

公司代码：603518

公司简称：锦泓集团

# 锦泓时装集团股份有限公司 2020 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、公司负责人王致勤、主管会计工作负责人陶为民及会计机构负责人（会计主管人员）张爽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其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、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、经营风险、财务风险等。敬请查阅本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“三、其他披露事项”中“（二）可能面对的风险”相关内容。

十、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.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	39
第七节	优先股相关情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	43
第九节	公司债券相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	161

## 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		
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
锦泓集团、公司、本公司	指	锦泓时装集团股份有限公司
甜维你	指	公司子公司甜维你（上海）商贸有限公司
南京云锦研究所	指	公司全资子公司南京云锦研究所有限公司
上海金融发展	指	上海金融发展投资基金（有限合伙），本公司股东。
金维格	指	南京金维格服装产业投资合伙企业（有限合伙）
赫为	指	公司全资子公司上海赫为时装有限公司
杭州金投维格	指	杭州金投维格投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
公司章程	指	《锦泓时装集团股份有限公司章程》
VGRASS 品牌	指	公司旗下高端女装品牌
TEENIE WEENIE 品牌	指	公司旗下中高端休闲服饰品牌
元先品牌	指	公司旗下以南京云锦为主要面料的高端品牌
意大利子公司	指	公司全资子公司 VGRASS Italy s.r.l.
股东大会	指	锦泓时装集团股份有限公司股东大会
董事会	指	锦泓时装集团股份有限公司董事会
监事会	指	锦泓时装集团股份有限公司监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	锦泓时装集团股份有限公司
公司的中文简称	锦泓集团
公司的外文名称	Jinhong Fashion Group Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	JHF
公司的法定代表人	王致勤

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陶为民	夏天
联系地址	南京市建邺区茶亭东街240号	南京市建邺区茶亭东街240号
电话	025-84736763	025-84736763
传真	025-84736764	025-84736764
电子信箱	securities@vgrass.com	securities@vgrass.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市秦淮区中山南路1号60层
--------	-----------------

公司注册地址的邮政编码	210005
公司办公地址	南京市建邺区茶亭东街240号
公司办公地址的邮政编码	210017
公司网址	www.vgrass.com
电子信箱	securities@vgrass.com
报告期内变更情况查询索引	无

#### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	无

#### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	锦泓集团	603518	维格娜丝
可转债	上海证券交易所	维格转债	113527	/

#### 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	1,129,627,479.81	1,287,387,764.25	-12.25
归属于上市公司股东的净利润	-2,514,196.66	25,103,326.41	-110.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-18,947,384.77	10,827,885.32	-274.99
经营活动产生的现金流量净额	391,422,848.53	175,492,212.92	123.04
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,600,122,955.21	2,589,582,614.43	0.41
总资产	6,759,251,294.08	6,944,910,692.73	-2.67

## (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)	-0.01	0.10	-110.00
稀释每股收益(元/股)	-0.01	0.10	-110.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.08	0.04	-300.00
加权平均净资产收益率(%)	-0.10	0.99	减少1.09个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-0.73	0.43	减少1.16个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 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	-28,032.96	
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	28,788,828.13	
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	-4,768,869.29	
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	-1,176,280.82	
所得税影响额	-6,382,456.95	
合计	16,433,188.11	

#### 十、其他

适用 不适用



### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### (一) 主要业务

公司主要业务为中高档服装的设计研发、生产制造、品牌营销及终端销售，现旗下主要拥有三个品牌，分别是：1) 定位于中高端休闲服饰的“TEENIE WEENIE”品牌；2) 定位于高端女装的“VGRASS”品牌；3) 定位于中国文化元素奢侈品的云锦“元先”品牌。三个主要品牌形成了集团在服装品类的金字塔结构布局。

##### 1、“TEENIE WEENIE”品牌



TEENIE WEENIE 品牌为公司 2017 年收购的定位于中高端卡通休闲服饰品牌，目标客群定位为 Z 世代消费者及儿童。品牌产品线包括女装、男装、童装和配饰。

TEENIE WEENIE 品牌起源于美国东部传统家族的生活方式，富含时尚和浪漫的气息，受到常春藤的精神和爱的鼓舞，面向通过移动互联网 APP 和 SNS 对国际时尚流行趋势和搭配信息敏感的 Z 世代消费群体及儿童，为顾客提供具有休闲时尚风格的高品质服装。TEENIE WEENIE 品牌在亚洲已具有很高的品牌知名度。其以独特的小熊家族故事作为背景，以可爱的小熊家族卡通图案作为品牌形象图腾，推出颜色亮丽，款式富含时尚和浪漫气息的男、女、童装休闲服饰，适合追求时尚又有气质的消费者。其轻松自然的设计风格和舒适柔和的质地深受消费者的喜爱。

##### 2、“VGRASS”品牌



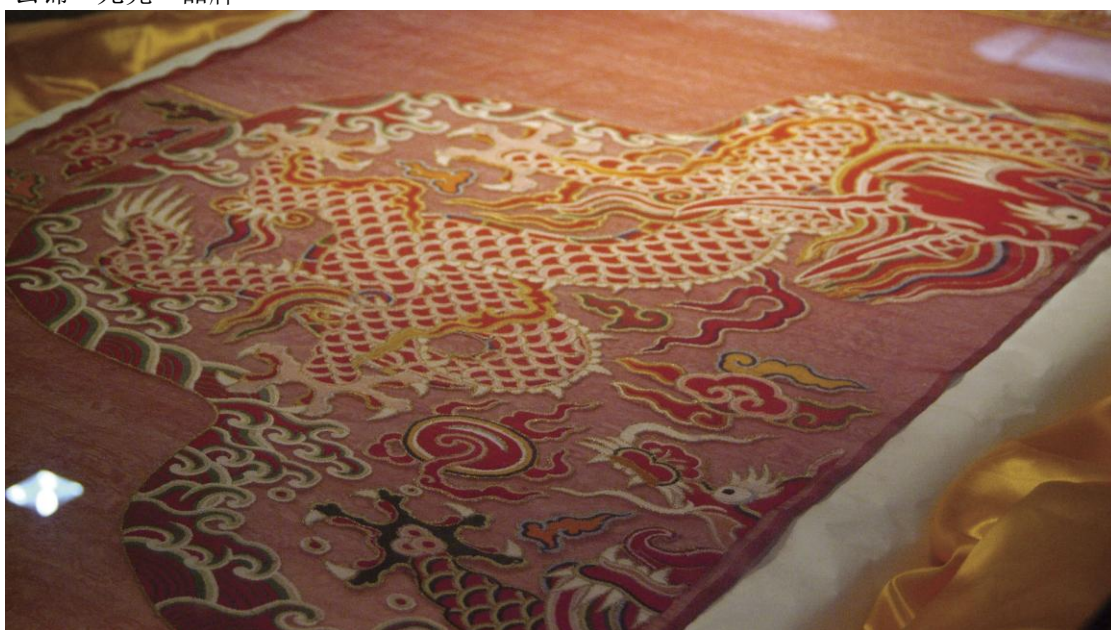


VGRASS 为国内高端女装一线品牌，目标客群定位为千禧一代消费者。该品牌专注“修身”DNA，秉持“匠心”精神，提供高品质、修身的产品，致力成为国际高端女装市场上的一线品牌。

VGRASS 品牌每一件作品都以其知性、优雅的精神主线，经典中融合时尚，温婉中愈见大气，传递女性内敛、自信、聪慧的价值主张，为现代女性提供知性、优雅、时尚、修身的全系列着装服务。VGRASS 品牌始终坚持自主设计，在全球设立了多个设计研发中心。在产品的设计方面，通过企划满足品牌调性，不断挖掘云锦馆藏艺术宝藏，自主研发独特面料花型，吸引千禧一代。产品聚焦于连衣裙品类，坚持“连衣裙之王”战略，做到单品类多样化，对销售持续贡献业绩。在工艺和面料方面，不断加入苏绣、钉珠等重工手工工艺，采用欧洲进口面料开发高端定制连衣裙系列，并利用公司独有云锦面料打造具有中国文化元素的高端场合装连衣裙系列。

VGRASS 品牌一直以来坚持直营为主的模式，基本覆盖国内所有一线城市，省会城市及重点二、三线城市，进驻核心商圈高端购物中心和百货商场。品牌店铺坚持自主选址、自行设计装修、自主管理，贯彻了公司的品牌战略。

### 3、云锦“元先”品牌



元先品牌为公司 2015 年全资收购南京云锦研究所股份有限公司后，拟打造的具有中国文化元素的奢侈品牌，该品牌以南京云锦为基础，主要有珍贵文物复制、高端艺术品、场合服饰定制、文创礼品等产品线，目标客群定位为国内外高净值人群消费者。古代丝织物中“锦”是代表最高技术水平的织物，而南京云锦则集历代织锦工艺艺术之大成，列中国四大名锦之首，在元、明、清三朝均为皇家御用品。作为拥有约 1600 多年历史、被列入联合国《人类非物质文化遗产代表作名录》和首批国家级非物质文化遗产名录的中国南京云锦，因其丰富的文化和内涵，被专家称作是中国古代织锦工艺史上最后一座里程碑，公认为“东方瑰宝”、“中华一绝”，也是中华民族和全世界珍贵的历史文化遗产。南京云锦研究所是中国唯一的云锦非物质文化遗产传承基地，中国南京云锦博物馆为爱国主义教育基地。云锦研究所还曾承担了国礼生产、配合央视媒体拍摄纪录片和非遗节目制作等工作。

#### （二）经营模式

##### 1、多品牌立体化集团经营模式

公司现有的三大品牌元先、VGRASS、TEENIE WEENIE 分别覆盖奢侈品、高端女装和中高端服饰产品线，形成了金字塔式的立体品牌矩阵布局。各品牌以事业部形式独立运营并协同发展，在保持独立经营的同时，又形成了相互协调与共享的良性竞争的生态圈，共同推动公司的创新发展。

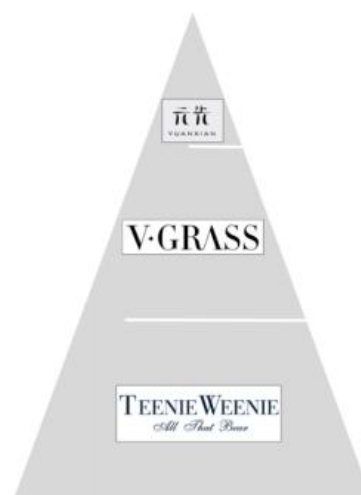
多品牌模式有助于公司扩大目标消费群体的范围，满足消费群体多样化、多元化、个性化的需求，提高客户黏性。同时又能丰富公司品牌文化、提高公司品牌影响力，在国内外服装市场上不断将产品竞争转化为品牌竞争，成为公司新的业绩增长点，从而增强公司的持续盈利能力和抗风险能力。

