露；如违反上述承诺，承诺人愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给商赢环球造成的所有直接或间接损失。本人及本人控制的企业与本次交易的交易对方及其实际控制人不存在任何关联关系和一致行动关系，亦不存在任何资金往来、股权代持等其他利益安排。

注七：有关其他对公司中小股东所作承诺，承诺方为：担任公司董事、监事、高级管理人员，承诺内容为现任及离任公司董事、监事、高级管理人员在其任职期间，每年转让的其直接或长期间接持有的发行人股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

| 事项概述及类型 | 查询索引 |
|--|---|
| <p>事项类型：确认合同效力事项概述：就郭文军诉公司原股东上海泓泽及公司合同效力纠纷一案，阿拉善左旗人民法院于2014年3月19日一审开庭审理。后因原告代理人长期拒接电话，原告公司工作人员拒绝接受交纳公告费通知，故无法通知原告到庭办理交纳公告费事宜，致诉讼无法进行。据此，阿拉善左旗人民法院裁定该案按原告郭文军自动撤诉处理。2014年5月7日，郭文军再次向阿拉善左旗人民法院递交《民事起诉状》，对公司原股东上海泓泽及公司提起民事诉讼，请求对相关文件确认法律效力，于2015年11月2日开庭审理。2017年4月27日，公司代理人收到阿拉善左旗人民法院于2017年4月25日自阿盟邮政局速递局发出的《内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院民事裁定书【（2014）阿左民一初字第876号】》（以下简称“《民事裁定书》”），EMS快递单号：1073909516722，该《民事裁定书》落款时间为2015年11月2日，主要裁决内容如下：本院于2014年6月30日立案受理了原告郭文军诉被告上海泓泽世纪投资发展有限公司、内蒙古鑫涛矿业有限责任公司、宁夏大元化工股份有限公司、邓永祥确认合同效力纠纷一案，本院在审理过程中，因案情复杂，需向上级法院请示汇报。据此，本院依据《中华人民共和国民事诉讼法》第一百五十一条第一款第（六）项之规定，裁定如下：本案中止诉讼。2017年12月26日，公司收到内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院发来的（2014）阿左民一初字第876号《民事判决书》及相关法律文书。根据《民事判决书》，法院已对原告郭文军诉被告上海泓泽世纪投资发展有限公司、公司、邓永祥确认合同效力纠纷一案审理终结并作出第一审判决，驳回原告郭文军的诉讼请求。案件受理费100元，由原告负担。2018年1月17日，公司收到内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院送达的《民事上诉状》，郭文军（即上诉人）不服一审法院作出的（2014）阿左民一初字第876号《民事判决书》，已向内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院提起上诉。2018年7月，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院送达的【（2018）内29民终248号】《传票》，</p> | <p>1、详见公司于2017年3月21日披露的《商赢环球股份有限公司2016年年度报告》； 2、详见公司于2017年5月3日披露的《商赢环球股份有限公司关于对2016年年度报告事后审核问询函回复的公告》（公告编号：临-2017-085）； 3、详见公司于2017年12月27日披露的《商赢环球股份有限公司关于收到《民事判决书》的公告》（公告编号：临-2017-236）； 4、详见公司于2018年01月19日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2018-010）； 5、详见公司于2018年7月31日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2018-091）； 6、详见公司于2018年10月18日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2018-125）； 7、详见公司于2019年1月11日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2019-002）； 8、详见公司于2019年4月30日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2019-035）； 9、详见公司于2019年8月16日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2019-058）； 10、详见公司于2020年4月22日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展公告》（公告编号：临-2020-055）。</p> |

| | |
|---|---|
| <p>《传票》主要内容为：阿拉善盟中级人民法院要求公司于2018年8月27日上午8时40分到达民事审判庭，传唤事由为开庭审理。2018年8月27日，该案二审开庭审理。10月，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院的《民事裁定书》【(2018)内29民终248号】，裁定：“撤销内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院(2014)阿左民一初字第876号民事判决；本案发回内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院重审，并退还上诉人郭文军预交的二审案件受理费100元”。2019年1月，公司收到内蒙古自治区阿拉善左旗人民法院送达的(2018)内2921民初3098号《传票》，主要内容为：阿拉善左旗人民法院要求公司于2019年2月27日上午9时00分到达阿左旗人民法院四楼审判十五庭，传唤事由为开庭审理。后公司代理人接法院电话通知，因无法联系被告邓永祥，法院采取公告送达的方式取消原定2月27日开庭，开庭时间另行确定。2019年4月，公司收到内蒙古阿拉善左旗人民法院送达的(2018)内2921民初3098号《传票》，主要内容为：阿拉善左旗人民法院要求公司于2019年7月24日上午9时00分达到阿拉善左旗人民法院四楼审判十五庭，传唤事由为开庭审理。2019年7月23日，郭文军向一审法院提出增加诉讼请求时，以本案诉讼标的额已达人民币一亿元，应由阿拉善盟中级人民法院审理为由，申请一审法院将本案移送阿拉善盟中级人民法院审理。由此，一审法院取消原定7月24日开庭。2019年8月，公司收到一审法院送达的《民事裁定书》[(2018)内2921民初3098号]，主要内容为一审法院裁定本案移送阿拉善盟中级人民法院处理。2020年4月21日，公司就郭文军诉公司原股东上海泓泽公司、公司以及邓永祥确认合同效力纠纷一案，收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院送达的《应诉通知书》、《举证通知书》[(2020)内29民初37号]及相关法律文书。2021年3月，公司收到内蒙古自治区阿拉善盟中级人民法院送达的《民事裁定书》[(2020)内29民初37号]及《民事上诉状》，本案一审裁定胜诉，原审原告提起上诉。</p> | <p>11、详见公司于2021年3月16日披露的《商赢环球股份有限公司诉讼进展报告》(公告编号：临-2021-031)。</p> |
| <p>事项类型：确认合同效力 事项概述：公司全资子公司商赢文化传播(上海)有限公司(以下简称“商赢文化公司”)、商赢盛世财务管理(上海)有限公司(以下简称“商赢财务公司”)收到南昌仲裁委员会《裁决书》【(2020)洪仲裁字第0504号】，2019年12月20日(该日期为2019年12月31日倒签)，“刘少林”与被申请人商赢文化公司、申请人李芸与被申请人商赢财务公司签署共青城大禾《合伙企业出资份额转让协议》(以下简称“无偿转让协议”)，约定将两申请人在共青城大禾90%、10%的实缴出资份额(合计100%)无偿转让给两被申请人。2019年12月31日，“刘少林”、申请人李芸与两被申请人签署了《合伙企业登记(备案)申请书》等相关文件。两被申请人委派人员依此(含上述无偿转让协议)在共青城市工商注册机构办理了工商登记(备案)手续，将共青城大禾的出资份额变更登记至两被申请人名下。基于查明的案件事实，针对本案争议和仲裁请求，仲裁庭依法提出：两申请人认为，案涉协议上“刘少林”的签名不是本人签字，不是申请人刘</p> | <p>1、详见公司于2021年3月24日披露的《关于全资子公司收到仲裁<裁决书>的公告》(公告编号：临-2021-036)。 2、详见公司于2021年7月20日披露的《商赢环球股份有限公司关于全资子公司持有共青城大禾投资管理合伙企业股权强制变更的公告》(公告编号：临-2021-090)。</p> |

少林真实意思表示。仲裁庭认为，两申请人对签名冒用提交的证据不足，且两申请人在仲裁庭释明后仍不申请鉴定，应当承担举证不能的后果，故对两申请人的该项主张，仲裁庭不予支持。仲裁庭认为，案涉两份协议系双方当事人自愿签订且为真实意思表示，协议内容不违反国家法律、行政法规强制性规定，合法有效，应作为本案的仲裁依据。依据《中华人民共和国民法典》第五百六十二条、第五百六十三条、第五百六十六条，《中华人民共和国仲裁法》第二条、第七条、第五十一条、第五十四条，第五十七条的规定，仲裁庭裁决如下：（一）解除申请人刘少林与被申请人商赢文化传播（上海）有限公司于2019年12月20日签署的《合伙企业出资份额转让协议》；（二）解除申请人李芸与被申请人商赢盛世财务管理（上海）有限公司于2019年12月20日签署的《合伙企业出资份额转让协议》；（三）被申请人商赢文化传播（上海）有限公司应在本裁决书送达之日起10个工作日内配合申请人刘少林在共青城市市场监督管理局办理工商变更登记（备案）手续；（四）被申请人商赢盛世财务管理（上海）有限公司在本裁决书送达之日起10个工作日内配合申请人李芸在共青城市市场监督管理局办理工商变更登记（备案）手续；（五）本案仲裁费48800元由申请人刘少林、李芸承担50%即24400元，被申请人商赢文化传播（上海）有限公司、商赢盛世财务管理（上海）有限公司承担50%即24400元并径付申请人刘少林、李芸；（六）驳回申请人刘少林、李芸的其他仲裁请求。上述第（五）项裁决被申请人商赢文化传播（上海）有限公司、商赢盛世财务管理（上海）有限公司应向申请人刘少林、李芸履行的支付义务，被申请人商赢文化传播（上海）有限公司、商赢盛世财务管理（上海）有限公司应于本裁决书送达之日起15日内向申请人刘少林、李芸一次性履行完毕。本裁决为终局裁决，自作出之日发生法律效力。

2021年7月，公司获悉，仲裁申请人刘少林、李芸已向南昌仲裁委申请强制执行，共青城大禾投资管理合伙企业的股权结构已由原来的商赢文化公司持股90%、商赢财务公司持股10%恢复为刘少林持股90%、李芸持股10%。

事项类型：债务纠纷

事项概述：

公司分别于2017年10月12日、2017年10月31日召开了第七届董事会第6次临时会议及2017年第六次临时股东大会，审议通过了《关于为子公司及孙公司贷款提供担保的议案》，经协商，The HongKong and Shanghai Banking Corporation Limited（香港上海汇丰银行有限公司，以下简称“香港汇丰”）对公司控股子公司环球星光提供2,000万美元的授信额度；对控股孙公司Star Ace公司、Orient Gate Enterprise Limited（东志企业有限公司，以下简称“Orient Gate公司”）、Diamond Dragon Fashion Limited（钻龙时装有限公司，以下简称“Diamond Dragon公司”）、Star Property HK Limited（星晖置业有限公司，以下简称“Star Property公司”）提供总额不超过3.9亿元港币的授信额度，公司将为以上授信额度提供总额不超过5.5亿元港币的连带责任担保，担保期限不短于借款期限。根据协议

1、详见公司于2019年10月15日披露的《商赢环球股份有限公司关于收到〈催款函〉的公告》（公告编号：临-2019-077）；
2、详见公司于2020年6月16日披露的《商赢环球股份有限公司关于与香港上海汇丰银行有限公司签署〈调解协议〉的公告》（公告编号：临-2020-106）。

的约定，香港汇丰有权随时单方面中止或取消任何未使用的授信或决定是否允许任何未使用的授信的使用，香港汇丰有权随时要求立即偿还相关贷款。

2019年10月，公司、环球星光及其下属公司陆续收到香港汇丰发来的《催款函》，主要内容为：根据担保协议约定，公司无条件且不可撤销的同意，香港汇丰有权随时要求公司向其支付被担保债务人所欠全部款项。现香港汇丰要求环球星光、Star Ace公司、Orient Gate公司以及Star Property公司偿还全部贷款，折合人民币总计为275,969,340.71元，其中美元25,952,555.89、港币102,495,163.78（以上折合人民币金额均以2019年10月14日港币及美元汇率为基数，其中美元对人民币汇率为1:7.0725，港币对人民币汇率为1:0.9017）。同时，要求公司作为担保方承担担保义务立即偿付债务。

鉴于上述情况，香港汇丰向宁夏回族自治区银川市中级人民法院（以下简称“银川中院”）提起诉讼，要求公司为借款人环球星光、Star Ace公司、Orient Gate公司、Star Property公司（以上合称“四借款人”）拖欠香港汇丰贷款本息费用承担连带还款责任，公司于2020年6月15日收到【案号为：（2020）宁01民初5号】（以下简称“本案”）。本案诉讼过程中，银川中院已依法查封公司名下财产。为解决本案债权债务纠纷，经公司与香港汇丰友好协商，就还款事宜达成一致，并签署了《调解协议》。目前，公司部分银行账户已解封，公司将积极筹措资金并努力按协议的约定分期履行给付义务。但由于目前公司重要子公司环球星光及其下属子公司已停工、停产，资金压力较大，相关和解协议的执行客观上进一步增加了公司现金流压力，存在无法按期足额履行给付义务的风险。

事项类型：债务纠纷

事项概述：由于公司未能按期偿还上海通允企业发展中心（以下简称“通允企业”）向公司支付的2020年非公开发行股票的股份认购保证金人民币2,375万元（本次非公开发行股票事项已于2020年4月28日终止），通允企业向徐汇法院提起诉讼申请【案号：（2020）沪0104民初13743号】，请求判令公司返还保证金人民币2,375万元及相应利息，同时，通允企业向司法机关申请财产保全。公司收到徐汇法院发来的《执行裁定书》【（2020）沪0104执3084号】。以（2020）沪0104民初13743号民事裁定依法冻结了被执行人商赢环球股份有限公司持有的上海商赢盛世资产管理有限公司100%股权（该公司注册资本900万元）、商赢文化传播（上海）有限公司100%股权（该公司注册资本5,000万元）以及上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司20%股权（该公司注册资本15,000万元）。（一）评估、拍卖被执行人商赢环球股份有限公司持有的上海商赢盛世资产管理有限公司100%股权（该公司注册资本900万元）；（二）评估、拍卖被执行人商赢环球股份有限公司持有的商赢文化传播（上海）有限公司100%股权（该公司注册资本5,000万元）；（三）评估、拍卖被执行人商赢环球股份有限公司持有的上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司20%股权（该公司注册资本15,000万元）。尚有本金9,524,381元待执行。