## 2、多渠道融合的新零售经营模式

公司在销售方面通过融合多种销售渠道打造新零售经营模式。目前，公司通过融合线下直营、加盟店铺，与线上传统电商平台、社交电商，实现与客户进行持续深度的交互；通过“云仓”商品管理系统，实现商品在各渠道中的高效流转。力求在任何时间、任何地点、任何渠道下为客户提供优质的服饰产品和尊贵服务，从而充分满足目前移动互联网时代人们碎片化、移动化、个性化、多元化的消费诉求。

公司旗下各品牌目前线下门店主要为直营模式，辅以加盟模式。直营模式下，通过进驻当地的核心商圈、核心百货商场或购物中心店的核心楼层，向顾客展示和销售产品，提供尊贵服务。加盟模式下，公司与加盟商签订特许经营合同，由公司将产品销售给加盟商，再由其通过其所属的销售门店以零售方式销售给终端消费者。

线上渠道方面，公司旗下各品牌通过进驻天猫、唯品会、小红书等电商平台进行销售。除此之外，公司还通过组建“新媒体部”，令其负责直播电商、自媒体平台、微信微博等新业务方面的探索、创新和实践，进行新业务能力的提炼、总结和复制；通过组建“新零售部”，推进线上线下销售业务的融合和新零售经营模式的发展。



## 3、设计研发、生产及销售一体化经营模式

公司自成立以来一直坚持自主设计研发，在韩国首尔、中国上海和南京组建设计团队，积累国际化设计团队运营经验，自主研发能力不断提升。

公司店铺坚持以直营为主的销售模式，自主选址、自行设计装修、自助管理，能彻底贯彻公司的品牌战略和定价策略，对消费者需求做出快速响应，保证了品牌营销与推广的力度，为公司不断提升品牌档次提供了强有力保障。

公司产品除在东南亚和国内进行代工生产以外，还在中国南京还拥有自己的生产工厂，拥有多项实用新型专利。不仅能承接双面呢、刺绣等复杂工艺的加工生产，还能保持整条供应链的快速反应能力，产品大货准交率和追单平均周期处于行业领先水平。

## 4、品牌 IP 资产授权经营模式

之前公司对 TEENIE WEENIE 品牌的 IP 资产的开发利用仅局限于服装类产品，其他方面均未涉及。公司希望能够给提供更加丰富的熊 IP 资产的产品以满足小熊粉丝们感同身受小熊家族的梦想、精神和情感。公司今年起已开始尝试 TEENIE WEENIE 品牌 IP 资产在服装之外其他品类的开发利用。主要采取的模式为 IP 资产的授权经营。采用互联网经营的思维，整合线下头部供应商和线上头部经销商，采取可靠的质量和极致的性价比，公司收取少量品牌授权使用费，与生态链企业共赢。具体业务模式如下：



两环中间是 TEENIE WEENIE 品牌的 IP 资产，包括商标使用权、品牌 LOGO，小熊家族卡通形象、品牌故事；也包括小熊家族的 Life Style 旗舰店和锦泓商城。

左环为 IP 资产授权经营和变现的循环。主要由品牌方（IP 资产持有者）、供应链方（品类头部供应商）和经销商方（品类线上头部经销商）构成。品牌方通过线上大数据分析，从线上最受消费者欢迎和与熊家族生活方式最接近的品类入手，寻找线上头部的经销商和头部供应商组成品类 IP 资产品类授权合作单元。向品类头部供应商提供具有市场号召力的品牌和线上头部的经销商进行合作，并通过大数据分析向供应商推荐品类爆款方案或帮助供应商精准选品。解决供应商稳定订单、精准选品、提升效率的痛点；向头部经销商提供具有市场号召力的品牌和可靠质量保证以及性价比的头部供应商，解决经销商扩大销售规模、降低流量成本和提升效率的痛点。并且由于线上销售的模式使得各方的资金周转速度大大加快，有利于各方头部效应的进一步叠加。品牌方在销售实现后向供应商和经销商收取少量的品牌授权管理费，与生态链企业共赢。由于与熊家族生活方式（场景）相关的品类和产品众多，同一品类又可依据市场的规模授权多个经销商，因此 TEENIE WEENIE 品牌的 IP 资产授权经营的业务投入不大，风险小，可以在较短的时间内获得快速的增长。

小熊家族的 Life Style 旗舰店和锦泓商城将汇集与小熊家族生活方式相关的所有产品（包括授权经营和自营的产品），以方便和满足熊粉们的各种需求。其中熊家族的 Life Style 旗舰店是在天猫等平台吸引公域流量的粉丝，锦泓商城是以小程序等为载体吸引私域流量的粉丝。

右环为 IP 资产开发和推广，提升 IP 资产价值的循环，包括小熊家族卡通形象的再创作、小熊动漫作品、短视频的制作传播、小熊 IP 资产（Life Style 旗舰店的相关产品）与明星的合作或互动、网红推荐小熊 IP 资产（Life Style 旗舰店的相关产品）等。目前小熊 IP 资产的开发推广和提升基本围绕时装产品的营销推广来进行，并无额外的投入。未来如有小熊动漫、电影等大制作，可以独立的业务单元来运作。左右两环双轮驱动，相互借势，共同促进 TEENIE WEENIE 品牌 IP 资产授权业务的快速发展。

### （三）行业情况

2020 年一季度，受新冠疫情及国内外经济环境的影响，国内主要经济指标明显下滑，纺织服装行业同比大幅下降。根据国家统计局发布的数据，一季度社会消费品零售总额 78,579.7 亿元，同比下降 19.0%。限额以上服装鞋帽、针、纺织品类商品零售类累计 2,251.9 亿元，同比下降 34.8%。其中，服装类商品零售类累计 1,604.3 亿元，同比下降 34.3%。全国网上零售额 22168.8 亿元，同比下降 0.8%。实物商品网上零售额为 18,535.7 亿元，累计增长 5.9%，其中，穿类实物商品网上零售额累计下降 15.1%。

随着国内疫情逐渐受控，经济运行稳步复苏，服装消费有所回暖，但速度较其他品类相对较慢，消费者对服饰产品的需求仍需时间恢复。上半年社会消费品零售总额 172,256.2 亿元，同比下降 11.4%。限额以上服装鞋帽、针、纺织品类商品零售类累计 5,119.9 亿元，同比累计下降 19.6%。服装类商品零售类累计 3,609.1 亿元，同比下降 21.8%。全国网上零售额 51,500.9 亿元，同比增长 7.3%。实物商品网上零售额为 43,480.7 亿元，累计增长 14.3%，其中，穿类实物商品网上零售额累计下降 2.9%。



## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

### （一）公司主要资产情况

预付款项较上年同期期末下降 41.77%，主要为预付货款减少、预付商场租金物业等费用减少。公司 2020 年上半年根据疫情发展主动采取控制措施，采购额较 2019 年上半年大幅下降；另 2019 年 6 月末公司根据下半年生产计划进行较多备料，而 2020 年 6 月末公司备料减少；均导致预付货款减少。

其他流动资产较上年同期期末下降 43.64%，主要为待抵扣进项税减少 2084 万，因意大利子公司已停止经营，公司已于 2019 年底对其待抵扣进项税进行报废处理，计入营业外支出。

递延所得税资产较上年同期期末增加 29.90%，递延所得税负债较上年同期期末下降 78.94%。本期期末未经抵销的递延所得税资产较上年同期增加 0.67 亿，主要为可抵扣亏损导致的递延所得税资产增加 0.64 亿。本期期末未经抵销的递延所得税负债较上年同期减少 0.21 亿，主要为发行可转债产生的递延所得税负债减少 0.21 亿。详可参见财务报告七、30。

### （二）公司境外资产情况

公司境外资产 35,038,573.32（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.52%。

为公司境外全资子公司维格娜丝韩国有限公司、维格娜丝意大利有限公司，及境外三级子公司甜维你韩国有限公司的资产。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、国际化的自主设计研发能力

公司旗下 VGRASS 品牌是国内高端女装行业较少的拥有多个设计研发中心的品牌。公司在韩国首尔、中国上海及南京的设计研发中心，不断积累运营国际设计团队的经验，形成了一套成熟的管理模式。集团化的运营模式使得公司在全球各地的员工进行团队合作，互相学习提升，形成了良性竞争的生态圈。集团多品牌间的所有设计团队资源共享，优势互补，建立了良性的竞争模式，保持了设计团队的活力。在国际设计团队不同设计思维的碰撞下，在结合时尚前沿设计的前提下，保证了公司产品特征的延续和消费者对公司产品认知的持续性。

### 2、多品牌的金字塔梯队

集团旗下多品牌形成的金字塔形的品牌梯队，构建了立体的品牌定位，可以覆盖更广的消费客群。元先品牌定位于具备中国文化元素的奢侈品品牌，客户群体定位于高净值人群消费者，业务涵盖龙袍复制件等馆藏精品、高端艺术品、定制礼服及嫁衣、现代文创产品等。VGRASS 品牌定位为高端女装品牌，主要客户群体面向包括千禧一代在内的高端消费者。TEENIE WEENIE 品牌定位于中高端休闲服饰品牌，主要客户群体为 Z 世代年轻消费群体及儿童，品牌产品线包括女装、男装、童装及配饰。

### 3、集团资源整合能力

集团旗下品牌在设计资源、高端面料与生产供应商资源、工艺技术、销售渠道等资源方面，可以实现旗下品牌间资源共享，提升品牌集群整体竞争力。VGRASS 品牌和 TEENIE WEENIE 品牌拥有国际化的设计团队，并积累了众多全球高端面料及高质量生产供应商的资源。云锦研究所传承的传统织造工艺，至今已有约 1600 年的历史，在历史上长期用于织造皇室龙袍冕服，是织锦技艺最高水平的代表。其通经断纬、挖花盘织独特技艺，配合真金线、孔雀羽等奢华材料，可以体现富丽堂皇、逐花异色的效果，并可被 VGRASS 品牌高端系列产品所借鉴和使用。VGRASS 品牌拥有强大的销售渠道资源，已在国内一、二线城市核心商圈的高端购物中心和百货商场占据了有利位置，如北京 SKP、南京德基广场、上海恒隆港汇、深圳益田假日、重庆 IFS 等。

#### 4、数字信息化管理能力

集团旗下 SAP、ERP、云仓等信息化项目，主要覆盖各品牌下属直营门店、专柜、供应链、物流的信息化建设，通过信息系统，不断优化与提升集团管理水平，以促进企业的长期持续稳定发展。综合考虑整体与协同、把控全局，设计思路体现总分管控，实现集团公司范围内统一化、标准化、规范化的管理目标。

### 第四节 经营情况的讨论与分析

#### 一、经营情况的讨论与分析

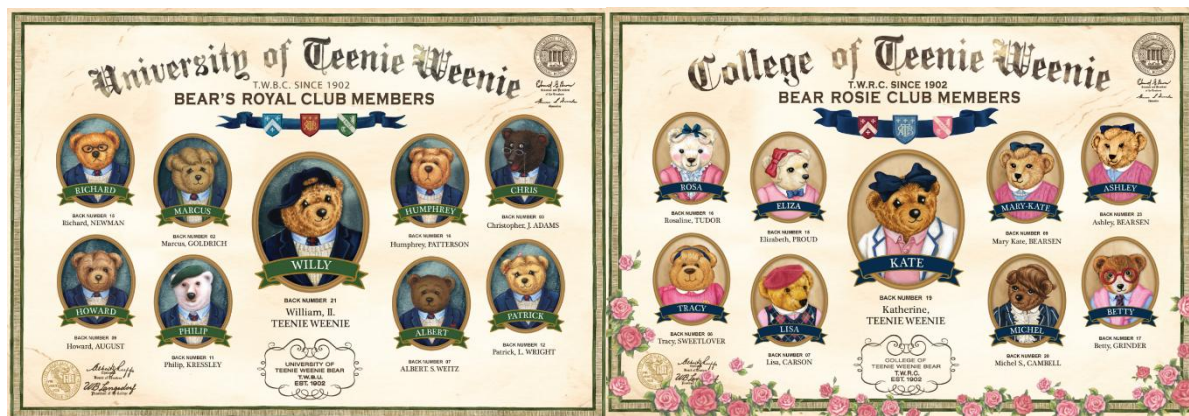
2020 年上半年，面对突如其来的新冠疫情及复杂多变的经济环境，公司及时调整战略积极转型线上销售，疫情期间紧急开发并上线小程序，启动集团线上商城，培养私域流量，推行全员营销。VGRASS 品牌线上业务基本从零起点增长至 1.33 亿元，上半年营业收入占比约 36.5%；TEENIE WEENIE 品牌的线上业务也增长了 51%。今年上半年集团合并口径线上业务 3.82 亿元，占比约 34%。部分缓解了疫情对公司业务的冲击。

为应对疫情可能对公司造成的流动性风险，公司在加大货款回收力度、强化存货处理、根据销售预测严控商品采购规模、压缩非关键岗位和临时现金管控等措施方面取得明显实效。同时由于公司线上业务占比明显提高，线上业务的回款速度快，上半年经营性净现金流 3.91 亿元，同比增长约 124%，是近几年最好水平。

公司围绕新零售渠道建设方面不断进行实践和创新，不断强化线上线下渠道融合，拓展高收益新渠道。公司今年以来在进一步加强微信、微博运营的基础上，在包括传统电商、内容电商、直播平台、自媒体等各平台完成了多轮宣传。通过与明星、KOL（意见领袖）、网红、跨界品牌的合作，IP 内容开发，以及对于数字媒体宣传的不断加强，进一步扩大品牌的知名度和影响力，并为品牌的 VIP 客户提供增值服务，提高粉丝粘性。公司不断加大对线上渠道的投入，继续发力传统电商平台和短视频网站平台，不断提升公域流量和销售的转化率，推动线上销售的增长。

公司除做好 VGRASS、TEENIE WEENIE、云锦元先品牌的日常运营和数字化转型，积极搭建数据中台，赋能品牌业务增长之外，也在积极探寻新的经济增长点，推行 TEENIE WEENIE 品牌“IP 资产授权经营模式”，已经与相关公司签署在礼赠行业授权业务协议。

TEENIE WEENIE 品牌有着极其丰富的 IP 资产。TEENIE WEENIE 品牌起源于韩国，共有 18 只各具鲜明特色和性格特征的拟人化卡通熊的形象，组成一个大的卡通熊家族，家族中富含时尚和浪漫的气息，受到理想和爱的鼓舞。熊家族以一个个独特的故事为背景，把熊家族成员热爱生活、追逐梦想、探索真理、亲近自然的精神、情感和生活方式融入其中，深得年轻人的喜爱，在国内拥有很高的知名度和众多的粉丝，在移动互联网时代能够自带流量。



之前公司对 TEENIE WEENIE 品牌的 IP 资产的开发利用仅局限于服装类产品，其他方面均未涉及。公司希望能够给提供更加丰富的熊 IP 资产的产品以满足熊粉们感同身受熊家族的梦想、精神和情感。公司今年起已开始尝试 TEENIE WEENIE 品牌 IP 资产在服装之外其他品类的开发利用。主要采取的模式为 IP 资产的授权经营。应用互联网经营的思维，整合线下头部供应商和线上头部经销商，采取可靠的质量和极致的性价比，公司收取少量品牌授权使用费，与生态链企业共赢。目前公司对小熊 IP 资产授权经营的相关工作已经展开，成立了独立的事业部，核心人员已逐步到岗。公司已与有关公司正式签署 TEENIE WEENIE 品牌 IP 资产在相关领域授权使用的协议，正在与其他公司洽谈 TEENIE WEENIE 品牌 IP 资产在相关领域授权使用的相关事宜。

## 二、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,129,627,479.81	1,287,387,764.25	-12.25
营业成本	398,714,732.48	400,933,393.85	-0.55
销售费用	522,363,003.10	604,954,438.17	-13.65
管理费用	56,948,226.30	68,326,428.03	-16.65
财务费用	118,687,029.09	114,027,255.69	4.09
研发费用	39,779,914.19	58,040,000.21	-31.46
经营活动产生的现金流量净额	391,422,848.53	175,492,212.92	123.04
投资活动产生的现金流量净额	-23,700,803.58	-87,139,490.24	72.80
筹资活动产生的现金流量净额	-152,145,871.61	14,593,851.40	-1,142.53

营业收入变动原因说明:本期受疫情影响商场店销售下降,因此营业收入减少。

营业成本变动原因说明:本期受疫情影响,总销售下降,为促进线上销售,公司大力开展促销活动,销售折扣增加,因此毛利率下降。

销售费用变动原因说明:本期销售费用随收入下降而有所减少。

管理费用变动原因说明:本期销售下降,公司加大管理支出的控制,薪资等各项费用均有所下降。

财务费用变动原因说明:财务费用主要为公司收购 TEENIE WEENIE 项目贷款以及发行可转债产生的利息。

研发费用变动原因说明:公司关闭意大利研发中心,因此本期研发费用有所减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期经营活动产生的现金净流入,较上年同期增加 2.16 亿;本期销售较上年同期下降,但本期通过电商平台及自营小程序进行的线上销售增加,且线上销售回款周期较短,因此销售商品收到的现金较上年同期仅减少 1.79 亿,同时公司本期加强应收账款催收和存货处理力度,以及根据销售预测控制采购规模等经营支出的效果明显,因此本期经营活动产生的现金净流入较上年同期有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期投资活动产生的现金净流出,较上年同期减少 0.63 亿;其中,店铺装修等长期资产的投资性现金支出较上年同期减少 0.27 亿;另本期因诉中财产保全而被冻结的现金增加 0.03 亿,上年同期支付购买 TEENIE WEENIE 资产业务的现金约



0.39 亿，本期较上年同期减少 0.36 亿。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期筹资活动产生的现金净流出为 1.52 亿，其中收回内保外贷保证金产生的现金流入为 0.07 亿，偿还银行借款支付的现金为 0.50 亿，支付借款利息产生的现金流出为 1.05 亿，支付股权激励回购款等支付现金约 0.04 亿；上年同期筹资活动产生的现金净流入为 0.15 亿，其中发行可转换公司债券收到现金 7.27 亿，取得短期借款 0.50 亿，偿还银团借款、短期借款等共计 6.15 亿，支付利息 0.91 亿，支付股利 0.41 亿，支付可转换公司债券发行费用和股权激励回购款 0.15 亿。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

#### ①主营业务分品牌情况

单位：元币种：人民币

品牌	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
VGRASS	363,453,119.15	125,701,462.82	65.41	-6.91	1.80	减少 2.96 个百分点
云锦	6,503,506.89	1,744,245.69	73.18	-39.58	-32.89	减少 2.68 个百分点
TEENIE WEENIE	753,985,328.24	269,091,211.25	64.31	-14.63	-1.61	减少 4.72 个百分点
合计	1,123,941,954.28	396,536,919.76	64.72	-12.50	-0.76	减少 4.17 个百分点

#### ②主营业务分产品情况

单位：元币种：人民币

产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
VGRASS-裙子	166,944,130.02	57,722,149.98	65.42	-17.94	-10.02	减少 3.04 个百分点
VGRASS-上衣	102,289,564.47	32,122,483.99	68.60	14.62	22.85	减少 2.10 个百分点
VGRASS-外套	63,987,228.61	23,912,514.32	62.63	-12.76	-6.67	减少 2.44 个百分点
VGRASS-其他	30,232,196.05	11,944,314.53	60.49	23.83	57.94	减少 8.53 个百分点
云锦-织锦	6,503,506.89	1,744,245.69	73.18	-39.58	-32.89	减少 2.68 个百分点
TEENIE WEENIE-女装	520,757,606.55	182,122,660.36	65.03	-17.65	-6.75	减少 4.09 个百分点

TEENIE WEENIE-男装	83,014,250.84	31,294,774.08	62.30	-17.34	-1.99	减少 5.90 个百分点
TEENIE WEENIE-童装	150,213,470.85	55,673,776.81	62.94	-0.13	20.36	减少 6.31 个百分点
合计	1,123,941,954.28	396,536,919.76	64.72	-12.50	-0.76	减少 4.17 个百分点

## ③主营业务线下分区域情况

单位：元币种：人民币

地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北	68,482,428.42	24,327,151.81	64.48	-45.55	-41.30	减少 2.57 个百分点
华北	75,615,982.85	23,939,284.93	68.34	-45.33	-40.58	减少 2.53 个百分点
华东	307,480,382.45	106,625,556.61	65.32	-26.53	-20.30	减少 2.71 个百分点
华南	59,149,384.69	17,146,851.01	71.01	-39.86	-37.21	减少 1.22 个百分点
华中	52,038,552.21	16,403,640.32	68.48	-40.45	-38.83	减少 0.83 个百分点
西北	55,232,850.51	18,774,050.35	66.01	-30.03	-23.82	减少 2.77 个百分点
西南	123,492,993.40	38,206,977.01	69.06	-25.73	-18.01	减少 2.91 个百分点
国内小计	741,492,574.53	245,423,512.04	66.90	-33.41	-28.00	减少 2.49 个百分点
线下小计	741,492,574.53	245,423,512.04	66.90	-33.46	-28.08	减少 2.48 个百分点