1、详见公司于2020年7月22日披露的《商赢环球股份有限公司关于公司部分银行帐户及子公司股权被冻结暨公司股票实施其他风险警示的公告》（公告编号：临-2020-137）；

2、详见公司于2020年8月11日披露的《商赢环球股份有限公司关于收到〈民事调解书〉的公告》（公告编号：临2020-144）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

因在规范运作方面、有关责任人在职责履行方面及募集资金使用与管理方面，存在相关违规行为，上海证券交易所于 2021 年 2 月 3 日对商赢环球股份有限公司及时任董事长罗俊，时任董事兼总经理杨军，时任董事、副总经理兼财务总监李森柏，时任董事会秘书陈海燕予以公开谴责，对时任财务总监周瑜予以监管关注。详见上海证券交易所于 2021 年 2 月 23 日披露的《关于对商赢环球股份有限公司及有关责任人予以公开谴责的决定》、《关于对商赢环球股份有限公司时任财务总监周瑜予以监管关注的决定》。中国证券监督管理委员会宁夏监管局于 2021 年 5 月 31 日下发关于对商赢环球股份有限公及钱安、朱方明、俞坚、陈海燕采取出具警示函行政监督管理措施的决定，2021 年 6 月 11 日下发关于对商赢环球股份有限公司及罗俊、杨军、陈海燕、李森柏采取责令改正行政监督管理措施的决定，2021 年 7 月 16 日下发关于对杨军采取出具警示函行政监督管理措施的决定，2021 年 7 月 29 日下发关于对罗永斌、杨军采取责令改正行政监督管理措施的决定。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

公司控股股东商赢控股集团有限公司因所持有的公司股票质押违约，所涉股票发生被质权人强制平仓、被上海金融法院冻结及司法处置的情形，具体内容详见公司于 2019 年 11 月 14 日、11 月 20 日、12 月 19 日、12 月 24 日；2020 年 3 月 5 日、3 月 10 日、4 月 7 日、4 月 28 日、5 月 6 日、5 月 7 日、5 月 16 日、6 月 9 日、2021 年 6 月 1 日发布的关于控股股东相关被动减持股份公告以及司法处置公告。公司实际控制人亦因其他诉讼事项被列为失信人、限制消费人。

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2021 年 4 月 27 日，公司第八届董事会第 13 次会议审议通过《关于公司 2020 年日常关联交易执行情况及 2021 年日常关联交易预计的公告》(公告编号：临-2021-050)。2021 年 6 月 30 日，公司 2020 年年度股东大会审议通过了上述议案。公司 2021 年 1-6 月日常关联交易实际发生金额为 19,696,270.72 元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司于 2019 年 12 月 6 日、2019 年 12 月 31 日分别召开了第七届董事会第 49 次临时会议、第七届董事会第 50 次临时会议、2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司全资子公司受赠港大零售国际控股有限公司 20%股权资产暨关联交易的议案》。主要内容为：公司全资子公司商赢环球投资有限公司与商赢金控公司签署了《股份赠与协议》，根据该协议，商赢金控公司将其合法持有的港大零售公司 20%的股权无偿赠与商赢环球投资有限公司。

公司于 2021 年 6 月收到商赢金控发出的《撤销赠与声明书》，由于出让方商赢金控股权受限等原因，目前仍不能完成赠与手续，特通知受让方商赢香港公司解除该协议，终止向受让方无偿赠与的行为，详见公司于 2021 年 6 月 11 日对外披露的《商赢环球股份有限公司关于收到关联方撤销赠与声明书的公告》（公告编号：临-2021-069）。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|-------|---------|----------------|--------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | 536,112,914.50 | | | | | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | 536,112,914.50 | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | 83.10 | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | 536,112,997.60 | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | |
|--------|--|
| 担保情况说明 | <p>1、公司为下属控股孙公司Star Ace Asia Limited、Orient Gate Enterprise Limited向中国建设银行（亚洲）申请总额为10,000万港元的贷款提供担保；该笔贷款已在本报告期内归还。目前公司已向国家外汇管理局申请担保注销手续。</p> <p>2、公司为下属控股孙公司Star Ace Asia Limited、Orient Gate Enterprise Limited、Diamond Dragon Fashion Limited、Star Property HK Limited向Cathay Banking Corporation Limited申请总额为600万美元的贷款提供担保；该笔贷款已在报告期内归还。目前公司已向国家外汇管理局申请担保注销手续。</p> <p>3、公司为下属控股子公司Oneworld Star International Holdings Limited及控股孙公司Star Ace Asia Limited, Orient Gate Enterprise Limited, Diamond Gragon Fashion Limited 和Star Property HK Limited向The HongKong and Shanghai Banking Corporation Limited（香港上海汇丰银行有限公司，以下简称“香港汇丰”）申请总额为55,000万港元的贷款提供担保。由于报告期内，香港汇丰要求公司为以上借款人拖欠香港汇丰贷款本息费用承担连带还款责任。经公司与香港汇丰友好协商，就还款事宜达成一致，并于2020年6月15日签署了附生效条件的《调解协议》。</p> |
|--------|--|

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 20,013 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------------|---------------|------------|-------|-------------|------------|------------|---------|
| 股东名称(全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 商赢控股集团有限公司 | 0 | 25,225,375 | 5.37 | 0 | 质押 | 25,225,375 | 境内非国有法人 |
| 旭森国际控股(集团)有限公司 | 0 | 16,000,000 | 3.40 | 0 | 质押 | 16,000,000 | 境内非国有法人 |
| 江苏彩浩投资有限公司 | 0 | 15,862,500 | 3.38 | 0 | 质押 | 15,862,500 | 境内非国有法人 |
| 南通琦艺投资有限公司 | 0 | 15,859,600 | 3.37 | 0 | 质押 | 15,859,600 | 境内非国有法人 |
| 福建天宝矿业投资集团股份有限公司 | 0 | 6,842,600 | 1.46 | 0 | 未知 | | 境内非国有法人 |
| 南通泓翔股权投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 6,817,846 | 1.45 | 0 | 质押 | 6,817,846 | 境内非国有法人 |
| 江苏隆明管理咨询有限公司 | -1,689,700 | 6,471,307 | 1.38 | 0 | 质押 | 6,471,307 | 境内非国有法人 |
| 青岛盈和投资合伙企业(有限合伙) | 0 | 5,990,000 | 1.27 | 0 | 质押 | 5,990,000 | 境内非国有法人 |
| 俞元省 | 0 | 5,700,000 | 1.21 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 刘开勤 | 0 | 5,128,000 | 1.09 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | | 股份种类及数量 | | | |

| | | 种类 | 数量 |
|--------------------------|--|--------|------------|
| 商赢控股集团有限公司 | 25,225,375 | 人民币普通股 | 25,225,375 |
| 旭森国际控股（集团）有限公司 | 16,000,000 | 人民币普通股 | 16,000,000 |
| 江苏彩浩投资有限公司 | 15,862,500 | 人民币普通股 | 15,862,500 |
| 南通琦艺投资有限公司 | 15,859,600 | 人民币普通股 | 15,859,600 |
| 福建天宝矿业投资集团股份有限公司 | 6,842,600 | 人民币普通股 | 6,842,600 |
| 南通泓翔股权投资合伙企业（有限合伙） | 6,817,846 | 人民币普通股 | 6,817,846 |
| 江苏隆明管理咨询有限公司 | 6,471,307 | 人民币普通股 | 6,471,307 |
| 青岛盈和投资合伙企业（有限合伙） | 5,990,000 | 人民币普通股 | 5,990,000 |
| 俞元省 | 5,700,000 | 人民币普通股 | 5,700,000 |
| 刘开勤 | 5,128,000 | 人民币普通股 | 5,128,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 截至本公告披露日，商赢控股集团有限公司持有本公司股本的 5.37%，系公司第一大股东；杨军先生及其控制的商赢控股集团有限公司、旭森国际控股（集团）有限公司、上海旭森世纪投资有限公司合计持有本公司总股本的 9.73%，杨军先生为公司的实际控制人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位： 商赢环球股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 5,085,109.33 | 6,614,052.51 |
| 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 | 七、5 | 47,897,825.92 | 79,774,775.45 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 七、7 | 98,230,927.10 | 102,685,244.49 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、8 | 459,555,716.76 | 480,120,693.07 |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、9 | 480,471,436.06 | 480,312,806.87 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 七、13 | 10,615,360.54 | 9,278,568.88 |
| 流动资产合计 | | 1,101,856,375.71 | 1,158,786,141.27 |
| 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 | 七、17 | 35,247,884.26 | 35,301,791.03 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 11,238,205.00 | 11,238,205.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、21 | 109,523,616.21 | 114,569,121.16 |
| 在建工程 | 七、22 | 31,639,181.05 | 31,617,181.05 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、26 | 20,498,193.07 | 20,816,853.02 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|--------------|---------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 七、29 | 12,308,901.12 | 31,794,444.19 |
| 递延所得税资产 | 七、30(1) | 693,443.63 | 693,443.63 |
| 其他非流动资产 | 七、31 | 26,040,694.98 | 30,527,269.11 |
| 非流动资产合计 | | 247,190,119.32 | 276,558,308.19 |
| 资产总计 | | 1,349,046,495.03 | 1,435,344,449.46 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 173,824,014.52 | 171,768,410.23 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、36 | 175,226,342.36 | 207,762,978.01 |
| 预收款项 | 七、37 | 344,834.93 | 331,750.58 |
| 合同负债 | 七、38 | | 1,511,566.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 23,679,780.13 | 19,371,599.67 |
| 应交税费 | 七、40 | 103,392,474.86 | 103,783,876.33 |
| 其他应付款 | 七、41 | 56,669,163.78 | 60,071,136.67 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 533,136,610.58 | 564,601,318.04 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 59,898,384.44 | 60,231,056.17 |
| 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 | 七、50 | 102,047,974.72 | 103,045,585.83 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | 七、30（2） | 8,784,047.19 | 8,784,047.19 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 170,730,406.35 | 172,060,689.19 |
| 负债合计 | | 703,867,016.93 | 736,662,007.23 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 469,970,000.00 | 469,970,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 2,630,616,982.73 | 2,630,616,982.73 |

| | | | |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 7,624,140.10 | 3,873,484.38 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 4,138,068.23 | 4,138,068.23 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | -2,709,308,006.14 | -2,655,916,685.57 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 403,041,184.92 | 452,681,849.77 |
| 少数股东权益 | | 242,138,293.18 | 246,000,592.46 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 645,179,478.10 | 698,682,442.23 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,349,046,495.03 | 1,435,344,449.46 |

公司负责人：金松主管会计工作负责人：钱安会计机构负责人：钱安

母公司资产负债表

2021 年 6 月 30 日

编制单位：商赢环球股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,926,707.03 | 1,925,411.26 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |

| | | | |
|---------------|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十七、1 | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | - | |
| 其他应收款 | 十七、2 | 839,474,804.62 | 840,133,448.91 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | - | |
| 流动资产合计 | | 841,401,511.65 | 842,058,860.17 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十七、3 | 178,971,246.32 | 178,971,246.32 |
| 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 | | 3,289,312.33 | 3,728,836.66 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 无形资产 | | 601,467.72 | 644,747.34 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 5,443,151.13 | 8,164,626.46 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | - | |
| 非流动资产合计 | | 188,305,177.50 | 191,509,456.78 |
| 资产总计 | | 1,029,706,689.15 | 1,033,568,316.95 |
| 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 | | 855,914.14 | 855,914.14 |
| 预收款项 | | 233,967.32 | 233,967.32 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 9,515,591.88 | 6,817,548.57 |
| 应交税费 | | 89,186,359.57 | 89,465,743.40 |
| 其他应付款 | | 35,139,862.17 | 29,315,526.74 |
| 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 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 134,931,695.08 | 126,688,700.17 |
| 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 | | 256,011,815.90 | 256,011,815.90 |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 256,011,815.90 | 256,011,815.90 |
| 负债合计 | | 390,943,510.98 | 382,700,516.07 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 469,970,000.00 | 469,970,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 2,556,857,914.78 | 2,556,857,914.78 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 4,138,068.23 | 4,138,068.23 |
| 未分配利润 | | -2,392,202,804.84 | -2,380,098,182.13 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 638,763,178.17 | 650,867,800.88 |
| 负债和所有者权益（或股东权益） | | 1,029,706,689.15 | 1,033,568,316.95 |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 总计 | | | |
|----|--|--|--|