注：2019 年上半年国外意大利子公司主营业务收入 76.84 万元，主营业务成本 35.13 万元，毛利率 54.28%。意大利子公司已于 2019 年末停止经营，因此 2020 年意大利子公司无收入。

## ④实体门店变动情况

品牌	门店类型	2019 年末数量 (家)	报告期末数量 (家)	报告期内新开 (家)	报告期内关闭 (家)	去年同期数量 (家)	店铺数量比上年同期增减%
VGRASS	直营店	175	176	2	1	156	12.82
VGRASS	加盟店	11	13	3	1	4	225.00
小计	/	186	189	5	2	160	18.13
TEENIE WEENIE	直营店	1,176	1105	7	78	1135	-2.64
TEENIE WEENIE	加盟店	96	98	2	0	96	2.08
小计	/	1272	1203	9	78	1231	-2.27
云锦	直营店	1	1	0	0	1	0.00
合计	/	1459	1393	14	80	1392	0.07

## ⑤直营店和加盟店的盈利情况

单位：元币种：人民币

品牌类型	门店类型	主营业务收入	主营业务成本	毛利率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
VGRASS	直营店	225,769,155.09	71,865,768.44	68.17	-41.02	-40.36	减少 0.35 个百分点
VGRASS	加盟店	4,981,945.86	1,665,214.76	66.58	83.99	71.65	增加 2.40 个百分点
小计	/	230,751,100.95	73,530,983.20	68.13	-40.14	-39.46	减少 0.35 个百分点
TEENIE WEENIE	直营店	477,127,792.05	157,984,872.87	66.89	-31.03	-24.15	减少 3.00 个百分点
TEENIE WEENIE	加盟店	27,110,174.64	12,163,410.28	55.13	3.02	37.09	减少 11.15 个百分点
小计	/	504,237,966.69	170,148,283.15	66.26	-29.78	-21.65	减少 3.50 个百分点
云锦	直营店	6,503,506.89	1,744,245.69	73.18	-39.58	-32.89	减少 2.68 个百分点
合计	/	741,492,574.53	245,423,512.04	66.90	-33.46	-28.08	减少 2.48 个百分点

## ⑥线上线下销售渠道的盈利情况

单位：元币种：人民币

渠道类型	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
线上	382,449,379.75	151,113,407.72	60.49	124.78	158.99	减少 5.22 个百分点
线下	741,492,574.53	245,423,512.04	66.90	-33.46	-28.08	减少 2.48 个百分点
合计	1,123,941,954.28	396,536,919.76	64.72	-12.50	-0.76	减少 4.17 个百分点

## ⑦VGRASS 品牌店铺数及销售收入

年份	店铺数	销售收入(单位：万元)
2019	160	38,546.91
2020	189	23,075.11
升降	18.13%	-40.14%

## ⑧TEENIE WEENIE 品牌店铺数及销售收入

年份	店铺数	销售收入(单位：万元)
2019	1231	71,806.88

2020	1203	50,423.80
升降	-2.27%	-29.78%

⑨报告期内 VGRASS 品牌、TEENIE WEENIE 品牌均单价变化

年份	VGRASS 吊牌均价（单位：元）	TEENIE WEENIE 吊牌均价（单位：元）
2019	3943	805
2020	3767	734
升降	-4.46%	-8.82%

⑩VGRASS 品牌直营店铺月均销售额

属性	店铺数	月均销售额（单位：万元）
新开店铺	2	6.87
老店	174	36.40
关闭店铺	1	9.87

⑪TEENIE WEENIE 品牌直营店铺月均销售额

属性	店铺数	月均销售额（单位：万元）
新开店铺	7	8.16
老店	1098	12.37
关闭店铺	78	8.49

(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（%）	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上年同期期末变动比例（%）	情况说明
预付款项	31,533,309.59	0.47	54,152,048.01	0.81	-41.77	主要为预付货款减少、预付商场租金物业等费用减少。公司 2020 年

						上半年根据疫情发展主动采取控制措施，采购额较 2019 年上半年大幅下降；另 2019 年 6 月末公司根据下半年生产计划进行较多备料，而 2020 年 6 月末公司备料减少；均导致预付货款减少。
其他流动资产	17,900,819.28	0.26	31,763,416.04	0.48	-43.64	主要为待抵扣进项税减少 2084 万，因意大利子公司已停止经营，公司已于 2019 年底对其待抵扣进项税进行报废处理，计入营业外支出。
递延所得税资产	181,714,615.26	2.69	139,888,114.91	2.10	29.90	本期期末未经抵销的递延所得税资产较上年同期增加 0.67 亿，主要为可抵扣亏损导致的递延所得税资产增加 0.64 亿。本期期末未经抵销的递延所得税负债较上年同期减少 0.21 亿，主要为发行可转债产生的递延所得税负债减少 0.21 亿。详可参见财务报告七、30。
其他非流动资产	4,033,754.12	0.06	5,882,553.75	0.09	-31.43	主要为预付工程款减少。
应付账款	92,461,577.02	1.37	130,533,669.19	1.96	-29.17	主要为公司 2020 年上半年采购额较 2019 年上半年大幅下降；另 2019 年 6 月末公司根据下半年生产计划进行较多备料，而 2020 年 6 月末公司

						备料减少。
预收款项			18,465,267.74	0.28	-100.00	执行新收入准则，本期末预收货款记入合同负债。
合同负债	27,690,118.86	0.41			100.00	执行新收入准则，本期末预收货款记入合同负债。本期加大扩展加盟商渠道，加盟商数量增加，因此预收加盟商款项增加。
一年内到期的非流动负债	62,836,827.91	0.93	795,415,942.24	11.93	-92.10	原于 2020 年 3 月到期的银团借款已延期至 2022 年 3 月，因此重分类至长期借款。
其他流动负债	11,712,406.88	0.17	4,463,473.16	0.07	162.41	执行新收入准则，本期末按照预期因销售退回将退还的金额确认负债。另本期线上销售增加，因此预计退货增加。
长期借款	2,373,901,573.12	35.12	1,642,060,000.00	24.63	44.57	原于 2020 年 3 月到期的银团借款已延期至 2022 年 3 月，因此重分类至长期借款。
递延所得税负债	12,691,876.09	0.19	60,256,094.55	0.90	-78.94	本期期末未经抵销的递延所得税资产较上年同期增加 0.67 亿，主要为可抵扣亏损导致的递延所得税资产增加 0.64 亿。本期期末未经抵销的递延所得税负债较上年同期减少 0.21 亿，主要为发行可转债产生的递延所得税负债减少 0.21 亿。详可参见



其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,393,365.71	保证金
货币资金	21,000,000.00	借款质押
货币资金	503,910,103.70	诉中财产保全而被冻结
甜维你（上海）商贸有限公司不时享有的应收账款金额最高的十名债务人所不时享有的任何及所有应收账款及其相关权利	—	借款质押
甜维你（上海）商贸有限公司的 146 项商标专用权	—	借款质押
固定资产	12,906,302.67	借款抵押
无形资产	4,193,124.67	借款抵押
固定资产	2,540.30	公司改制职工退休计划抵押
1 年内到期的非流动资产	885,948.85	保证金
合计	555,291,385.90	

## 3. 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

截至 2020 年 6 月 30 日，公司拥有 8 家一级子公司、1 家二级子公司及 5 家三级子公司，其中 8 家全资子公司。具体情况如下：

子公司名称	注册资本 (万元)	总资产(元)	净资产(元)	净利润(元)
南京弘景时装实业有限公司	3,617.05	35,289,036.44	31,926,589.39	-1,990,578.84
上海维格娜丝时装有限公司	6,000.00	836,543,303.24	167,969,344.08	4,267,567.97
维格娜丝韩国有限公司	10,000.00 (韩元)	677,278,158.00 (韩元)	395,461,081.00 (韩元)	149,269,040.00 (韩元)
江苏维格娜丝时装有限公司	500.00	140,858,970.38	122,030,433.19	5,931,852.04
上海赫为时装有限公司	2,000.00	1,063,075.46	-331,058.11	-42,942.49
南京云锦研究所有限公司	5,000.00	108,362,072.16	40,834,225.89	-3,620,586.98
维格娜丝意大利有限公司	4.00 (欧元)	102,763.30 (欧元)	-901,827.09 (欧元)	-642,444.62 (欧元)
南京金维格服装产业投资合伙企业(有限合伙)	270,100.00	3,310,769,356.54	814,398,152.11	-3,543,434.22
甜维你(上海)商贸有限公司	500,000.00	6,769,907,129.23	5,667,379,808.10	76,051,284.50
上海甜维熊商贸有限公司	2.00	44,186,087.85	-6,094,682.34	-8,678,918.59
北京甜维你商贸有限公司	500.00	23,880,063.17	-8,353,904.43	-3,521,285.49
成都甜维你商贸有限公司	2.00	49,500,845.06	32,826,158.05	271,900.84
深圳甜维你商贸有限公司	50.00	17,504,541.53	3,042,215.88	-2,386,903.46
甜维你韩国有限公司	10,000.00 (韩元)	5,116,627,761.14 (韩元)	1,211,247,263.14 (韩元)	428,831,139.14 (韩元)

### (七) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

南京金维格服装产业投资合伙企业(有限合伙)为有限合伙企业，是公司出于融资目的，通过子公司上海赫为时装有限公司以 GP 身份设立的合伙企业，公司对其享有重大可变收益并承担了重大风险，故自南京金维格服装产业投资合伙企业(有限合伙)设立之日起，将其纳入合并报表范围。

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**(一) 行业竞争风险**

服装行业是市场化程度较高、竞争较为激烈的行业，尤其是高端女装行业。国内高端女装市场空间较大，已有国内知名女装企业初具规模但尚无行业巨头，品牌集中度低，同时还要面临国际奢侈品牌及国外二线品牌的竞争，行业竞争激烈。如果公司不能采取有效措施，积极应对行业竞争，则市场占有率和盈利水平将面临下降的风险。

**(二) 不能准确把握市场需求变化的研发设计风险**

女装行业的特点是消费者品味多元化和偏好不断变化。因此，准确把握时尚潮流和消费者需求变化，并能不断开发新的适销对路的产品是服装企业成功的关键因素。如果公司对女装流行时尚和消费者需求判断失误或把握不准，未能及时开发出适销对路的产品，将对公司销售产生不利影响。