公司负责人：金松 主管会计工作负责人：钱安 会计机构负责人：钱安

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 25,723,989.31 | 10,776,384.78 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 25,723,989.31 | 10,776,384.78 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 79,616,121.95 | 62,463,271.09 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 42,423,327.03 | 14,469,873.51 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 七、62 | 264,629.59 | 226,377.82 |
| 销售费用 | 七、63 | 427,711.00 | 1,115,086.75 |
| 管理费用 | 七、64 | 29,364,818.72 | 40,356,682.30 |

| | | | |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 七、66 | 7,135,635.61 | 6,295,250.71 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | 七、67 | | 101,779.57 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | -53,906.77 | 8,452,399.46 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 七、68 | | -695,224.46 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -3,272,883.14 | -15,962,612.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | | -773,853.82 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | | -169,797.08 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -57,218,922.55 | -60,038,970.97 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 9,328.73 | 124,038.36 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 43,523.26 | 353,825.25 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -57,253,117.08 | -60,268,757.86 |
| 减：所得税费用 | | | - |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -57,253,117.08 | -60,268,757.86 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -53,391,320.57 | -59,350,655.62 |

| | | | |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -3,861,796.51 | -918,102.24 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 3,750,655.72 | -220,436.34 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 3,750,655.72 | -220,436.34 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 3,750,655.72 | -220,436.34 |
| （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 | | 3,750,655.72 | -220,436.34 |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -53,502,461.36 | -60,489,194.20 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -49,640,664.85 | -59,571,091.96 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -3,861,796.51 | -918,102.24 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.11 | -0.13 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.11 | -0.13 |

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：金松 主管会计工作负责人：钱安 会计机构负责人：钱安

母公司利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 税金及附加 | | - | 400.00 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 12,065,932.37 | 17,234,467.96 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 5,854.67 | -8,332.72 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | | 58,399.38 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十七、5 | | 79,300.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十七、5 | | -2,599,416.22 |
| 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） | | 1,288.47 | -15,390.84 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -12,070,498.57 | -17,104,226.70 |
| 加：营业外收入 | | 8,006.89 | 46,400.00 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|----------------|
| 减：营业外支出 | | 42,131.03 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -12,104,622.71 | -17,057,826.70 |
| 减：所得税费用 | | | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,104,622.71 | -17,057,826.70 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -12,104,622.71 | -17,057,826.70 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -12,104,622.71 | -17,057,826.70 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：金松 主管会计工作负责人：钱安 会计机构负责人：钱安

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-----------------------|---------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 59,292,844.01 | 21,944,086.34 |
| 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 | | 9,028.73 | 105,288.63 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78（1） | 31,611,410.67 | 54,890,968.28 |
| 经营活动现金流入小计 | | 90,913,283.41 | 76,940,343.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 41,677,487.83 | 6,579,137.65 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | - | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | - | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | - | |
| 拆出资金净增加额 | | - | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | - | |

| | | | |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 支付保单红利的现金 | | - | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 16,234,558.65 | 15,885,313.56 |
| 支付的各项税费 | | 32,024.02 | 437,390.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78(2) | 31,710,746.20 | 37,947,544.09 |
| 经营活动现金流出小计 | | 89,654,816.70 | 60,849,385.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 1,258,466.71 | 16,090,957.53 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | - | 6,634,156.85 |
| 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 | | - | 260,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | - | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | - | |
| 投资活动现金流入小计 | | - | 6,894,156.85 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 22,000.00 | 835,323.99 |
| 投资支付的现金 | | - | 5,947,500.00 |
| 质押贷款净增加额 | | - | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | - | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | - | - |
| 投资活动现金流出小计 | | 22,000.00 | 6,782,823.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,000.00 | 111,332.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现 | | - | |

| | | | |
|---------------------|---------|---------------|----------------|
| 金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,055,604.29 | 7,397,406.77 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 2,055,604.29 | 7,397,406.77 |
| 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 | | 4,869,208.43 | 14,489,756.53 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78（6） | - | 13,329,630.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 4,869,208.43 | 27,819,386.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -2,813,604.14 | -20,421,980.01 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 48,194.25 | -6,455,971.00 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,528,943.18 | -10,675,660.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 6,614,052.51 | 16,991,552.99 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 5,085,109.33 | 6,315,892.37 |

公司负责人：金松主管会计工作负责人：钱安会计机构负责人：钱安

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|---------------------|----|--------------|---------------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | | |
| 收到的税费返还 | | 7,706.89 | 61,903.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,806,274.11 | 52,114,491.48 |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|---------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 3,813,981.00 | 52,176,394.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | - |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,151,914.16 | 4,237,647.89 |
| 支付的各项税费 | | 594.85 | - |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,660,476.33 | 42,312,543.56 |
| 经营活动现金流出小计 | | 3,812,985.34 | 46,550,191.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 995.66 | 5,626,203.37 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 6,026,800.00 |
| 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 | | | - |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | - |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | - |
| 投资活动现金流入小计 | | | 6,026,800.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 70,626.00 |
| 投资支付的现金 | | | 5,947,500.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | - |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | - |
| 投资活动现金流出小计 | | | 6,018,126.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | | 8,674.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | - |
| 取得借款收到的现金 | | | - |

| | | | |
|---------------------------|--|--------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | | - |
| 偿还债务支付的现金 | | | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | - |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | - |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 995.66 | 5,634,877.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,925,410.27 | 11,032,288.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,926,405.93 | 16,667,165.69 |

公司负责人：金松主管会计工作负责人：钱安会计机构负责人：钱安

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------------|------|--------------|--------|-------------------|--------|----------------|----------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,630,616,982.73 | | 3,873,484.38 | | 4,138,068.23 | | -2,655,916,685.57 | | 452,681,849.77 | 246,000,592.46 | 698,682,442.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,630,616,982.73 | | 3,873,484.38 | | 4,138,068.23 | | -2,655,916,685.57 | | 452,681,849.77 | 246,000,592.46 | 698,682,442.23 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|--|--|--|--|--|--------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | 3,750,655.72 | | | | | -53,391,320.57 | | -49,640,664.85 | -3,862,299.28 | -53,502,964.13 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | 3,750,655.72 | | | | | -53,391,320.57 | | -49,640,664.85 | -3,862,299.28 | -53,502,964.13 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提 取盈 余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提 取一 般风 险准 备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对 所有 者(或 股东) 的分 配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其 他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有 者权 益内 部结 转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资 本公 积转 增资 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|--------------|--|-------------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,630,616,982.73 | | 7,624,140.10 | | 4,138,068.23 | | -2,709,308,006.14 | | 403,041,184.92 | 242,138,293.18 | 645,179,478.10 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|--------------|--------|-------------------|----|----------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,625,258,504.18 | | -6,388,792.58 | | 4,138,068.23 | | -2,213,686,588.17 | | 879,291,191.66 | 182,586,610.37 | 1,061,877,802.03 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|--------------------|--|--|--|----------------------|-------------------|--|------------------|--|-----------------------|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| 他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、 本年期初 余额 | 469,970,000 .00 | | | | 2,625,258,50 4.18 | -6,388,792 .58 | | 4,138,068 .23 | | -2,213,686,58 8.17 | | 879,291,191 .66 | 182,586,610 .37 | 1,061,877,80 2.03 |
| 三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “一”号 填列) | | | | | | -220,436.3 4 | | | | -59,350,655.6 2 | | -59,571,091 .96 | -918,102.24 | -60,489,194. 20 |
| (一) 综合收 益总额 | | | | | | -220,436.3 4 | | | | -59,350,655.6 2 | | -59,571,091 .96 | -918,102.24 | -60,489,194. 20 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提 取盈 余公 积 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提 取一 般风 险准 备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对 所有 者 (或 股东) 的分 配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 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 | 469,970,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,625,258,504.18 | 0.00 | -6,609,228.92 | 0.00 | 4,138,068.23 | 0.00 | -2,273,037,243.79 | 0.00 | 819,720,099.70 | 181,668,508.13 | 1,001,388,607.83 | |

公司负责人：金松 主管会计工作负责人：钱安 会计机构负责人：钱安

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|------------|------|--------------|-------------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,556,857,914.78 | | | | 4,138,068.23 | -2,380,098,182.13 | 650,867,800.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,556,857,914.78 | | | | 4,138,068.23 | -2,380,098,182.13 | 650,867,800.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -12,104,622.71 | -12,104,622.71 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -12,104,622.71 | -12,104,622.71 |
| （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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 469,970,000.00 | | | | 2,556,857,914.78 | | | | 4,138,068.23 | -2,392,202,804.84 | 638,763,178.17 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|--------------|-------------------|----------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,589,879,091.41 | | | | 4,138,068.23 | -2,347,222,305.99 | 716,764,853.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 469,970,000.00 | | | | 2,589,879,091.41 | | | | 4,138,068.23 | -2,347,222,305.99 | 716,764,853.65 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -17,057,826.70 | -17,057,826.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -17,057,826.70 | -17,057,826.70 |
| （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 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 469,970,000.00 | | | | 2,589,879,091.41 | | | 4,138,068.23 | -2,364,280,132.69 | 699,707,026.95 | |

公司负责人：金松 主管会计工作负责人：钱安 会计机构负责人：钱安

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

1、 公司注册地址及母公司

商赢环球股份有限公司原名称宁夏大元化工股份有限公司(以下简称“本公司”、“公司”、“商赢环球”或“大元股份”)，是经宁夏回族自治区政府宁政函[1998]121号《关于设立宁夏大元化工股份有限公司的批复》批准，由宁夏大元炼油化工有限责任公司独家发起，采取募集方式设立的股份有限公司，于1999年6月29日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，1999年7月7日在上海证券交易所上市，股票代码600146。本公司于2015年8月更名为商赢环球股份有限公司，并于2015年10月20日取得统一社会信用代码证为91641100710658608A的营业执照。截止2015年12月31日，公司注册资本人民币20,000万元，股本人民币20,000万元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，2016年5月经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1091号《关于核准商赢环球股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，公司非公开发行股票(A股)26,997万股。2016年9月30日，发行的新增股份26,997万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，总股本变更为46,997万股。于2016年12月办理完毕工商变更登记手续，注册资本变更为46,997万元；现公司法定代表人：金松；营业期限至2024年2月9日；住所：宁夏银川经济技术开发区经天东路南侧8号。总部地址：上海市徐汇区徐虹中路8号3层。

2016年度，非公开发行股票交易完成后，商赢控股集团有限公司为本公司第一大股东。2020年12月31日，本公司的母公司商赢控股集团有限公司持本公司5.37%股份，杨军先生为公司实际控制人。

2、 公司业务性质及主要经营活动

本公司所属行业为服装行业，本年度主要产品为成衣销售。

3、 经营范围

本公司经批准的经营范围：服装服饰产品及服装原料、辅料的研究设计、制造及销售；服装供应链管理记相关配套服务；装修装饰材料的研发、生产及销售；股权投资、实业投资、资产管理（依法需取得许可和备案的项目除外，不得非法集资，不得吸收公众存款）；电子产品、电器设备、通信设备（除卫星广播电视地面接收设施）的销售；货物及技术进出口（法律法规禁止的除外）；国际贸易。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司2020年度纳入合并范围的子公司共31户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合

并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 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，则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的，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。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或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A. 对于应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

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。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 |
|-------------|---|
| 组合一、无风险票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 |
| 组合二、其他票据组合 | 具有明确证据表明出票人将违约 |

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，计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
|---------|--|
| 组合 1 | 应收合并内关联方款项 |
| 组合 2 | 除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验及前瞻性信息对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

B. 当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
|---------|--|
| 组合 1 | 应收合并内关联方款项 |
| 组合 2 | 包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验及前瞻性信息对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类 |

(6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(7) 金融工具的公允价值确定

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见五、重要会计政策及会计估计 10. 金融工具

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(2) 发出存货的计价方法

Star Ace、Orient Gate、Unger Fabrik、APS Global、APS ES、星骢贸易（上海）有限公司按个别认定法，其余合并范围内公司存货发出计价采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

① 存货可变现净值的确定：产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产是本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非流动资产，已计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的，根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：(1) 某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；(2) 本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

本公司将专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日划分为持有待售类别。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。持有待售的处置组以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：(1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，本公司将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因【追加投资】能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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，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。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采

用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

A 商赢环球及国内子公司各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 残值率% | 折旧年限 | 年折旧率% |
|--------|------|-------|-----------|
| 房屋、建筑物 | 5 | 20-25 | 4.75-3.80 |
| 机器设备 | 5 | 10-14 | 9.50-6.79 |

| 固定资产类别 | 残值率% | 折旧年限 | 年折旧率% |
|---------|------|------|------------|
| 模具 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输工具 | 5 | 10 | 9.50 |
| 办公设备及其他 | 5 | 5-10 | 19.00-9.50 |

B 环球星光及其子公司各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 残值率% | 折旧年限 | 年折旧率% |
|----------|------|-------------|--------|
| 房屋土地及建筑物 | 0 | 40 年与受益年限孰短 | 2.5 |
| 机器设备 | 0 | 4-5 | 20-25 |
| 运输设备 | 0 | 4 | 25 |
| 办公家具及设备 | 0 | 1-5 | 20-100 |
| 其他 | 0 | 2 | 50 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

| 固定资产类别 | 残值率% | 折旧年限 | 年折旧率% |
|---------|------|-------|------------|
| 房屋、建筑物 | 5 | 20-25 | 4.75-3.80 |
| 机器设备 | 5 | 10-14 | 9.50-6.79 |
| 模具 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输工具 | 5 | 10 | 9.50 |
| 办公设备及其他 | 5 | 5-10 | 19.00-9.50 |