**(三) 业绩下降风险**

随着经济发展、居民消费升级，服装价格总体呈上升趋势，同时，居民收入的不断提高，居民对高档服装的消费需求也不断增加，但是：（1）如果我国经济持续受内外部不确定因素影响而陷入萧条，消费者有可能对高档服装的需求减少。如果高档服装行业市场出现萎缩，将有可能导致公司业绩存在下降的风险；（2）公司不断提高产品品质和客户服务标准，原材料和人员工资不断上升，如果市场竞争加剧，公司产品的销售价格不能随原材料、人工成本增加得到相应提高，将可能导致公司业绩存在下降的风险。

**(四) 商誉和无形资产减值的风险**

锦泓集团在 2017 年完成收购 Teenie Weenie 品牌及该品牌相关的资产和业务。上述交易中，交易双方确定的交易价格较标的资产账面净资产增值幅度较高，形成账面价值 249,392.19 万元的商誉和账面价值 149,022.80 万元的无形资产。若标的资产未来经营中不能较好地实现预期收益，则收购标的资产所形成的商誉和无形资产存在减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。未来各年末，公司将根据标的资产经营状况及未来经营预期等对标的资产进行资产可收回金额（即预计未来现金流量的现值）测算，进而推算商誉和无形资产是否发生减值。

**(五) 财务风险**

锦泓集团并购 Teenie Weenie 品牌及其相关资产和业务，公司以自有资金和外部融资先行支付交易对价。虽然公司外部融资期限均为 3-5 年，期限相对较长，但如果未来筹措偿还外部融资的措施不能有效实施、或者经营业绩出现波动，可能导致外部融资逾期不能归还的风险。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****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
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 3 日	www.sse.com.cn 公告编号 2020-013	2020 年 4 月 7 日
2020 年年度股东大会	2020 年 6 月 9 日	www.sse.com.cn 公告编号 2020-040	2020 年 6 月 10 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 6 月 15 日	www.sse.com.cn 公告编号 2020-041	2020 年 6 月 16 日
2020 年第三次临时股	2020 年 7 月 31 日	www.sse.com.cn	2020 年 8 月 1 日

股东大会		公告编号 2020-050	
------	--	---------------	--

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司董事会主持召开了 1 次年度股东大会、3 次临时股东大会，并严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关法律法规的规定和要求，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责并全面有效、积极稳妥地执行了公司股东大会决议的相关事项。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 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）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								

收购报告或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺	其他	锦泓集团及其董事、监事、高级管理人员	本公司/本人保证为本次交易所提供的有关信息均为真实、准确和完整的，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证所提供的资料均为真实、准确、完整的原始书面资料或副本资料，资料副本或复印件与其原始资料或原件一致；所有文件的签名、印章均是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证为本次交易所出具的说明及确认均为真实、准确和完整的，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；保证已履行了法定的披露和报告义务，不存在应当披露而未披露的合同、协议、安排或其他事项。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司/本人愿意承担个别和连带的法律责任；给投资者造成损失的，将依法承担赔偿责任；被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，本公司董事、监事及高级管理人员/本人将暂停转让其在本公司拥有权益的股份（如有）。如违反上述保证，将依法承担法律责任。	2016年11月28日	否	是		
	其他	锦泓集团	本公司及主要管理人员，本公司的实际控制人最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在因违反工商、税务、审计、环保、海关、劳动保护、质检、安检等部门的相关规定而受到处罚的情况，不存在重大质量纠纷，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺，未被中国证券监督管理委员会立案调查或采取行政监管措施，未受到证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，也不存在尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚案件。本公	2016年11月28日	否	是		

		司不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》（证监会公告[2012]33号）第13条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。				
其他	锦泓集团的董事、监事、高级管理人员	本人最近五年内未受过行政处罚、刑事处罚、或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁，不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺，未被中国证券监督管理委员会立案调查或采取行政监管措施，未受到证券交易所纪律处分，未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，也不存在尚未了结的或可预见的诉讼、仲裁或行政处罚案件，不存在其他根据《公司法》、《证券法》等相关法律、法规及规范性文件规定不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情况。本人不存在《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》（证监会公告[2012]33号）第13条规定的不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。	2016年11月28日	否	是	
其他	锦泓集团	1、经自查，本次交易前，下列主体与交易对方及其关联方、标的公司、前述主体的董事、监事、高级管理人员、实际控制人不存在任何关联关系：（1）本公司；（2）第（4）至第（6）项所列本公司的关联自然人直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的，除本公司及控股子公司以外的法人或者其他组织；（3）持有本公司5%以上股份的法人或者其他组织及其一致行动人；（4）直接或者间接持有本公司5%以上股份的自然人；（5）本公司董事、监事及高级管理人员；（6）第（4）、（5）项所述人士的关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。“交易对方及其关联方”系指 E-Land Fashion Hong Kong Limited（衣念时装香港有限公司）、Eland World Limited（株式会社衣恋世界）、衣念（上海）时装贸易有限公司、北京衣念阳光商贸有限公司、深圳衣念商贸有限公司、成都衣念商贸有限公司、西安衣念商贸有限公司、上海尚讯商务咨询有限公司、衣恋（上海）餐饮	2016年11月28日	否	是	



			管理有限公司，“标的公司”系指甜维你（上海）商贸有限公司，下同。2、本次交易前，交易对方及其关联方、标的公司与本公司、本公司控股股东、实际控制人及其控制的关联企业均不存在关联交易。3、本次交易前，交易对方及其关联方、标的公司不存在向本公司推荐董事或者高级管理人员的情况。4、本公司与本次重大资产重组的独立财务顾问、资产评估机构、会计师事务所、律师事务所无关联关系，不存在影响中介机构独立性的事项。本公司违反本承诺的，将依法承担相关法律责任。				
	其他	锦泓集团及其董事、监事、高级管理人员	本公司/本人不存在泄露本次重组内幕信息以及利用本次重组信息进行内幕交易的情形。本公司/本人若违反上述承诺，将依法承担相关法律责任。	2016年11月28日	否	是	
	其他	锦泓集团实际控制人王致勤、宋艳俊	一、本次交易符合中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。二、在本次交易前，维格娜丝在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联方保持独立；本人保证在本次交易完成后，维格娜丝将继续在业务、资产、财务、人员、机构等方面与实际控制人及其关联方保持独立。	2016年11月28日	否	是	
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王致勤、宋艳俊夫妇	1、本人自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本人所持上述股份在锁定期满后两年内无减持意向；如超过上述期限本人拟减持发行人股份的，在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有发行人股份总数的百分之二十五；不再担任上述职务后半年内，不转让本人持有的发行人股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售的股票数量占本人所持有的股份公司股票总数的比例不超过百分之五十。本人拟减持发行人股份的，本人将提前三个交易日通知发行人并予以公告，并承诺将依法按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定办理。如遇除权除息事项，上述发行价应作相应调整。本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。3、若	2014年2月9日 长期	是	是	

		本人未履行上述承诺，本人将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归发行人所有，本人将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户；如果因本人未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。				
其他	王致勤、宋艳俊夫妇	如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将利用发行人的控股股东之一的地位促成发行人在中国证监会认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购发行人首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启动依法购回本人已转让的首次公开发行的股份工作。购回价格以发行人股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日发行人股票交易均价的孰高者确定。若发行人股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，购回的股份包括本人已转让的原限售股份及其派生股份，购回价格将相应进行除权、除息调整。如发行人招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。本人将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内作出依法赔偿投资者方案。若本人违反上述承诺，则将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。	2014 年 2 月 9 日长期	否	是	
其他	王致勤、宋艳俊夫妇	发行人股票挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日发行人股票收盘价均低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股	2014 年 7 月 31 日 3 年	是	是	

		<p>股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）情形时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与发行人上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本人将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响发行人上市条件的前提下实施以下具体股价稳定措施：当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形时，如（1）回购股票将导致发行人不满足法定上市条件或回购股票议案未获得股东大会批准等导致无法实施股票回购的，且控股股东增持股票不会致使发行人将不满足法定上市条件；或（2）发行人虽实施股票回购计划但仍未满足“公司股票连续 3 个交易日的收盘价均已高于公司最近一年经审计的每股净资产”之条件，则由本人增持公司股票。在启动股价稳定措施的前提条件满足时，本人将以增持发行人股份的方式稳定股价。本人将在有关股价稳定措施启动条件成就后 10 个交易日内提出增持发行人股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），发行人应按照相关规定披露本人增持股份的计划。在发行人披露本人增持发行人股份计划的 30 日内，本人将按照方案开始实施增持发行人股份的计划。本人增持发行人股份的价格不高于发行人上一会计年度经审计的每股净资产。但如果发行人披露本人买入计划后 30 日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，本人可不再实施上述买入发行人股份计划。若某一会计年度内发行人股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本人实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由发行人公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），本人将继续按照上述稳定股价预案执行。本人在执行前述稳定股价措施时遵循以下原则：（1）单次增持股份金额不低于公司上一个会计年度净利润的 5%，和（2）单一年度增持金额不超过公司上一个会计年度净利润的 15%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。</p>				
--	--	--	--	--	--	--

		但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。如发行人在上述需启动股价稳定措施的条件触发后启动了股价稳定措施，本人可选择与发行人同时启动股价稳定措施或在发行人措施实施完毕（以发行人公告的实施完毕日为准）后其股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产时再行启动上述措施。如发行人实施股价稳定措施后其股票收盘价已不再符合需启动股价稳定措施条件的，本人可不再继续实施上述股价稳定措施。本人承诺：在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人将在前述事项发生之日起5个工作日内停止在发行人处获得股东分红，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。				
其他	王致勤、宋艳俊夫妇	如发行人及其子公司被要求为其员工补缴或被员工追索应由发行人及其子公司缴纳的社会保险费或住房公积金，或者由此发生诉讼、仲裁及有关行政管理部门的行政处罚，则本人无条件地全额承担该等应当补缴的费用并承担相应的赔偿责任，保证发行人及其子公司不会因此遭受任何损失。王致勤与宋艳俊承担连带责任。若本人违反上述承诺，则将在违反上述承诺发生之日起5个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。	2014年2月9日长期	否	是	
解决同业竞争	王致勤、宋艳俊夫妇	本人及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织不会在中国境内外直接或间接地以下列形式或其他任何形式从事与维格娜丝时装股份有限公司及其子公司（以下简称‘维格娜丝’）主营业务或者主要产品相竞争或构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于： （1）从事服装设计、生产、销售及其上、下游业务；（2）投资、收购、兼并或以托管、承包、租赁等方式从事服装设计、生产、销售及其上、下游业务；（3）向与维格娜丝存在竞争关系的企业或经济组织在资金、业务及技术等方面提供任何形式的支持或帮	2014年2月9日长期	否	是	

			助。若维格娜丝将来开拓新的业务领域，维格娜丝享有优先权，本人以及本人单独或共同控制的其他企业或经济组织（不含维格娜丝）将不再发展同类业务。如本承诺被证明是不真实的或未被遵守，本人则向维格娜丝赔偿一切直接和间接损失，同时本人因违反上述声明及承诺所取得的利益归维格娜丝所有。本承诺在王致勤、宋艳俊为维格娜丝实际控制人期间持续有效。自本承诺函出具之日起，本函及本函项下的声明和承诺即为不可撤销。若本人违反上述承诺，则将在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处获得股东分红，同时本人持有的发行人股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。				
与再融资相关的承诺	其他	王致勤、宋艳俊夫妇	为维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东和实际控制人均已出具了关于公开发行可转债摊薄即期回报采取填补措施的承诺：不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。	2018年4月24日至公开发行可转换公司债券实施完毕	是	是	
	其他	董事、高级管理人员	忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会相关规定对公司填补回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与本人所履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司未来实施新的股权激励计划，承诺拟公布的股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。6、本承诺出具日后至本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司	2018年4月24日至公开发行可转换公司债券实施完毕	是	是	

			或者投资者的相应法律责任。					
与股权激励相关的承诺	其他	锦泓集团	激励对象认购限制性股票及缴纳个人所得税的资金全部自筹，公司承诺不为激励对象依激励计划获取标的股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年6月20日长期	否	是		
其他对公司中小股东所作承诺	股份限售	王致勤	董事长王致勤先生承诺，在增持实施期间及法定期限内不减持所持有的公司股份。	2015年9月14日	否	是		
其他承诺								
其他承诺								

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、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
公司子公司甜维你（上海）商贸有限公司与衣念（上海）时装贸易有限公司的买卖合同纠纷	详见公司于2019年6月13日发布的《关于子公司甜维你（上海）商贸有限公司收到法院传票和〈民事起诉状〉的公告》（公告编号2019-053）
公司与衣念（上海）时装贸易有限公司的买卖合同纠纷	详见公司于2020年6月19日发布的《关于收到香港国际仲裁中心受理邮件的公告》（公告编号2020-042）



公司控股子公司南京金维格服装产业投资合伙企业（有限合伙）与衣念（上海）时装贸易有限公司的损害股东利益责任纠纷	详见公司于 2020 年 6 月 30 日发布的《关于控股子公司收到法院传票和民事起诉状的公告》（公告编号 2020-043）
--	---

**(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

**七、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、收购人处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**八、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

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2020 年 03 月 17 日，公司第四届董事会第五次会议和第四届监事会第五次会议分别审议通过了《关于公司 2017 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，认为 79 名激励对象第二个解除限售期解除限售条件已成就。	详见公司于 2020 年 3 月 19 日发布的《关于 2017 年限制性股票激励计划第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号 2020-008）
2020 年 07 月 15 日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第十次会议分别审议通过了《关于〈锦泓时装集团股份有限公司（原维格娜丝时装股份有限公司）2017 年限制性股票激励计划（修订稿）及其摘要〉的议案》，同意修订激励计划的有效期限及第二个、第三个解除限售期的期限。	详见公司于 2020 年 7 月 16 日发布的《关于对公司 2017 年限制性股票激励计划及其摘要的修订说明公告》（公告编号 2020-045）

**(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

2017 年第一次股权激励计划

激励方式：限制性股票

标的股票来源：向激励对象发行股份

权益工具公允价值的计量方法、参数的选取标准及结果

计量方法	根据布莱克-斯科尔特模型计算权益工具的公允价值
参数	c: 认购权证的理论价值 p: 认沽期权的理论价值 ST: 标的资产价格 X: 期权执行价格 r: 无风险收益率 i: 股息率 T: 距离解锁期开始时点的剩余期限 $\sigma$ : 历史波动率

名称	
计量结果	公司实际向 126 名激励对象授予 431.1564 万股限制性股票,2017-2020 年限制性股票成本摊销总金额为 1680.1432 万元,其中,2017 年摊销费用为:685.0746 万元,2018 年摊销费用为:1006.9550 万元,2019 年摊销费用为:57.2089 万元,2020 年上半年摊销费用为:-69.6255 万元。

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

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**(六) 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

**(1) 托管情况**

□适用 √不适用

**(2) 承包情况**

□适用 √不适用

**(3) 租赁情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
衣恋时装(上海)有限公司	甜维你(上海)商贸有限公司	上海合川路2570号科技绿洲三期1标准厂房1-1号楼第8层	3,715,635.58	2017年1月1日	2020年12月31日	-	-	-	否	
上海漕河泾开发区高科技园	上海维格娜丝时装有	上海合川路2570号1号楼11楼	3,400,367.74	2018年1月1日	2020年12月31日	-	-	-	否	

发展有限公司	公司									
上海漕河泾开发区科技园发展有限公司	上海维格娜丝时装有限公司	上海合川路2570号1号楼12楼	3,400,367.74	2018年1月1日	2020年12月31日	-	-	-	否	
THESHAR PSEOCHO	维格娜丝韩国有限公司	首尔市江南区驿山洞797-263-5层及6层部分	2,890,560.00	2016年10月12日	2020年10月23日	-	-	-	否	

租赁情况说明  
无

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### (一)转债发行情况

公司于2018年4月23日披露了可转债发行预案,并于2018年8月2日披露了可转债发行预案修订版,本次可转债拟募集资金总额不超过74,600.00万元。本次发行可转换公司债券事项于2018年9月17日获得中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)审核通过,并于2018年12月12日收到中国证监会出具的《关于核准维格娜丝时装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2018]1971号)。2019年1月24日启动发行,并于2019年2月19日上市。

### (二)报告期转债持有人及担保人情况

可转换公司债券名称	维格转债	
期末转债持有人数	24,294	
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下:		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量(元)	持有比例(%)
中国建设银行股份有限公司—易方达双债增强债券型证券投资基金	58,862,000	7.89
南方东英资产管理有限公司—	34,966,000	4.69

南方东英龙腾中国基金（交易所）		
中国工商银行股份有限公司一天弘添利债券型证券投资基金（LOF）	26,421,000	3.54
红塔证券股份有限公司	23,093,000	3.10
华安证券—光大—华安理财合赢9号债券分级集合资产管理计划	17,551,000	2.35
太平洋证券股份有限公司	13,900,000	1.86
华鑫国际信托有限公司	13,524,000	1.81
华夏基金颐养天年2号混合型养老金产品—中国工商银行股份有限公司	8,789,000	1.18
基本养老保险基金—零五组合	8,687,000	1.16
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达裕祥回报债券型证券投资基金	8,038,000	1.08

**(三) 报告期转债变动情况**

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
维格转债	745,912,000	161,000	0	0	745,751,000

**(四) 报告期转债累计转股情况**

可转换公司债券名称	维格转债
报告期转股额（元）	161,000
报告期转股数（股）	15,300
累计转股数（股）	23,662
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	0.0094
尚未转股额（元）	745,751,000
未转股转债占转债发行总量比例（%）	99.97

**(五) 转股价格历次调整情况**

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称				
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2019年5月30日	10.52	2019年5月31日	www.sse.com.cn	因公司2018年年度利润分配时以资本公积金转增股本，由此将转股价格做相应调整
2020年8月5日	9.85	2020年8月4日	www.sse.com.cn	公司于2020年7月15日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了

				《关于向下修正“维格转债”转股价格的议案》。“维格转债”转股价格向下修正为 9.85 元/股。
截止本报告期末最新转股价格	10.52			

#### (六)公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

报告期末,公司负债合计 387,492.46 万元,其中流动负债 85,792.28 万元,非流动负债 301,700.18 万元。

东方金诚国际信用评估有限公司通过对公司及本次公开发行可转换公司债券信用状况进行了跟踪评级,确定公司主体信用等级为 AA,评级展望为负面,债券信用等级为 AA。

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

#### (七)转债其他情况说明

无

### 十四、 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重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的环保情况说明

适用 不适用

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 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

### 十五、 其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

2017 年,财政部颁布了修订《企业会计准则第 14 号——收入》(简称“新收入准则”)。本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告年初未分配利润或其他综合收益。

2020 年起执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目的情况:

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整
其他流动资产	16,161,032.35	20,476,404.71	4,315,372.36
预收款项	26,803,724.26		-26,803,724.26

合同负债		26,975,507.37	26,975,507.37
其他流动负债	7,442,391.84	14,841,378.49	7,398,986.65
递延收益	3,370,693.70	115,296.30	-3,255,397.40

## (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	3,934,274	1.56				-1,529,657	-1,529,657	2,404,617	0.95
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,934,274	1.56				-1,529,657	-1,529,657	2,404,617	0.95
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,934,274	1.56				-1,529,657	-1,529,657	2,404,617	0.95
4、外资持股									
其中：境外									

外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	248,446,478	98.44				+1,544,957	+1,544,957	249,991,435	99.05
1、人民币普通股	248,446,478	98.44				+1,544,957	+1,544,957	249,991,435	99.05
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	252,380,752	100				15,300	15,300	252,396,052	100

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

2020年4月2日公司限制性股票激励计划授予的部分股票解除限售上市流通,共计1,529,657股。2019年1月24日公司公开发行了可转换债券总额7.46亿元,公司该次发行的“维格转债”自2019年7月30日起可转换为本公司股份,报告期内转股数共15300股。

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

适用 不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位:股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司股权激励计划首次授予的激励对象	3,934,274	-1,529,657	0	2,404,617	股权激励	2020年4月2日
合计	3,934,274	-1,529,657	0	2,404,617	/	/



## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,934
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(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	质押或冻结情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
王致勤	0	67,659,420	26.81	0	质押	67,574,080	境内自 然人
宋艳俊	0	52,825,920	20.93	0	质押	52,825,920	境内自 然人
朔明德投资 有限公司	0	17,057,922	6.76	0	无		境内非 国有法 人
周景平	0	4,779,600	1.89	33600	无		境内自 然人
上海爱屋企 业管理有限 公司	-1,276,300	2,513,661	1.00	0	无		境内非 国有法 人
马杰	+442,300	2,480,760	0.98	0	无		未知
新疆信辉股 权投资有限 公司	-275,189	2,000,000	0.79	0	无		未知
张良	+322,600	1,463,600	0.58	0	无		未知
刘晚明	+1,190,680	1,190,680	0.47	0	无		未知
门振明	-327,900	1,052,100	0.42	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
王致勤	67,659,420	人民币普通 股	67,659,420				
宋艳俊	52,825,920	人民币普通 股	52,825,920				
朔明德投资有限公司	17,057,922	人民币普通 股	17,057,922				
周景平	4,746,000	人民币普通 股	4,746,000				
上海爱屋企 业管理有限 公司	2,513,661	人民币普通 股	2,513,661				
马杰	2,480,760	人民币普通 股	2,480,760				
新疆信辉股 权投资有限 公司	2,000,000	人民币普通 股	2,000,000				