B 环球星光及其子公司各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 残值率% | 折旧年限 | 年折旧率% |
|----------|------|-------------|--------|
| 房屋土地及建筑物 | 0 | 40 年与受益年限孰短 | 2.5 |
| 机器设备 | 0 | 4-5 | 20-25 |
| 运输设备 | 0 | 4 | 25 |
| 办公家具及设备 | 0 | 1-5 | 20-100 |
| 其他 | 0 | 2 | 50 |

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

每年年度终了，本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；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|----------|-------|------------|-----|------------|
| 房屋、建筑物 | 年限平均法 | 20-25 | 5 | 4.75-3.80 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-14 | 5 | 9.50-6.79 |
| 模具 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 办公设备及其他 | 年限平均法 | 5-10 | 5 | 19.00-9.50 |
| 房屋土地及建筑物 | 年限平均法 | 40年与受益年限孰短 | | 2.5 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 4-5 | | 20-25 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4 | | 25 |
| 办公家具及设备 | 年限平均法 | 1-5 | | 20-100 |
| 其他 | 年限平均法 | 2 | | 50 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用□不适用

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

25. 借款费用

√适用□不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者

之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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

离职后福利主要包括设定提存计划及设定受益计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

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。

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，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。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注三、17“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定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，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。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，直至履约进度能够合理确定。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。

商品销售收入

本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

提供劳务收入

本公司对外提供的劳务，根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入，已完成劳务的进度按照已发生的成本占预计总成本的比例确定。资产负债表日，本公司对已完成劳务的进度进行重新估计，以使其能够反映履约情况的变化。

本公司按照已完成劳务的进度确认收入时，对于已经取得无条件收款权的部分，确认为应收账款，其余部分确认为合同资产，并对应收账款、合同资产以预期信用损失为基础确认损失准备；如果本公司已收或应收合同价款超过已完成的劳务进度，则将超过部分确认为合同负债。本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，应说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，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。

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，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于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确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者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；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，本公司以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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）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；（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------|
| 增值税 | 应税收入 | 13、10、6 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 1、5、7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3、2 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|--------------|-----------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 0 |

注：1、环球星光国际控股有限公司（以下简称“环球星光”）是一家依据英属维尔京法律在英属维尔京群岛注册登记的有限责任公司，其离岸收入免税。

2、注册在香港的 8 家公司

星盈亚洲有限公司（Star Ace Asia Limited，以下简称“Star Ace”），东志企业有限公司（Orient Gate Enterprise Limited，以下简称“Orient Gate”），星晖置业香港有限公司（Star Property HK Limited，以下简称“Star Property”），OSI Ecommerce limited、商赢环球（香港）股份有限公司（以下简称“商赢（香港）股份”）、商赢环球投资有限公司（以下简称“商赢投资”）、商赢环球（香港）投资有限公司（以下简称“商赢香港投资”）、麦迦互联网有限公司 8 家注册于香港的公司，其主要税种和税率如下：

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

| | | |
|-----|---|-------|
| 利得税 | 按《香港法例》及《税务条例》规定的应纳税所得额计征 其中 Orient Gate 已申请离岸税豁免，详见附注四、（三）。 税收优惠 | 16.5% |
|-----|---|-------|

3、注册在美国的 2 家企业

Apparel Production Services Global（以下简称“APS Global”）为注册于美国特拉华州的 Limited Liability Company（简称“LLC”），主要经营地在加利福尼亚州（简称“加州”）。在美国的税收体系中，由于 APS Global 的唯一所有者为一 BVI 公司（APS Group Limited），因而归类为 Disregarded entity（豁免主体）。2014 年 11 月 10 日，APS Global 向 Department of the Treasury Internal Revenue Service 递交了 Form 8832, Entity Classification Election，申请将其在美国税收体系中的分类由 Disregarded entity 变更为 C-Corporation，从 2014 年 8 月 30 日开始生效，适用的公司所得税综合税率约为 21.00%。Unger Fabrik, LLC（以下简称“Unger”）为注册于美国特拉华州的 Limited Liability Company（简称“LLC”），主要经营地在加利福尼亚州（简称“加州”），也有在纽约州的经营收入。在 2014 年 8 月 31 日重组前，Unger 在美国的税收体系中被归类为 Disregarded entities（豁免主体），只需向其经营所在地缴纳商联费及营业费，并为其外国股东代扣代缴所得税，无需缴纳公司所得税。2014 年 8 月 31 日重组后，Unger 的股东变更为环球星光。在美国税收体系中，环球星光作为法人纳税主体，从 2014 年 9 月将 Unger 实现的利润缴纳企业所得税，适用的公司所得税综合税率约为 28.09%。

4、注册在萨尔瓦多的 1 家公司

APS, El Salvador S.A. de C.V. 注册在萨尔瓦多的免税区，实际税负为零。

2. 税收优惠

适用 不适用

Orient Gate 于 2000 年 7 月向香港税务部门申请了离岸税务豁免，于 2001 年 1 月获得了批准，Orient Gate 的离岸收入可以从利得税中豁免。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 16,515.44 | 91,673.00 |
| 银行存款 | 5,068,593.89 | 6,522,379.51 |
| 其他货币资金 | - | |
| 合计 | 5,085,109.33 | 6,614,052.51 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,275,172.52 | 3,819,013.79 |

其他说明：

2021 年 06 月 30 日因诉讼冻结银行存款 1,916,782.47 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|---------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0 至 6 个月 | 7,047,695.42 |
| 6 个月至 1 年 | 35,860,107.59 |
| 1 年以内小计 | 42,907,803.01 |
| 1 至 2 年 | 389,145.64 |
| 2 至 3 年 | 67,251.22 |

| | |
|---------|---------------|
| 3 年以上 | - |
| 3 至 4 年 | 30,000.00 |
| 4 至 5 年 | 22,887.02 |
| 5 年以上 | 2,565,311.37 |
| | |
| | |
| 合计 | 45,982,398.26 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|---------------|--------|---------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 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 | 39,171,322.68 | 46.00 | 33,665,540.09 | | 5,505,782.59 | 41,555,234.93 | 35.69 | 34,049,876.15 | 81.94 | 7,505,358.78 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 境外应收账款组合1 | 14,152,730.11 | 16.62 | 8,646,947.52 | 61.10 | 5,505,782.59 | 16,250,419.67 | 13.96 | 8,745,060.89 | 53.81 | 7,505,358.78 |
| 境外应收账款组合2 | 25,016,825.77 | 29.38 | 25,016,825.77 | 100.00 | | 25,303,048.46 | 21.73 | 25,303,048.46 | 100.00 | - |

| | | | | | | | | | | |
|--|---------------|-------|---------------|--------|---------------|----------------|-------|---------------|--------|---------------|
| 境内 应收 账款 组合 3 | 1,766.80 | 0.00 | 1,766.80 | 100.00 | | 1,766.80 | 0.00 | 1,766.80 | 100.00 | - |
| 按组 合计 提坏 账准 备 | 45,982,398.26 | 54.00 | 3,590,354.93 | 7.81 | 42,392,043.33 | 74,891,591.04 | 64.31 | 2,622,174.37 | 3.50 | 72,269,416.67 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按信 用风 险特 征组 合计 提坏 账准 备的 应收 账款 | 45,982,398.26 | 54.00 | 3,590,354.93 | 7.81 | 42,392,043.33 | 74,891,591.04 | 64.31 | 2,622,174.37 | 3.50 | 72,269,416.67 |
| 合计 | 85,153,720.94 | / | 37,255,895.02 | / | 47,897,825.92 | 116,446,825.97 | / | 36,672,050.52 | / | 79,774,775.45 |

按单项计提坏账准备:

√适用□不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|---------------|---------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 境外应收账款组合 1 | 14,152,730.11 | 8,646,947.52 | 61.10 | |
| 境外应收账款组合 2 | 25,016,825.77 | 25,016,825.77 | 100.00 | |
| 境内应收账款组合 3 | 1,766.80 | 1,766.80 | 100.00 | |
| | | | | |
| 合计 | 39,171,322.68 | 33,665,540.09 | 85.94 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用□不适用

组合计提项目:按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 0 至 6 个月 | 7,047,695.42 | | |
| 6 个月至 1 年 | 35,860,107.59 | 978,417.65 | 3 |
| 1 至 2 年 | 389,145.64 | 19,457.28 | 5 |
| 2 至 3 年 | 67,251.22 | 6,725.12 | 10 |
| 3 至 4 年 | 30,000.00 | 9,000.00 | 30 |
| 4 至 5 年 | 22,887.02 | 11,443.51 | 50 |
| 5 年以上 | 2,565,311.37 | 2,565,311.37 | 100 |

| | | | |
|----|---------------|--------------|--|
| | | | |
| 合计 | 45,982,398.26 | 3,590,354.93 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|-------|-------|-------------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 36,672,050.52 | 1,032,098.59 | | | -500,836.63 | 37,255,895.02 |
| 合计 | 36,672,050.52 | 1,032,098.59 | - | - | -500,836.63 | 37,255,895.02 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 73,537,907.72 元，占应收账款期末余额合计数的比例 86.36%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 31,409,048.62 元。

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------|---------------|-------|---------------------|---------------|
| 客户 1 | 货款 | 37,588,236.10 | 1 年以内 | 44.14 | 965,159.59 |
| 客户 2 | 货款 | 14,152,730.11 | 2-3 年 | 16.62 | 8,646,947.52 |
| 客户 3 | 货款 | 14,658,837.94 | 2-3 年 | 17.21 | 14,658,837.94 |
| 客户 4 | 货款 | 3,664,453.88 | 2-3 年 | 4.30 | 3,664,453.88 |
| 客户 5 | 货款 | 3,473,649.69 | 2-3 年 | 4.08 | 3,473,649.69 |
| 合计 | | 73,537,907.72 | | 86.36 | 31,409,048.62 |

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 1,109,017.60 | 1.13 | 33,696,724.57 | 32.82 |
| 1 至 2 年 | 51,108,052.08 | 52.03 | 67,107,167.88 | 65.35 |
| 2 至 3 年 | 44,132,505.38 | 44.93 | 450,878.96 | 0.44 |
| 3 年以上 | 1,881,352.04 | 1.92 | 1,430,473.08 | 1.39 |

| | | | | |
|----|---------------|--------|----------------|--------|
| 合计 | 98,230,927.10 | 100.00 | 102,685,244.49 | 100.00 |
|----|---------------|--------|----------------|--------|

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 单位名称 | 款项性质 | 金 额 | 占预付账款总额的比例% | 账龄 | 未结算原因 |
|------|-------|---------------|-------------|--------------|--------|
| 项目 1 | 采购款 | 51,520,000.00 | 52.45 | 1-2 年 | 采购尚未完成 |
| 项目 2 | 采购款 | 37,925,853.69 | 38.61 | 1 年以内, 1-2 年 | 采购尚未完成 |
| 项目 3 | 预付待摊费 | 1,514,400.37 | 1.54 | 1 年以内 | 尚未到期 |
| 项目 4 | 采购款 | 3,000,000.00 | 3.05 | 1-2 年 | 采购尚未完成 |
| 项目 5 | 采购款 | 668,600.00 | 0.68 | 1-2 年 | 采购尚未完成 |
| 合 计 | | 94,628,854.06 | 96.33 | | |

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 459,555,716.76 | 480,120,693.07 |
| 合计 | 459,555,716.76 | 480,120,693.07 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0 至 6 个月 | 24,684,637.35 |
| 6 个月至 1 年 | 2,233,800.91 |
| 1 年以内小计 | 26,918,438.26 |
| 1 至 2 年 | 130,648,145.88 |
| 2 至 3 年 | 241,041,272.42 |
| 3 年以上 | - |
| 3 至 4 年 | 30,030,267.60 |
| 4 至 5 年 | 309,268.00 |
| 5 年以上 | 194,872.69 |
| | |
| | |
| 合计 | 429,142,264.85 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 备用金 | 1,427,575.13 | 1,377,407.45 |
| 押金 | 17,467,707.33 | 16,873,573.87 |
| 应收预付款 | 464,687,009.47 | 483,247,400.46 |
| 往来及暂借款 | 127,870,671.19 | 127,181,273.25 |
| 应收清算收益 | - | |
| 应收股权款 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 其他 | 1,526,462.66 | 2,206,811.99 |
| 合计 | 662,979,425.78 | 680,886,467.02 |