张良	1,463,600	人民币普通股	1,463,600
刘晚明	1,190,680	人民币普通股	1,190,680
门振明	1,052,100	人民币普通股	1,052,100
上述股东关联关系或一致行动的说明	王致勤与宋艳俊是夫妻关系。		
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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	PARK JUNG MI	78,400			见限售条件说明
2	HWANG DONG MIN	44,100			见限售条件说明
3	苏泽华	33,600			见限售条件说明
4	陶为民	33,600			见限售条件说明
5	周景平	33,600			见限售条件说明
6	宋旭昶	29,400			见限售条件说明
7	王菊	29,400			见限售条件说明
8	杨润姿	29,400			见限售条件说明
9	叶云	29,400			见限售条件说明
10	张媛媛	29,400			见限售条件说明
上述股东关联关系或一致行动的说明	无				

## 限售条件说明：

2017年股权激励计划的激励对象，被授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售期	解除限售时间	解除限售比例
第一个解除限售期	自授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起120个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解除限售期	自授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起120个月内的最后一个交易日当日止	30%

**(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、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王致勤	董事	67,659,420	67,659,420	0	
宋艳俊	董事	52,825,920	52,825,920	0	
王宝林	董事	1,051,424	1,051,424	0	
孙克军	董事	0	0	0	
石柱	独立董事	0	0	0	
刘向明	独立董事	0	0	0	
邱平	独立董事	0	0	0	
张庆辉	独立董事	0	0	0	
祁冬君	监事	0	0	0	
李丽姝	监事	1,260	1,260	0	
赵颖	监事	0	0	0	
陶为民	高管	112,000	112,000	0	
朴正根	高管	63,000	63,000	0	
周景平	高管	4,779,600	4,779,600	0	

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

□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
张庆辉	独立董事	离任
邱平	独立董事	选举
朴正根	财务总监	离任
陶为民	财务总监	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

张庆辉先生由于个人工作原因申请辞去独立董事职务，公司于2020年6月9日召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于选举公司独立董事的议案》，选举邱平先生担任公司独立董事，任期与本届董事会一致。

朴正根先生由于个人原因申请辞去财务总监职务，公司于2020年8月3日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于聘任公司财务总监的议案》，聘请陶为民先生兼任公司财务总监，任期与本届董事会一致。

**三、其他说明**

□适用 √不适用

**第九节 公司债券相关情况**

□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

2020 年 6 月 30 日

编制单位：锦泓时装集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	995,629,689.20	784,559,835.01
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	306,197,763.75	522,404,194.09
应收款项融资			
预付款项	七、7	31,533,309.59	42,161,320.49
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	49,471,302.90	53,146,182.95
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	919,556,203.57	1,073,219,662.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	885,948.85	904,800.00
其他流动资产	七、13	18,085,431.36	16,161,032.35
流动资产合计		2,321,359,649.22	2,492,557,027.62
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	87,727,306.64	88,910,975.37
在建工程	七、22	6,390,066.38	4,490,258.81
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	七、26	1,545,682,771.35	1,549,174,726.23
开发支出			
商誉	七、28	2,524,699,128.69	2,524,699,128.69
长期待摊费用	七、29	87,644,002.42	118,740,345.76
递延所得税资产	七、30	181,714,615.26	157,112,679.94
其他非流动资产	七、31	4,033,754.12	9,225,550.31
非流动资产合计		4,437,891,644.86	4,452,353,665.11
资产总计		6,759,251,294.08	6,944,910,692.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	67,806,895.81	118,259,304.60
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	92,461,577.02	185,292,173.61
预收款项	七、37		26,803,724.26
合同负债	七、38	24,759,790.97	
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	58,573,204.74	64,329,352.11
应交税费	七、40	47,685,926.92	83,499,783.50
其他应付款	七、41	489,155,806.71	509,660,340.23
其中：应付利息	七、41		
应付股利	七、41	542.21	542.21
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	62,836,827.91	1,957,948,487.98
其他流动负债	七、44	14,642,734.77	7,442,391.84
流动负债合计		857,922,764.85	2,953,235,558.13
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	2,373,901,573.12	492,618,000.00
应付债券	七、46	628,219,627.54	613,821,099.38
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	七、49	2,188,723.28	1,609,182.78
预计负债			
递延收益	七、51		3,370,693.70
递延所得税负债	七、30	12,691,876.09	13,157,213.40
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,017,001,800.03	1,124,576,189.26

负债合计		3,874,924,564.88	4,077,811,747.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	252,396,052.00	252,380,752.00
其他权益工具	七、54	104,428,313.71	104,450,858.72
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,209,835,732.06	1,210,386,330.74
减：库存股	七、56	21,915,252.79	35,841,250.12
其他综合收益	七、57	-555,425.00	-241,808.80
专项储备			
盈余公积	七、59	58,092,434.79	58,092,434.79
一般风险准备			
未分配利润	七、60	997,841,100.44	1,000,355,297.10
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,600,122,955.21	2,589,582,614.43
少数股东权益		284,203,773.99	277,516,330.91
所有者权益（或股东权益）合计		2,884,326,729.20	2,867,098,945.34
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,759,251,294.08	6,944,910,692.73

法定代表人：王致勤 主管会计工作负责人：陶为民 会计机构负责人：张爽

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：锦泓时装集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,283,070.34	92,326,224.46
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	11,312,353.50	7,610,800.00
应收款项融资			
预付款项		2,207,254.00	2,745,060.67
其他应收款	十七、2	3,844,728.42	9,037,593.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		147,371.64	685,553.64
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		461,158,406.99	461,114,300.00
流动资产合计		479,953,184.89	573,519,531.77
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	5,205,864,881.61	5,205,864,881.61
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		3,344,276.29	4,067,896.67
在建工程		1,909,673.93	695,607.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		18,871,834.98	39,780,492.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		302,905.61	348,341.45
递延所得税资产		143,035,095.94	121,937,298.82
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,373,328,668.36	5,372,694,518.48
资产总计		5,853,281,853.25	5,946,214,050.25
<b>流动负债：</b>			
短期借款		50,062,531.26	100,135,937.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		110,113.61	131,051.58
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		3,420,040.15	3,574,461.40
应交税费		596,247.59	2,917,378.38
其他应付款		3,638,421,421.98	3,641,870,653.20
其中：应付利息			
应付股利		542.21	542.21
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		2,176,318.31	3,419,166.63
其他流动负债			
流动负债合计		3,694,786,672.90	3,752,048,648.69
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券		628,219,627.54	613,821,099.38
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			



非流动负债合计		628,219,627.54	613,821,099.38
负债合计		4,323,006,300.44	4,365,869,748.07
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		252,396,052.00	252,380,752.00
其他权益工具		104,428,313.71	104,450,858.72
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,210,035,199.54	1,210,585,798.22
减：库存股		21,915,252.79	35,841,250.12
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		58,092,434.79	58,092,434.79
未分配利润		-72,761,194.44	-9,324,291.43
所有者权益（或股东权益）合计		1,530,275,552.81	1,580,344,302.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,853,281,853.25	5,946,214,050.25

法定代表人：王致勤 主管会计工作负责人：陶为民 会计机构负责人：张爽

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,129,627,479.81	1,287,387,764.25
其中：营业收入	七、61	1,129,627,479.81	1,287,387,764.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,147,290,384.93	1,254,817,093.27
其中：营业成本	七、61	398,714,732.48	400,933,393.85
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	10,797,479.77	8,535,577.32
销售费用	七、63	522,363,003.10	604,954,438.17
管理费用	七、64	56,948,226.30	68,326,428.03
研发费用	七、65	39,779,914.19	58,040,000.21
财务费用	七、66	118,687,029.09	114,027,255.69
其中：利息费用	七、66	124,416,525.04	119,609,040.17
利息收入	七、66	6,260,142.38	6,451,906.71
加：其他收益	七、67	681,426.30	357,641.38
投资收益（损失以“—”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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	5,427,495.74	5,678,978.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,218,098.98	-2,967,371.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-28,032.96	2,498.68
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-12,800,115.02	35,642,418.22
加：营业外收入	七、74	28,913,500.93	20,863,896.99
减：营业外支出	七、75	5,574,968.39	281,687.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,538,417.52	56,224,627.64
减：所得税费用	七、76	6,365,230.26	19,943,103.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,173,187.26	36,281,523.73
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,173,187.26	36,281,523.73
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）		-2,514,196.66	25,103,326.41
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,687,383.92	11,178,197.32
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-313,557.04	-697,415.70
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		532.44	
（1）重新计量设定受益计划变动额		532.44	
（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		-314,148.64	-697,415.70
（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		-314,148.64	-697,415.70
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		59.16	
七、综合收益总额		3,859,630.22	35,584,108.03

(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,827,812.86	24,405,910.71
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,687,443.08	11,178,197.32
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	-0.01	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	-0.01	0.10

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。

法定代表人：王致勤 主管会计工作负责人：陶为民 会计机构负责人：张爽

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	80,501,456.41	50,326,234.92
减：营业成本	十七、4	41,519,500.56	15,817,049.33
税金及附加		623,455.21	381,680.25
销售费用		1,616,312.44	412,473.01
管理费用		10,479,866.27	28,262,419.84
研发费用			21,730,445.41
财务费用		114,791,793.65	116,367,321.02
其中：利息费用		124,823,831.71	120,146,504.28
利息收入		10,334,679.48	4,247,777.53
加：其他收益		105,020.83	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		114,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		7,044.42	-12,151.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		833,150.02	631,249.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,522,474.15	780.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-85,061,782.30	-18,025,274.41
加：营业外收入		547,082.17	653,000.00
减：营业外支出		20,000.00	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-84,534,700.13	-17,392,274.41
减：所得税费用		-21,097,797.12	-33,948,356.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,436,903.01	16,556,082.41
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-63,436,903.01	16,556,082.41
(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		-63,436,903.01	16,556,082.41
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王致勤 主管会计工作负责人：陶为民 会计机构负责人：张爽

### 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,461,874,290.32	1,640,964,570.44
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		1,425,819.58	1,487,689.38
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	39,125,072.49	30,692,411.57
经营活动现金流入小计		1,502,425,182.39	1,673,144,671.39
购买商品、接受劳务支付的现金		359,127,210.95	529,202,791.46
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		327,494,845.17	388,382,346.73