(3). 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | 5,014.32 | 35,640,945.25 | 165,119,814.38 | 200,765,773.95 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | - |
| —转入第二阶段 | | | | - |
| —转入第三阶段 | | | | - |
| —转回第二阶段 | | | | - |
| —转回第一阶段 | | | | - |
| 本期计提 | | 144,590.34 | | 144,590.34 |

| | | | | |
|--------------|----------|---------------|----------------|----------------|
| 本期转回 | | 146,655.55 | | 146,655.55 |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | | - |
| 其他变动 | | 2,726,288.43 | -66,288.15 | 2,660,000.28 |
| 2021年6月30日余额 | 5,014.32 | 38,365,168.47 | 165,053,526.23 | 203,423,709.02 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|----------------|------------|------------|-------|--------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收款项 | 165,119,814.38 | | | | -66,288.15 | 165,053,526.23 |
| 按组合计提坏账准备的应收款项 | 35,645,959.57 | 144,590.34 | 146,655.55 | | 2,726,288.43 | 38,370,182.79 |
| 合计 | 200,765,773.95 | 144,590.34 | 146,655.55 | | 2,660,000.28 | 203,423,709.02 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|----------------------------------|-------|----------------|------------|---------------------|---------------|
| 杭州昆润房地产开发有限公司 | 应收预付款 | 163,000,000.00 | 2-3年 | 24.77 | 16,300,000.00 |
| Sino Jasper Holdings Ltd | 应收预付款 | 138,302,201.52 | 2-3年; 3年以上 | 21.02 | 69,844,741.94 |
| Pharma Science Australia Pty Ltd | 应收预付款 | 88,764,226.38 | 1-2年 | 13.49 | 4,393,829.21 |
| 上海殿晓贸易有限公司 | 应收股权款 | 50,000,000.00 | 0-6个月 | 7.60 | |
| 嘉兴禾申贸易有限公司 | 应收预付款 | 43,300,000.00 | 1-2年 | 6.58 | 2,165,000.00 |
| 合计 | / | 483,366,427.90 | / | 73.46 | 92,703,571.15 |

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/合同 履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,027,696.41 | 805,551.64 | 7,222,144.77 | 7,133,008.88 | 807,355.38 | 6,325,653.50 |
| 在产品 | 668,780.24 | - | 668,780.24 | | | |
| 库存商品 | 48,480,136.92 | 47,542,849.06 | 937,287.86 | 50,957,704.02 | 48,073,040.26 | 2,884,663.76 |
| 周转材料 | 93,792.14 | - | 93,792.14 | 204,898.21 | | 204,898.21 |
| 消耗性生物资产 | - | - | - | | | |
| 合同履约成本 | - | - | - | | | |
| 在途物资 | 675,101.57 | - | 675,101.57 | 23,261.92 | | 23,261.92 |
| 开发成本 | 470,874,329.48 | - | 470,874,329.48 | 470,874,329.48 | | 470,874,329.48 |
| 合计 | 528,819,836.76 | 48,348,400.70 | 480,471,436.06 | 529,193,202.51 | 48,880,395.64 | 480,312,806.87 |

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|---------------|--------|----|--------|------------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 807,355.38 | | | | 1,803.74 | 805,551.64 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 48,073,040.26 | | | | 530,191.20 | 47,542,849.06 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 合计 | 48,880,395.64 | | | | 531,994.94 | 48,348,400.70 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------|
| 合同取得成本 | | |

| | | |
|--------|---------------|--------------|
| 应收退货成本 | | |
| 待抵扣进项税 | 10,615,360.54 | 9,278,568.88 |
| 待抵退税费 | - | |
| 待摊费用 | - | |
| 合计 | 10,615,360.54 | 9,278,568.88 |

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------------|---------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 16,268,408.15 | | | -31,371.97 | | | | | | 16,237,036.18 |
| 乐清华赢投资有限 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------|--|--|------------|--|--|--|--|--|---------------|--|
| 公司 | | | | | | | | | | | |
| 翊商技术服务（上海）有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 海南发控大通投资有限公司 | 602,357.23 | | | | | | | | | 602,357.23 | |
| 上海恒昆体育发展有限公司 | 18,431,025.65 | | | -22,534.80 | | | | | | 18,408,490.85 | |
| 小计 | 35,301,791.03 | | | -53,906.77 | | | | | | 35,247,884.26 | |
| 合计 | 35,301,791.03 | | | -53,906.77 | | | | | | 35,247,884.26 | |

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 中航能科（上海）能源科技有限公司 | 11,238,205.00 | 11,238,205.00 |
| | | |
| 合计 | 11,238,205.00 | 11,238,205.00 |

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 109,523,616.21 | 114,569,121.16 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 109,523,616.21 | 114,569,121.16 |

其他说明：

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 125,387,605.66 | 22,462,415.09 | 7,816,224.68 | 14,485,584.27 | 170,151,829.70 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | 13,937.19 | 13,937.19 |
| (1) 购置 | - | - | - | 13,937.19 | 13,937.19 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 404,045.68 | 72,382.29 | 25,186.79 | 46,677.97 | 548,292.73 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 外币报表折算 | 404,045.68 | 72,382.29 | 25,186.79 | 46,677.97 | 548,292.73 |
| | | | | | |
| 4. 期末余额 | 124,983,559.98 | 22,390,032.80 | 7,791,037.89 | 14,452,843.49 | 169,617,474.16 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 23,155,532.99 | 17,120,301.30 | 3,464,679.63 | 11,132,145.59 | 54,872,659.51 |
| 2. 本期增加金额 | 5,082,298.12 | 880,746.32 | 381,976.34 | 556,026.43 | 6,901,047.21 |
| (1) 计提 | 5,082,298.12 | 880,746.32 | 381,976.34 | 556,026.43 | 6,901,047.21 |
| | | | | | |

| | | | | | |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 3. 本期减少金额 | 997,797.87 | 636,076.01 | 135,923.51 | 413,007.39 | 2,182,804.79 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 外币报表折算 | 997,797.87 | 636,076.01 | 135,923.51 | 413,007.39 | 2,182,804.79 |
| 4. 期末余额 | 27,240,033.24 | 17,364,971.61 | 3,710,732.46 | 11,275,164.63 | 59,590,901.93 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | 696,555.84 | - | 13,493.19 | 710,049.03 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 203,157.59 | 0 | 3,935.43 | 207,093.02 |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| (2) 外币报表折算 | | 203,157.59 | | 3,935.43 | 207,093.02 |
| 4. 期末余额 | - | 493,398.25 | - | 9,557.76 | 502,956.01 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 97,743,526.74 | 4,531,662.94 | 4,080,305.43 | 3,168,121.10 | 109,523,616.21 |
| 2. 期初账面价值 | 102,232,072.67 | 4,645,557.95 | 4,351,545.05 | 3,339,945.49 | 114,569,121.16 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 31,639,181.05 | 31,617,181.05 |
| 工程物资 | - | |
| 合计 | 31,639,181.05 | 31,617,181.05 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 软件系统 | | | | 1,519,697.44 | 1,519,697.44 | |
| 新厂房建设【注】 | 31,639,181.05 | - | 31,639,181.05 | 31,617,181.05 | | 31,617,181.05 |
| 合计 | 31,639,181.05 | - | 31,639,181.05 | 33,136,878.49 | 1,519,697.44 | 31,617,181.05 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 客户关系 | 商标权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |
|----------|---------------|----------------|---------------|-----|-------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 23,925,847.86 | 120,396,461.08 | 37,887,129.61 | | | 4,645,455.10 | 186,854,893.65 |
| 2. 本期增加金 | | | | | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|----------------|---------------|--|--|--------------|----------------|
| 额 | | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | | |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金 额 | | 1,195,679.73 | 376,264.16 | | | 5,127.68 | 1,577,071.57 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 外币报表折 算 | | 1,195,679.73 | 376,264.16 | | | 5,127.68 | 1,577,071.57 |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 23,925,847.86 | 119,200,781.35 | 37,510,865.45 | | | 4,640,327.42 | 185,277,822.08 |
| 二、累计摊销 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 3,813,512.50 | 39,711,796.74 | 7,124,297.44 | | | 3,214,769.93 | 53,864,376.61 |
| 2. 本期增加金 额 | 234,684.78 | | | | | 78,996.20 | 313,680.98 |
| (1) 计提 | 234,684.78 | | | | | 78,996.20 | 313,680.98 |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金 额 | | 394,385.27 | 70,752.73 | | | 148.71 | 465,286.71 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 外币报表折 算 | | 394,385.27 | 70,752.73 | | | 148.71 | 465,286.71 |

| | | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|--|--|--------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 4,048,197.28 | 39,317,411.47 | 7,053,544.71 | | | 3,293,617.42 | 53,712,770.88 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 80,684,664.34 | 30,762,832.17 | | | 726,167.51 | 112,173,664.02 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 801,294.46 | 305,511.43 | | | | 1,106,805.89 |
| (1) 处置 | | | | | | | |
| 外币报表折算 | | 801,294.46 | 305,511.43 | | | | 1,106,805.89 |
| | | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | 79,883,369.88 | 30,457,320.74 | | | 726,167.51 | 111,066,858.13 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 19,877,650.58 | | | | | 620,542.49 | 20,498,193.07 |
| 2. 期初账面价值 | 20,112,335.36 | | | | | 704,517.66 | 20,816,853.02 |

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%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|------------------|---------|--|------|--|------------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 环球星光国际控股有限公司 | 1,370,777,443.91 | | | | | 1,370,777,443.91 |
| 合计 | 1,370,777,443.91 | | | | | 1,370,777,443.91 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | | | | |
|--------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 1,370,777,443.91 | | | | | 1,370,777,443.91 |
| 合计 | 1,370,777,443.91 | | | | | 1,370,777,443.91 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| 租赁物改良支出 | 9,670,555.15 | - | 2,919,860.74 | 4,015.61 | 6,746,678.80 |
| 特许项目合作费 | 375,000.00 | - | 250,000.00 | - | 125,000.00 |
| 租赁费 | 21,748,889.04 | - | 16,311,666.72 | - | 5,437,222.32 |
| 合计 | 31,794,444.19 | - | 19,481,527.46 | 4,015.61 | 12,308,901.12 |

其他说明：
无

30、递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,773,774.52 | 693,443.63 | 2,773,774.52 | 693,443.63 |
| 内部交易未实现利润 | - | - | | |
| 可抵扣亏损 | - | - | | |
| | | | | |
| 合计 | 2,773,774.52 | 693,443.63 | 2,773,774.52 | 693,443.63 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 43,343,596.14 | 8,784,047.19 | 43,343,596.14 | 8,784,047.19 |

| | | | | |
|----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 合计 | 43,343,596.14 | 8,784,047.19 | 43,343,596.14 | 8,784,047.19 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------------------|------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 498,213,111.07 | 498,213,111.07 |
| 可抵扣亏损 | 570,859,825.28 | 570,859,825.28 |
| | | |
| 合计 | 1,069,072,936.35 | 1,069,072,936.35 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | 23,136,683.55 | 23,136,683.55 | |
| 2022 年 | 28,960,076.22 | 28,960,076.22 | |
| 2023 年 | 81,349,471.41 | 81,349,471.41 | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2024 年 | 290,146,785.92 | 290,146,785.92 | |
| 2025 年 | 147,266,808.18 | 147,266,808.18 | |
| 合计 | 570,859,825.28 | 570,859,825.28 | / |

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付工程建设款、装修款 | 13,698,228.93 | | 13,698,228.93 | 16,758,028.37 | | 16,758,028.37 |
| 预付租赁费 | 9,342,466.05 | | 9,342,466.05 | 10,769,240.74 | | 10,769,240.74 |
| 预付设备费 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | 26,040,694.98 | | 26,040,694.98 | 30,527,269.11 | | 30,527,269.11 |

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 157,913,786.33 | 156,576,849.44 |
| 保证借款 | 15,910,228.19 | 15,191,560.79 |
| 信用借款 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 173,824,014.52 | 171,768,410.23 |

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 44,007,526.84 | 72,524,389.51 |
| 1 年以上 | 131,218,815.52 | 135,238,588.50 |
| 合计 | 175,226,342.36 | 207,762,978.01 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------------------------|---------------|-----------|
| 宁波兄弟服饰有限公司 | 35,414,838.19 | 尚未结算 |
| 上海新联纺进出口有限公司 | 18,171,241.16 | 尚未结算 |
| 上海珑瑗国际货物运输代理有限公司 | 10,977,396.04 | 尚未结算 |
| WINTEX (CHINA) INTERNATIONAL CO, LTD | 5,742,939.73 | 尚未结算 |
| UCI Logistics, Inc | 4,092,862.05 | 尚未结算 |
| 合计 | 74,399,277.17 | / |

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 13,084.35 | 331,750.58 |
| 1年以上 | 331,750.58 | |
| 合计 | 344,834.93 | 331,750.58 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 合同负债 | | 1,511,566.55 |
| 合计 | | 1,511,566.55 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 11,184,168.71 | 21,292,216.34 | 17,225,820.85 | 15,250,564.20 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 103,604.91 | 378,265.86 | 358,853.96 | 123,016.81 |
| 三、辞退福利 | 8,083,826.05 | 670,961.09 | 448,588.02 | 8,306,199.12 |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| | | | | |

| | | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 合计 | 19,371,599.67 | 22,341,443.29 | 18,033,262.83 | 23,679,780.13 |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 10,309,415.80 | 18,937,204.58 | 14,762,218.20 | 14,484,402.18 |
| 二、职工福利费 | 6,052.11 | 13,479.04 | 13,479.04 | 6,052.11 |
| 三、社会保险费 | 692,050.03 | 2,115,175.12 | 2,331,829.34 | 475,395.81 |
| 其中：医疗保险费 | | | | |
| 工伤保险费 | | | | |
| 生育保险费 | | | | |
| | | | | |
| 四、住房公积金 | 148,564.50 | 226,357.60 | 90,208.00 | 284,714.10 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 28,086.27 | - | 28,086.27 | - |
| 六、短期带薪缺勤 | - | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| | | | | |
| 合计 | 11,184,168.71 | 21,292,216.34 | 17,225,820.85 | 15,250,564.20 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|------------|------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 103,329.60 | 314,146.30 | 294,932.70 | 122,543.20 |
| 2、失业保险费 | 275.31 | 9,334.10 | 9,135.80 | 473.61 |
| 3、企业年金缴费 | | | | 0.00 |
| 4、香港强基金 | | 54,785.46 | 54,785.46 | 0.00 |
| 合计 | 103,604.91 | 378,265.86 | 358,853.96 | 123,016.81 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 10,481,552.21 | 10,798,986.52 |
| 消费税 | 672,311.83 | 672,311.83 |
| 营业税 | 452,207.30 | 452,207.30 |
| 企业所得税 | 83,327,025.44 | 83,327,025.44 |
| 个人所得税 | 1,524,624.09 | 1,785,620.09 |
| 城市维护建设税 | 34,964.96 | 25,391.03 |
| 教育费附加 | 24,990.39 | 18,151.87 |
| 契税 | 5,730,965.28 | 5,730,965.28 |
| 房产税 | 465,211.13 | 369,636.53 |
| 土地使用税 | 607,022.33 | 469,991.36 |
| 印花税 | 8,186.35 | 8,186.35 |
| 其他 | 63,413.55 | 125,402.73 |
| 合计 | 103,392,474.86 | 103,783,876.33 |

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 56,669,163.78 | 60,071,136.67 |
| 合计 | 56,669,163.78 | 60,071,136.67 |

① 按账龄列示

| 项目 | 2021.06.30 | 2020.12.31 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 21,501,817.34 | 32,154,372.78 |
| 1年以上 | 35,167,346.44 | 27,916,763.89 |
| 合计 | 56,669,163.78 | 60,071,136.67 |

②按款项性质列示

| 项目 | 2021.06.30 | 2020.12.31 |
|-------|--------------|---------------|
| 个人款项 | 7,883,496.54 | 2,620,634.92 |
| 往来暂借款 | 8,897,736.04 | 25,256,327.49 |
| 未付现款项 | 3,114,135.25 | 17,463,658.60 |

| 项 目 | 2021. 06. 30 | 2020. 12. 31 |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金 | 1,003,484.00 | 1,003,484.00 |
| 押金 | 11,344,495.43 | 1,234,620.51 |
| 应付股权款 | 9,524,380.93 | 9,524,380.93 |
| 预提费用 | 13,618,320.80 | 420,000.00 |
| 其他 | 1,283,114.79 | 2,548,030.22 |
| 合 计 | 56,669,163.78 | 60,071,136.67 |

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 个人款项 | 2,883,496.54 | 2,620,634.92 |
| 往来暂借款 | 24,007,610.96 | 25,256,327.49 |
| 未付现款项 | 16,312,456.05 | 17,463,658.60 |
| 保证金 | 1,003,484.00 | 1,003,484.00 |
| 押金 | 1,234,620.51 | 1,234,620.51 |
| 应付股权款 | 9,524,380.93 | 9,524,380.93 |
| 预提费用 | 420,000.00 | 420,000.00 |
| 其他 | 1,283,114.79 | 2,548,030.22 |
| 合计 | 56,669,163.78 | 60,071,136.67 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债适用 不适用**43、1 年内到期的非流动负债**适用 不适用**44、其他流动负债**适用 不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 59,898,384.44 | 60,231,056.17 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 59,898,384.44 | 60,231,056.17 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**适用 不适用**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**适用 不适用**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|------|
| 对外提供担保 | | | |
| 未决诉讼 | 7,334,055.93 | 7,036,765.59 | |
| 产品质量保证 | | | |

| | | | |
|-----------|----------------|----------------|---|
| 重组义务 | | | |
| 待执行的亏损合同 | | | |
| 应付退货款 | | | |
| 其他 | | | |
| 预计权益法核算损失 | 36,109.50 | | |
| 预计担保损失 | 95,675,420.40 | 95,011,209.13 | |
| 合计 | 103,045,585.83 | 102,047,974.72 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 469,970,000.00 | | | | | | 469,970,000.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,621,834,028.51 | | | 2,621,834,028.51 |
| 其他资本公积 | 8,782,954.22 | | | 8,782,954.22 |
| 合计 | 2,630,616,982.73 | | | 2,630,616,982.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

适用 不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -4,601,795.00 | | | | | | | -4,601,795.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -4,601,795.00 | | | | | | | -4,601,795.00 |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--------------|--|--|--|--|--------------|--|---------------|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 8,475,279.38 | | | | | 3,750,655.72 | | 12,225,935.10 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | 8,475,279.38 | | | | | 3,750,655.72 | | 12,225,935.10 |
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------|--------------|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 其他综合收益合计 | 3,873,484.38 | | | | | 3,750,655.72 | | 7,624,140.10 |
|----------|--------------|--|--|--|--|--------------|--|--------------|

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：

无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 4,138,068.23 | | | 4,138,068.23 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 4,138,068.23 | | | 4,138,068.23 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -2,655,916,685.57 | -2,213,686,588.17 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -2,655,916,685.57 | -2,213,686,588.17 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -53,391,320.57 | -442,230,097.40 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -2,709,308,006.14 | -2,655,916,685.57 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 25,298,027.61 | 42,423,327.03 | 9,883,122.96 | 13,597,064.40 |
| 其他业务 | 425,961.70 | | 893,261.82 | 872,809.11 |
| 合计 | 25,723,989.31 | 42,423,327.03 | 10,776,384.78 | 14,469,873.51 |

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | | |
| 教育费附加 | | |
| 资源税 | | |
| 房产税 | | |
| 土地使用税 | 32,024.02 | 223,244.72 |
| 车船使用税 | | 3,080.00 |
| 印花税 | 232,605.57 | 53.10 |
| 合计 | 264,629.59 | 226,377.82 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|--------------|
| 工资及保险 | 354,327.24 | 535,955.70 |
| 运输及报关费 | 1,570.11 | 412,988.44 |
| 广告宣传推广费 | | |
| 租赁费 | | |
| 劳务费 | | |
| 办公费 | 13,852.60 | 8,454.64 |
| 折旧及摊销 | - | 9,822.78 |
| 服务费 | - | |
| 外包服务费 | - | |
| 版权费 | - | |
| 其他 | 57,961.05 | 147,865.19 |
| 合计 | 427,711.00 | 1,115,086.75 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 工资及保险 | 5,692,882.82 | 13,264,660.24 |
| 折旧及摊销 | 7,329,774.15 | 5,459,663.21 |
| 法务中介及咨询费 | 5,851,534.04 | 6,691,954.12 |
| 招待费 | 125,070.38 | 695,527.73 |
| 差旅费 | 121,496.31 | 593,139.19 |
| 办公费 | 258,716.43 | 1,486,502.86 |
| 租赁费 | 7,947,306.82 | 10,963,329.81 |
| 劳务费及佣金 | 162,500.00 | 613,765.10 |
| 盘盈盘亏 | 32,688.03 | - |
| 其他 | 1,842,849.74 | 588,140.04 |
| 合计 | 29,364,818.72 | 40,356,682.30 |

其他说明：

无

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 4,536,550.05 | 4,542,288.12 |
| 利息收入 | 766.15 | -30,243.62 |
| 汇兑损益 | 2,517,749.51 | 860,358.19 |
| 银行手续费 | 80,569.90 | 922,848.02 |
| 保理手续费 | | |
| 合计 | 7,135,635.61 | 6,295,250.71 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|------------|
| 加计扣除税金 | | |
| 税费返还 | | 101,779.57 |
| 合计 | | 101,779.57 |

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -53,906.77 | -695,224.46 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 9,147,623.92 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |

| | | |
|--------------------|------------|--------------|
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | -53,906.77 | 8,452,399.46 |

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|--------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 3,272,883.14 | 15,962,612.79 |
| 其他应收款坏账损失 | | |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 合同资产减值损失 | | |
| 合计 | 3,272,883.14 | 15,962,612.79 |

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-------|------------|
| 一、坏账损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | | 773,853.82 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 773,853.82 |

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------------|
| 固定资产处置利得 | | -169,797.08 |
| | | |
| 合计 | | -169,797.08 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置 | | | |

| | | | |
|-----------------|----------|------------|----------|
| 利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处 置利得 | | | |
| 无形资产 处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交 换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 9,028.73 | | 9,028.73 |
| 其他 | 300.00 | 124,038.36 | 300.00 |
| 合计 | 9,328.73 | 124,038.36 | 9,328.73 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性 损益的金额 |
|-----------------|-----------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置 损失合计 | | | |
| 其中：固定资产处 置损失 | | | |
| 无形资产 处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交 换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 其他 | 43,523.26 | 353,825.25 | 43,523.26 |
| 合计 | 43,523.26 | 353,825.25 | 43,523.26 |

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

□适用 √不适用

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注注释五、27 “本期发生额”

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 739.73 | 30,618.75 |
| 员工借支款收回 | 41,985.28 | 1,168,130.46 |
| 营业外收入 | | 175,058.54 |
| 收到的往来款项 | 66,300.00 | 44,600,485.95 |
| 退款及其他 | 31,502,385.66 | 8,916,674.58 |
| 合计 | 31,611,410.67 | 54,890,968.28 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 运输及报关费 | 5,955.11 | 150,183.70 |
| 外包服务费 | - | 598,547.37 |
| 中介服务费 | 5,443,337.69 | 10,974,231.97 |
| 差旅费 | 12,352.39 | 824,766.25 |
| 样品费 | | 604,889.38 |
| 往来款及押金 | 22,632,503.52 | 16,970,829.96 |
| 备用金 | 188,700.00 | 772,825.89 |
| 销售服务费 | | 15,089.00 |
| 手续费 | 58,254.61 | 31,377.60 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 广告宣传费 | | - |
| 租赁费 | 67,513.56 | 5,925,654.51 |
| 其他期间费用 | 3,302,129.32 | 1,079,148.46 |
| 合计 | 31,710,746.20 | 37,947,544.09 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|---------------|
| 质押存款的增加 | | |
| 使用权受限资金增加 | | 13,329,630.25 |
| 合计 | | 13,329,630.25 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -57,253,117.08 | -60,268,757.86 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | 403,527.14 | 16,736,466.61 |
| 信用减值损失 | - | |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 2,691,850.97 | 3,449,408.43 |
| 使用权资产摊销 | - | |
| 无形资产摊销 | 313,912.17 | 311,911.67 |
| 长期待摊费用摊销 | 19,469,092.06 | 3,206,854.32 |
| 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) | - | - |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | - | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | - | 4,542,288.12 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | 53,906.77 | -8,452,399.46 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | - | - |
| 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) | -2,016,285.40 | 78,358,957.95 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 61,191,753.26 | 26,547,238.41 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -23,723,025.57 | -48,341,010.66 |
| 其他 | 126,852.39 | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 1,258,466.71 | 16,090,957.53 |
| 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 | 5,085,109.33 | 6,315,892.37 |
| 减：现金的期初余额 | 6,614,052.51 | 16,991,552.99 |
| 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 | -1,528,943.18 | -10,675,660.62 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 5,085,109.33 | 6,614,052.51 |
| 其中：库存现金 | 16,515.44 | 91,673.00 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 5,068,593.89 | 4,000,888.43 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 5,085,109.33 | 6,614,052.51 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 1,916,782.47 | 2,521,491.08 |

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|-----------------|
| 货币资金 | 1,916,782.47 | 诉讼冻结 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 股权 | 16,237,036.18 | 诉讼冻结（见附注九（二）16） |
| | | |
| 合计 | 18,153,818.65 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | | 6.4601 | 1,928,994.99 |
| 欧元 | 0.11 | 7.6862 | 0.88 |
| 港币 | 453,308.75 | 0.8321 | 377,198.21 |
| 澳元 | 1,262.23 | 4.8528 | 6,125.35 |
| | | | |
| 短期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | 15,161,496.86 | 6.4763 | 98,190,402.11 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 91,013,229.70 | 0.8321 | 75,732,108.43 |
| 长期借款 | - | - | |
| 其中：美元 | 6,540,867.21 | 6.4763 | 42,360,618.31 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 21,127,088.76 | 0.8321 | 17,579,850.56 |

其他说明：

注：

(1) 2018 年，Star Ace、Orient Gate、Star Property、OSI 与汇丰银行签署协议，由商赢环球提供 550,000,000 港币的信用担保，由 Star Ace、Orient Gate、Star Property、OSI 提供无限连带责任担保，其担保财产包含：Star Property 持有的一处房产，Star Ace 或 Orient Gate 或 OSI 提供 200,000,000 港币或等价货币的存款，Star Ace 或 Orient Gate 提供 2,000,000 美金或等价货币的存款；Star Ace 或 Orient Gate 提供 25,000,000 港币或等价货币的存款，或者 Star Ace 或 Orient Gate 提供 3,200,000 美金或等价货币的存款。Star Ace 及

Orient Gate 共同取得 433,000,000 港币的联合信用额度, Star Ace 单独取得 7,000,000 港币的信用额度, Star Property 取得了 23,177,795.00 港币的信用额度, OSI 取得了 36,250,006 美元的信用额度。循环借款美元借款利息为伦敦银行同业资金拆借利率上浮 3.5%, 循环借款港币借款利息为香港银行同业资金拆借利率上浮 3.5%; HIBOR 借款利率为香港银行同业资金拆借利率上浮 2.5%; 信用借款利率为银行港币最佳借款利率(BLR); 其余为银行交易金融利率下浮 0.75%。2020 年 6 月 15 日, 商赢环球与汇丰银行签署和解协议。双方共同确认商赢环球对如下债务承担连带担保责任: (1) 结欠本金港币 100,827,795.34 元、美元 20,617,981.53 元; 利息(含逾期利息)港币 5,897,828.39 元、美元 1,415,282.01 元(暂计至 2020 年 6 月 12 日); 以及按照各份授信合同约定计算至全部欠款清偿之日的利息(含逾期利息);

(2) 汇丰银行实现债权的费用(包括律师费、案件受理费、保全费、翻译费、公证转递费等)人民币 3,654,702.30 元, 港币 15,000 元及美元 108,227.00 元。

经协商, 商赢环球按如下约定向汇丰银行支付:

1) 应于商赢环球名下工商银行上海世博支行开立的 1001320619100005327、

1001320629000034025 账户解封当日偿付汇丰银行港币 1,200 万元;

2) 应于 2020 年 7 月底前偿付港币 500 万元;

3) 应于 2020 年 8 月底前偿付港币 500 万元;

4) 应于 2020 年 9 月底前偿付港币 7,060 万元;

5) 2021 年 2 月至 5 月, 应于每月月底前偿付港币 700 万元;

6) 2021 年 6 月至 2022 年 5 月, 分 12 期等额还款剩余本金、利息;

7) 本协议履行期间以未付款项总额为基数, 按授信合同约定按月计息, 具体如下: A. 2020 年 6 月、7 月和 8 月计收逾期利息; 2020 年 9 月起不再计收逾期

利息, 仅按合同约定的正常利率按月计息。B. 如果 2020 年 7 月底前偿付总额至港币 2200 万元, 则可在支付港币 1200 万后停止计收逾期利息, 仅按正常利率计息。

8) 如果商赢环球于 2021 年 6 月底前付清剩余本金及利息等全部欠款, 则汇丰银行同意本和解协议项下和解款项总额按 95 折计收、结算。商赢环球按时足额偿还和解协议项下和解款项后, 汇丰银行同意解除商赢环球在和解协议项下债务的保证责任和还款责任, 并承诺不再向商赢环球进行任何形式的追索及主张任何权利。由于商赢环球未能按照还款协议还款, 2020 年 12 月 17 日, 北京市金杜(深圳)律师事务所代表汇丰银行向商赢环球发生律师函, 要求其不迟于 2020 年 12 月 31 日, 按照和解协议的有关约定向汇丰银行足额偿付款项。否则, 汇丰银行不得不采取强制执行手段维护自身合法权益。

截至报告日, 除长期借款-汇丰银行 HKD\$2,112.71 万元未逾期, 其余短期借款、长期借款均已逾期。

(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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------|-------|---------|------|---------|--------|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 上海商赢盛世资产管理有限公司 | 上海 | 上海 | 资产管理 | 100.00 | | 设立 |
| 上海焯歆贸易有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易经营 | 100.00 | | 设立 |
| 大连创元新材料有限公司 | 大连 | 大连 | 塑料板材 | 48.00 | 52.00 | 非同一控制企业合并 |
| 商赢环球(香港)股份有限公司 | 香港 | 香港 | 投资咨询 | 100.00 | | 设立 |
| 商赢环球投资有限公司 | 香港 | 香港 | 投资咨询 | 100.00 | | 设立 |
| 商赢体育发展(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 策划服务 | 65.00 | | 设立 |
| 商赢文化传播(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 策划服务 | 100.00 | | 设立 |
| 商赢盛世电子商务(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 电子商务 | | 100.00 | 设立 |
| 商赢盛世财务管理(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 财务咨询 | 100.00 | | 设立 |
| 興永有限公司 | 上海 | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | | 100.00 | 设立 |
| Shangying Win Limited | 上海 | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | | 100.00 | 设立 |
| 商赢盛世企业管理咨询(北京)有限公司 | 北京 | 北京 | 管理咨询 | | 100.00 | 设立 |
| 商赢智能健身(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 体育服务 | | 65.00 | 设立 |
| 上海技邑教育科技有限公司 | 上海 | 上海 | 技术服务 | 100.00 | | 购买 |
| 环球星光国际控股有限公司 | 香港 | 英属维尔京群岛 | 投资控股 | 100.00 | | 非同一控制合并取得 |

| | | | | | | |
|---|------|------|---------|-------|--------|-----------|
| | | 岛 | | | | |
| 星骢贸易（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 贸易经营 | | 100.00 | 设立 |
| 星盈亚洲有限公司 | 香港 | 香港 | 服装贸易 | | 100.00 | 非同一控制合并取得 |
| 东志企业有限公司 | 香港 | 香港 | 服装贸易 | | 100.00 | 非同一控制合并取得 |
| 星晖置业香港有限公司 | 香港 | 香港 | 股权投资 | | 100.00 | 非同一控制合并取得 |
| OSIEcommerce limited | 香港 | 香港 | 电子商务 | | 100.00 | 设立 |
| 麦迦互联网有限公司 | 香港 | 香港 | 互联网 | | 100.00 | 设立 |
| 焯星文化传播（上海）有限公司 | 上海 | 上海 | 策划服务 | | 100.00 | 设立 |
| 商赢环球（香港）投资有限公司 | 香港 | 香港 | 投资咨询 | | 100.00 | 设立 |
| Unger Fabrik LLC | 美国 | 美国 | 服装设计与销售 | | 100.00 | 非同一控制合并取得 |
| Apparel Production Services Global, LLC | 美国 | 美国 | 服装生产及贸易 | | 100.00 | 非同一控制合并取得 |
| APS EI Salvador, S. A. de C. V. | 萨尔瓦多 | 萨尔瓦多 | 纺织品生产 | | 100.00 | 非同一控制合并取得 |
| 商赢电子商务有限公司 | 上海 | 上海 | 电子商务 | 50.01 | | 同一控制合并取得 |
| 上海商赢供应链管理有限公司 | 上海 | 上海 | 仓储物流 | | 50.01 | 同一控制合并取得 |
| 商赢电商（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 电子商务 | | 50.01 | 同一控制合并取得 |
| 共青城大禾投资管理合伙企业（有限合伙） | 江西 | 江西 | 投资控股 | | 100 | 业绩补偿取得 |
| 海南大禾置业有限公司 | 海南 | 海南 | 房地产 | | 60 | 业绩补偿取得 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企 | 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 |
|----------|-------|-----|------|---------|----|--------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | |

| 业名称 | | | | | | 的会计处理方法 |
|---------------------|----|----|---------|--|-------|---------|
| 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海 | 上海 | 金融信息服务 | | 20.00 | 权益法核算 |
| 翊商技术服务(上海)有限公司 | 上海 | 上海 | 技术服务 | | 49.00 | 权益法核算 |
| 上海恒昆体育发展有限公司 | 上海 | 上海 | 体育科技类服务 | | 13.00 | 权益法核算 |
| 乐清华赢投资管理有限公司 | 浙江 | 浙江 | 投资管理 | | 18.00 | 权益法核算 |
| 海南发控大通投资有限公司 | 海南 | 海南 | 投资管理 | | 36.00 | 权益法核算 |

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：
无

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：
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | 期初余额/ 上期发生额 | |
|-------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 | 上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司 |
| 流动资产 | 16,818,724.85 | | 678,538.54 | |
| 非流动资产 | 80,259,459.89 | | 95,000,000.00 | |
| 资产合计 | 97,078,184.74 | | 95,678,538.54 | |
| | | | | |

| | | | | |
|----------------------|---------------|-------------|---------------|-------------|
| 流动负债 | 14,400,375.18 | | 14,313,372.89 | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | 14,400,375.18 | | 14,313,372.89 | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | 82,677,809.56 | | 81,365,165.65 | |
| | | | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 16,237,036.18 | | 16,273,033.13 | |
| 调整事项 | | | | |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 16,237,036.18 | | 16,273,033.13 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | |
| | | | | |
| 营业收入 | | | | 9,509.44 |
| 净利润 | | -125,487.86 | | -627,553.03 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | -125,487.86 | | -627,553.03 |
| 综合收益总额 | | | | |
| | | | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | |

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-------------------------|------|--------|------------------|-------------------|
| 商赢控股集团有限公司 | 南通市苏通科技产业园海伦路80号云萃公寓88幢 | 项目投资 | 10,000 | 5.37 | 5.37 |

本企业的母公司情况的说明

截至本公告披露日，公司的母公司商赢控股集团有限公司持本公司5.37%股份，旭森国际控股（集团）有限公司持本公司3.40%股份，上海旭森世纪投资有限公司持本公司0.94%股份，杨军先生为上述公司实际控制人，上述公司为一致行动人，杨军先生持本公司0.02%股份，故杨军先生合计持有本公司9.73%的股份，为公司实际控制人。上述股份除杨军先生持股的0.02%外，控股股东及一致行动人持有的股票全部处于质押状态。杨军先生因诉讼等原因，于2019年12月3日被法院列入被执行人失信名单。杨军先生控制的部分上市公司股份有被司法拍卖、强制被动减持的可能性。

本企业最终控制方是杨军

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------|-------------|
| 上海旭森世纪投资有限公司 | 参股股东 |
| 旭森国际控股（集团）有限公司 | 参股股东 |
| 上海乐源商业管理有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 上海乐源财务管理有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 上海乐源资产管理有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 起跑线企业发展（上海）有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| TATA 健康国际控股有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 乐源控股有限公司 | 同一控制人控制的企业 |

其他说明

无

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|------------|
| 上海乐源商业管理有限公司 | 物业管理 | 517,988.52 | 110,600.64 |

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 |
|---------------|---------|---------------|--------------|
| 商赢控股集团有限公司 | 办公场所 | 2,866,615.48 | 3,481,744.43 |
| 上海商赢供应链管理有限公司 | 办公、经营场所 | 16,311,666.72 | 774,259.43 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|----------------|------------|-------|------------|
| Star Ace | 168,633,927.50 | 无特定到期日 | | 否 |
| Orient Gate | 3,131,569.04 | 无特定到期日 | | 否 |
| Star Property | 17,634,126.08 | 无特定到期日 | | 否 |
| OSI | 42,599,843.78 | 无特定到期日 | | 否 |
| Active | 6,163,124.40 | 无特定到期日 | | 否 |
| Active | 6,500,000 | 最长至 2024 年 | | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|-----------|-----|-----|-----|
| 拆入 | | | | |
| 上海乐源财务管理有限公司 | 66,300.00 | | | 注 1 |
| | | | | |

注 1：上海乐源财务管理有限公司期初金额-2,669,321.35，主要为同一控制企业合并日之前形成的往来余额。本期拆入 66,300.00 元，期末金额-2,669,321.35。

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆出 | | | | |
| 无 | | | | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|-------|--------------|
| 上海乐源资产管理有限公司 | 股权交易 | | 3,746,800.00 |

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 173.43 | 337.38 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 商赢控股集团有限公司 | 2,002,326.13 | 200,232.61 | 2,002,326.13 | 200,232.61 |

| | | | | | |
|--------|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 上海乐源商业管理有限公司 | 18,609.00 | 1,860.90 | 18,609.00 | 1,860.90 |
| 其他应收款 | 旭森国际控股(集团)有限公司 | 11,347,716.00 | 1,031,815.20 | 11,347,716.00 | 1,031,815.20 |
| 其他应收款 | 百世通利(上海)磁能源有限公司 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 | 33,000,000.00 |
| 其他应收款 | 翊商技术服务(上海)有限公司 | 380,000.00 | 38,000.00 | 380,000.00 | 19,000.00 |
| 其他应收款 | 上海乐源财务管理有限公司 | 18,609.00 | 1,860.90 | | |
| 长期待摊费用 | 旭森国际控股(集团)有限公司 | 5,437,222.32 | | 21,748,889.04 | |

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 上海乐源商业管理有限公司 | 566,085.76 | 67,445.00 |
| 其他应付款 | 上海乐源财务管理有限公司 | 2,735,621.35 | 2,669,321.35 |
| 其他应付款 | 上海乐源商业管理有限公司 | 566,085.76 | 331,333.24 |
| 其他应付款 | 商赢控股集团有限公司 | 5,411,861.24 | 2,287,267.34 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1)、股东增持股份计划实施期限届满未完成增持

实际控制人的关联方乐源资产公司、起跑线公司和商赢控股公司拟通过上海证券交易所交易系统增持不少于公司已发行总股份的5%且不超过10%的股份，增持计划未设价格区间，期限为自2021年1月14日、1月15日起不超过6个月。截至2021年7月12日，通过上海证券交易所证券交易系统集中竞价交易方式累计增持公司股份2,000,000股，占公司总股本的0.43%，增持计划未完成。

(2)、全资子公司持有共青城大禾投资管理合伙企业股权强制变更

公司全资子公司商赢文化公司、商赢财务公司收到南昌仲裁委员会《裁决书》【(2020)洪仲裁字第0504号】，截至本公告日仲裁申请人刘少林、李芸已向南昌仲裁委申请强制执行，共青城大禾投资管理合伙企业的股权结构已由原来的商赢文化公司持股90%、商赢财务公司持股10%恢复为刘少林持股90%、李芸持股10%。

(3)、公司股东持有公司股份司法拍卖过户完成

上海金融法院（以下简称“法院”）于近日发布司法处置股票公告（2021）沪74执86号之一，公告内容为关于申请执行人华融证券股份有限公司与被执行人旭源投资有限公司、杨军质押式证券回购纠纷一案，法院委托上海证券交易所于2021年07月09日在大宗股票司法协助执行平台处置被执行人旭源投资有限公司（以下简称“旭源投资”）持有的商赢环球股份有限公司（*ST环球600146.SH）6,500,000股无限售流通股股票，占公司总股本1.38%，对所涉6,500,000股股票竞买保证金缴纳日期为2021年06月25日至2021年07月06日，竞买申报日为2021年07月09日，竞买时间为9:30至11:30、13:00至15:30。经公开竞价，竞买账号：A335452***以每股单价2.2元，申报竞买6,500,000股，拍卖成交价为：人民币14,300,000元（壹仟肆佰叁拾万元整）。本次司法拍卖事项已完成股权变更过户。股权变更过户完成后，控股股东商赢控股集团有限公司及其一致行动人合计持有公司股份比例由11.11%变更为9.73%。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

本公司的经营分部的分类与内容如下：本公司经营分部按地区分类，分为中国地区、香港地区、美国地区，中国地区的经营范围主要为供应链服务等。香港地区经营范围为成衣、布料的出口贸易；房屋租赁业务。美国地区的经营范围为女装、童装及运动服饰。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 中国地区 | 中国香港地区 | 美国地区 | 分部间抵销 | 合计 |
|------|----------------|----------------|---------------|------------------|------------------|
| 营业收入 | 2,568,049.90 | 350,490.00 | 23,579,708.85 | 774,259.44 | 25,723,989.31 |
| 营业成本 | 15,223,855.89 | -195,273.00 | 27,394,744.14 | 0.00 | 42,423,327.03 |
| 销售费用 | 367,884.24 | - | 59,826.76 | 0.00 | 427,711.00 |
| 利润总额 | -34,212,916.19 | -24,203,269.06 | -5,142,566.29 | -6,305,634.46 | -57,253,117.08 |
| 净利润 | -34,212,916.19 | -24,203,269.06 | -5,142,566.29 | -6,305,634.46 | -57,253,117.08 |
| 资产 | 1,378,240,220. | 923,287,417.08 | 66,855,585.80 | 1,019,336,728.48 | 1,349,046,495.03 |

| | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|
| 产 总 额 | 63 | | | | |
| 负 债 总 额 | 702,875,027.88 | 845,656,895.24 | 232,475,423.09 | 1,077,140,329.28 | 703,867,016.93 |
| | | | | | |

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

(1) 2017年4月11日，商赢环球签署了《商赢环球股份有限公司关于委托环球星光国际控股有限公司代付重组诚意金的函》，根据该函，商赢环球将会指定一家在境外成立的购买主体从 Kellwood Company LLC、Sino Jasper Holding Limited 处分别购买 Kellwood Apparel 股份以及 Kellwood HK Limited 100%股权（以下简称“拟定交易”）。由于时间限制，商赢环球首先委托环球星光应于 2017年4月12日向卖方指定的账户支付总额为 2800 万美元的意向金，该笔款项系商赢环球通过其拟境外成立的购买主体向环球星光的借款，借款期限不少于 1 年。

2017年4月12日，环球星光向卖方指定账户支付了 2800 万美元的意向金。

2017年5月3日，商赢环球与卖方签署《Termination Agreement》（以下简称“终止协议”），终止商赢环球与卖方就拟定交易下的全部谈判，且同意上海创开企业发展有限公司（以下简称“上海创开”）可与卖方谈判该拟定交易期后，商赢环球与卖方签订了终止协议，上海创开或其指定购买方（以下简称“买方”）和商赢环球分别向卖方签署《Instruction》，共同确认该意向金转为拟定交易项下应由买方向卖方支付的意向金，并同意卖方无需向商赢环球归还该意向金。同日，上海创开同意继承在《商赢环球股份有限公司关于委托环球星光国际控股有限公司代付重组诚意金的函》项下的、商赢环球通过其拟境外成立的购买主体对环球星光的负债，即本金 2800 万美元。并签署《借款协议》和《借款协议之补充协议》。根据借款协议约定，如果本次拟定交易无法完成而导致卖方应当退还意向金的，上海创开同意卖方将意向金直接退还至 Star Ace 指定账户；如果在借款期限届满时，卖方未退回意向金，则由上海创开向环球星光归还 2800 万美元的借款。借款年利率为 9.6%，借款期限至 2017年10月31日，由上海创开的实际控制人吴宇昌先生承担连带责任担保，保证期间为债务履行期届满之日起两年。根据补充协议约定，香港创开有限公司将作为共同借款方，借款期限延至 2018年6月30日。

2018年5月31日，根据商赢环球第七届董事会第 21 次临时会议审议通过《关于调整原发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案并继续推进交易事项的议案》，将重组方案调整为由环球星光国际控股有限公司现金购买 Kellwood Apparel 股份以及 Kellwood HK Limited 100%股权。

2018年7月3日环球星光国际控股有限公司向 Sino Jasper Holdings Ltd (Kellwood Apparel 股份以及 Kellwood HK Limited 的上层股东) 支付定金 1000 万美金，合计支付定金 3800 万美元，在扣

除其代付的美国反垄断审查费用，剩余定金 3,785.90 万元（以 2018 年 12 月 31 日美元汇率折人民币 25,983.39 万元）。

2018 年 9 月 4 日，商赢环球公告拟终止上述重大资产重组。公司于 2019 年 4 月 25 日收到重大资产重组交易对方之一的 Sino Jasper Holdings Ltd 所出具的《承诺函》，其中列明了定金偿还计划，声明其承诺于在未来 36 个月内按所列计划偿清所有定金。

截至 2021 年 6 月 30 日，Sino Jasper Holdings Ltd 未偿还剩余定金 2,140.87 万元（以 2021 年 6 月 30 日美元汇率折人民币 13,830.22 万元），经本公司管理层判断预计信用损失 6,984.47 万元。

(2) 本公司分别于 2018 年 2 月 12 日、2018 年 11 月 1 日、2019 年 4 月 17 日召开了第七届董事会第 12、27、37 次临时会议，审议通过了购买房产的相关议案，根据审议通过的协议约定，本公司孙公司商赢盛世电子商务（上海）有限公司（原为公司全资子公司，以下简称“商赢盛世电商”）以人民币 210,074,640 元向杭州昆润房地产开发有限公司（以下简称“杭州昆润”）购买坐落于杭州市上城区昆仑商务中心 2 号楼 5-8 层的商品房。

2019 年 7 月 8 日，本公司收到了杭州昆润发来的回函，因银行抵押未解除及其他原因，杭州昆润无法在原协议约定的时间内将新标的房产交付给商赢盛世电商，并请求商赢盛世电商将交付期限延期至 2020 年 1 月 5 日。

由于杭州昆润未能及时履行相应的合同义务，影响了公司预期经营目的的实现。为维护上市公司及全体股东利益，公司全体董事一致决定终止本次购买房产事项，同时授权公司管理层全权处理与本次终止购买房产的相关事宜。

自公司决定终止本次购买房产以来，公司与交易对方杭州昆润就商赢盛世电商已付购房款人民币 210,074,640 元及逾期违约金的返还事宜持续反复进行沟通。2019 年 10 月 31 日，本公司收到杭州昆润公司发来的《回函》，由于杭州昆润公司的整体授信与解除标的房产上抵押登记有密切关系，若解除该抵押需筹措巨额资金，故至今无法完成解除抵押工作。为此，杭州昆润公司希望与商赢盛世电商公司终止双方签署的《购房协议》，其将按原路返还相应的款项。公司于当日再次发函要求杭州昆润公司详尽告知其偿还相关款项的具体时间与安排。

2019 年 11 月 1 日，公司收到杭州昆润公司发来的《回函》，杭州昆润公司决定于 2019 年 11 月 30 日将剩余相关款项返还商赢盛世电商公司。报告期，商赢盛世电商公司已收到杭州昆润公司返还的购房款人民币 4,712.10 万元，尚余 16,300.00 万元及逾期违约金未返还。杭州昆润公司未能根据《承诺函》的约定在 2019 年 10 月 30 日之前偿还相应款项，未能按时履约。截至报告日，本公司数次催函，仍未偿还。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |

| | |
|---------|--------------|
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 2,278,208.31 |
| | |
| | |
| 合计 | 2,278,208.31 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|--------|--------------|----------|------|--------------|--------|--------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 | 100 | | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 | 100 | | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 | 100 | 2,278,208.31 |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,278,208.31 | / | 2,278,208.31 | / | | 2,278,208.31 | / | 2,278,208.31 | / | 2,278,208.31 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,278,208.31 | | | | | 2,278,208.31 |
| 合计 | 2,278,208.31 | | | | | 2,278,208.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 839,474,804.62 | 840,133,448.91 |
| 合计 | 839,474,804.62 | 840,133,448.91 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|-------------------|----------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| 0-6 个月（含 6 个月） | 28,461,915.69 |
| 6 个月-1 年以内（含 1 年） | 238,280,998.74 |
| 1 年以内小计 | 266,742,914.43 |
| 1 至 2 年 | 560,204,494.85 |
| 2 至 3 年 | 48,630,708.40 |
| 3 年以上 | - |
| 3 至 4 年 | 5,338,311.08 |
| 4 至 5 年 | 1,271,688.92 |
| 5 年以上 | |
| | |
| | |
| 合计 | 882,188,117.68 |

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|------------|-----------|
| 备用金 | 600,123.23 | 712,190.5 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 押金 | 2,022,326.13 | 2,022,326.13 |
| 往来款 | 837,589,878.48 | 878,095,073.87 |
| 其他 | 41,975,789.84 | 2,018,459.94 |
| 合计 | 882,188,117.68 | 882,848,050.44 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2021年1月1日余额 | | 211,312.89 | 42,503,288.64 | 42,714,601.53 |
| 2021年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | | | | |
| 本期转回 | | -1,288.47 | | -1,288.47 |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | | 210,024.42 | 42,503,288.64 | 42,713,313.06 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----|--------------|--------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按单项 | 34,711,145.9 | | | | | 34,711,145.90 |

| | | | | | | |
|--------------|---------------|--|-----------|--|--|---------------|
| 计提坏账准备的应收款项 | | | | | | |
| 按组合计提坏账的应收款项 | 8,003,455.63 | | -1,288.47 | | | 8,002,167.16 |
| 合计 | 42,714,601.53 | | -1,288.47 | | | 42,713,313.06 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------------------------|-----------|----------------|------------------|----------------------|----------|
| OneworldStarInternationalHoldingsLtd | 并表范围内关联往来 | 223,000,000.00 | 1-2年,2-3年 | 26.56 | |
| 商赢盛世电子商务(上海)有限公司 | 并表范围内关联往来 | 201,073,599.35 | 6个月-1年,1-2年,2-3年 | 23.95 | |

| | | | | | |
|----------------|-----------|----------------|---------------------------------|-------|--|
| 大连创元新材料有限公司 | 并表范围内关联往来 | 160,418,000.00 | 0-6个月, 6个月-1年, 1-2年, 2-3年, 3-4年 | 19.11 | |
| 上海商赢盛世资产管理有限公司 | 并表范围内关联往来 | 144,051,515.06 | 0-6个月, 6个月-1年, 1-2年, 2-3年 | 17.16 | |
| 商赢环球(香港)股份有限公司 | 并表范围内关联往来 | 61,943,825.13 | 1-2年 | 7.38 | |
| 合计 | / | 790,486,939.54 | / | 94.16 | |

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,256,865,983.12 | 2,077,894,736.80 | 178,971,246.32 | 2,256,865,983.12 | 2,077,894,736.80 | 178,971,246.32 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 2,256,865,983.12 | 2,077,894,736.80 | 178,971,246.32 | 2,256,865,983.12 | 2,077,894,736.80 | 178,971,246.32 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--|-------------------|------|------|-------------------|----------|----------|
| 商赢电子商务有限公司 | 89,478,823.37 | | | 89,478,823.37 | | |
| 上海商赢盛世资产管理有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 | | |
| 上海烨歆贸易有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 商赢体育发展(上海)有限公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 大连创元新材料有限公司 | 10,492,422.95 | | | 10,492,422.95 | | |
| Oneworld Star International Holdings Ltd | 2,077,894,736.80 | | | 2,077,894,736.80 | | |
| 小计 | | | | | | |
| 减：长期投资减值准备 | -2,077,894,736.80 | | | -2,077,894,736.80 | | |
| 合计 | 178,971,246.32 | | | 178,971,246.32 | | |

长期股权投资减值准备

| 被投资单位 | 2020. 01. 01 | 本期 计提 | 本期 减少 | 2020. 12. 31 |
|--------------|------------------|----------|----------|------------------|
| 环球星光国际控股有限公司 | 2,077,894,736.80 | | | 2,077,894,736.80 |
| 合计 | 2,077,894,736.80 | | | 2,077,894,736.80 |

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 79,300.00 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息 | | |

| | | |
|--------------------|--|-----------|
| 收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 理财产品投资收益 | | |
| | | |
| 合计 | | 79,300.00 |

其他说明：
无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------|----|
| 非流动资产处置损益 | | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 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） | 9,028.73 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |

| | | |
|---|------------|--|
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -43,223.26 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| | | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | -34,194.53 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -12.68 | -0.11 | -0.11 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -12.67 | -0.11 | -0.11 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：金松

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 31 日

修订信息

适用 不适用