支付的各项税费		169,887,968.42	223,891,481.85
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	254,492,309.32	356,175,838.43
经营活动现金流出小计		1,111,002,333.86	1,497,652,458.47
经营活动产生的现金流量净额		391,422,848.53	175,492,212.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		102,283.00	62,165.05
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		102,283.00	62,165.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,347,789.72	47,964,953.13
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			39,236,702.16
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	3,455,296.86	
投资活动现金流出小计		23,803,086.58	87,201,655.29
投资活动产生的现金流量净额		-23,700,803.58	-87,139,490.24
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		7,000,000.00	727,350,000.00
筹资活动现金流入小计		7,000,000.00	777,350,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	615,091,258.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		105,174,686.11	132,347,756.17
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)	3,971,185.50	15,317,133.51
筹资活动现金流出小计		159,145,871.61	762,756,148.60
筹资活动产生的现金流量净额		-152,145,871.61	14,593,851.40
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		484,419.35	261,275.48
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		216,060,592.69	103,207,849.56
加：期初现金及现金等价物余额		242,265,627.10	699,836,068.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		458,326,219.79	803,043,918.44

法定代表人：王致勤 主管会计工作负责人：陶为民 会计机构负责人：张爽

### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
----	----	----------	----------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		83,090,639.25	53,955,155.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,158,632.53	5,821,341.72
经营活动现金流入小计		84,249,271.78	59,776,497.04
购买商品、接受劳务支付的现金		46,329,827.94	11,459,756.89
支付给职工及为职工支付的现金		29,179,816.14	25,993,305.05
支付的各项税费		8,722,629.88	2,683,755.05
支付其他与经营活动有关的现金		37,447,471.25	28,825,610.81
经营活动现金流出小计		121,679,745.21	68,962,427.80
经营活动产生的现金流量净额		-37,430,473.43	-9,185,930.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		5,070,335.99	
取得投资收益收到的现金			114,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		22,921,212.20	6,005.00
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		27,991,548.19	114,006,005.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,589,118.40	12,525,429.42
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,589,118.40	12,525,429.42
投资活动产生的现金流量净额		26,402,429.79	101,480,575.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			727,350,000.00
筹资活动现金流入小计			777,350,000.00
偿还债务支付的现金		70,000,000.00	310,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,043,924.98	46,067,390.55
支付其他与筹资活动有关的现金		3,971,185.50	8,317,133.51
筹资活动现金流出小计		80,015,110.48	364,384,524.06
筹资活动产生的现金流量净额		-80,015,110.48	412,965,475.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-91,043,154.12	505,260,120.76
加：期初现金及现金等价物余额		92,326,224.46	190,702,057.74
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,283,070.34	695,962,178.50

法定代表人：王致勤 主管会计工作负责人：陶为民 会计机构负责人：张爽

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	252,380,752.00			104,450,858.72	1,210,386,330.74	35,841,250.12	-241,808.80		58,092,434.79		1,000,355,297.10		2,589,582,614.43	277,516,330.91	2,867,098,945.34
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	252,380,752.00			104,450,858.72	1,210,386,330.74	35,841,250.12	-241,808.80		58,092,434.79		1,000,355,297.10		2,589,582,614.43	277,516,330.91	2,867,098,945.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,300.00			-22,545.01	-550,598.68	-13,925,997.33	-313,616.20				-2,514,196.66		10,540,340.78	6,687,443.08	17,227,783.86
(一)综合收益总额							-313,616.20				-2,514,196.66		-2,827,812.86	6,687,443.08	3,859,630.22
(二)所有者投入和减少资本	15,300.00			-22,545.01	-550,598.68	-13,925,997.33							13,368,153.64		13,368,153.64
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本	15,300.00			-22,545.01	145,656.00								138,410.99		138,410.99

3.股份支付计入所有者权益的金额				-696,254.68								-696,254.68		-696,254.68
4.其他					-13,925,997.33							13,925,997.33		13,925,997.33
(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	252,396,052.00		104,428,313.71	1,209,835,732.06	21,915,252.79	-555,425.00		58,092,434.79		997,841,100.44		2,600,122,955.21	284,203,773.99	2,884,326,729.20



2020 年半年度报告

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	180,553,993.00				1,285,324,518.30	40,536,676.51	484,645.84		58,092,434.79		932,375,750.64		2,416,294,666.06	251,819,684.36	2,668,114,350.42
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	180,553,993.00				1,285,324,518.30	40,536,676.51	484,645.84		58,092,434.79		932,375,750.64		2,416,294,666.06	251,819,684.36	2,668,114,350.42
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	71,818,397.00			150,638,514.75	-75,312,242.57	-4,695,426.39	-697,415.70				-15,791,550.38		135,351,129.49	11,178,197.32	146,529,326.81
(一)综合收益总额							-697,415.70				25,103,326.41		24,405,910.71	11,178,197.32	35,584,108.03
(二)所有者投入和减少资本	-288,000.00			150,638,514.75	-3,205,845.57	-4,695,426.39							151,840,095.57		151,840,095.57
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					277,640.43								277,640.43		277,640.43
4.其他	-288,000.00			150,638,514.75	-3,483,486.00	-4,695,426.39							151,562,455.14		151,562,455.14
(三)利润分配											-40,894,876.79		-40,894,876.79		-40,894,876.79
1.提取盈余公积															
2.提取一般风险准备															



## 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

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	252,380,752.00			104,450,858.72	1,210,585,798.22	35,841,250.12			58,092,434.79	-9,324,291.43	1,580,344,302.18
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	252,380,752.00			104,450,858.72	1,210,585,798.22	35,841,250.12			58,092,434.79	-9,324,291.43	1,580,344,302.18
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	15,300.00			-22,545.01	-550,598.68	-13,925,997.33				-63,436,903.01	-50,068,749.37
(一) 综合收益总额										-63,436,903.01	-63,436,903.01
(二) 所有者投入和减少资本	15,300.00			-22,545.01	-550,598.68	-13,925,997.33					13,368,153.64
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本	15,300.00			-22,545.01	145,656.00						138,410.99
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-696,254.68						-696,254.68
4. 其他						-13,925,997.33					13,925,997.33
(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、本期末余额	252,396,052.00			104,428,313.71	1,210,035,199.54	21,915,252.79			58,092,434.79	-72,761,194.44	1,530,275,552.81

## 2020 年半年度报告

项目	2019 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	180,553,993.00				1,285,523,985.78	40,536,676.51			58,092,434.79	160,249,379.31	1,643,883,116.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	180,553,993.00				1,285,523,985.78	40,536,676.51			58,092,434.79	160,249,379.31	1,643,883,116.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	71,818,397.00			150,638,514.75	-75,312,242.57	-4,695,426.39				-24,338,794.38	127,501,301.19
（一）综合收益总额										16,556,082.41	16,556,082.41
（二）所有者投入和减少资本	-288,000.00			150,638,514.75	-3,205,845.57	-4,695,426.39					151,840,095.57
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					277,640.43						277,640.43
4. 其他	-288,000.00			150,638,514.75	-3,483,486.00	-4,695,426.39					151,562,455.14
（三）利润分配										-40,894,876.79	-40,894,876.79
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-40,894,876.79	-40,894,876.79
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	72,106,397.00				-72,106,397.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	72,106,397.00				-72,106,397.00						
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	252,372,390.00			150,638,514.75	1,210,211,743.21	35,841,250.12			58,092,434.79	135,910,584.93	1,771,384,417.56

法定代表人：王致勤 主管会计工作负责人：陶为民 会计机构负责人：张爽

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

锦泓时装集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由南京劲草时装实业有限公司整体变更设立的股份有限公司,公司成立于2003年3月14日,成立时注册资本为人民币200.00万元,其中:南京劲草服饰厂出资23.00万元,占注册资本11.50%,王致勤出资120.00万元,占注册资本60%,宋艳俊出资57.00万元,占注册资本28.50%。2003年12月1日,南京劲草服饰厂将出资23.00万元转让给股东王致勤。期后公司经过多次增资,至2009年12月31日止,公司注册资本为人民币3,600.00万元。

2010年2月21日公司股东会决议,以2009年12月31日为基准日整体变更为股份有限公司,各发起人以整体变更基准日经审计的净资产10,687.70万元折合股本7,200.00万股,每股面值1元,注册资本7,200万元,溢价部分列入资本公积。整体变更设立的股份有限公司取得了南京市工商行政管理局颁发的注册号为320103000032383的《企业法人营业执照》,公司注册地址:南京市秦淮区中山南路1号60层,法定代表人王致勤。

2011年11月28日公司股东大会审议通过增资方案,由上海金融发展投资基金(有限合伙)和公司部分员工共同以货币资金向公司增资727.50万股,每股面值1元,每股增资价格15.48元,增资完成后公司注册资本增加到7,927.50万元。

2011年12月9日公司股东大会审议通过资本公积转增股本方案,以总股本7,927.50万股为基数,按照每10股转增4股以资本公积合计转增股本3,171.00万股,增资完成后公司注册资本增加到11,098.50万元。

2014年11月6日,经中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2014]1180号)核准,公司于2014年11月27日公开发行人民币普通股(A股)36,995,000股,每股发行价格人民币20.02元,募集资金总额人民币740,639,900元,扣除发行费用人民币81,356,900元,实际募集资金净额为人民币659,283,000元,其中:新增注册资本人民币36,995,000元,资本公积人民币622,288,000元。公开发行后公司注册资本变更为人民币147,980,000元,股份总数为147,980,000股(每股面值1元)。

2017年5月22日第三届董事会第十三次会议决议、2017年6月20日第三届董事会第十四次会议决议和2017年9月25日第三届董事会第十七次会议决议,公司授予147名激励对象5,345,000股限制性股票,限制性股票授予价格为每股13.13元。截止2017年10月13日,共有126名激励对象认购4,311,564股限制性股票。本次增资后,公司注册资本变更为人民币152,291,564元,股份总数为152,291,564股,每股面值1元。

根据公司2017年3月16日第三次临时股东大会会议决议及2017年11月24日中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]2046号)核准,公司于2018年2月非公开发行人民币普通股(A股)28,262,429股,每股发行价格人民币18.46元,募集资金总额人民币521,724,439.34元,扣除发行费用人民币18,962,417.71元(含增值税),实际募集资金净额为人民币502,762,021.63元,加上发行费用可抵扣增值税1,073,344.40元,公司本次非公开发行股票增加所有者权益金额为503,835,366.03元,其中:新增注册资本人民币28,262,429元,资本公积(资本溢价)人民币475,572,937.03元。非公开发行后公司注册资本变更为人民币180,553,993元,股份总数为180,553,993股(每股面值1元)。

2019年4月23日公司股东大会审议通过资本公积转增股本方案，以公司实施2018年度利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，按照每10股转增4股以资本公积合计转增股本72,106,397股，增资完成后公司注册资本增加到252,660,390元。

经中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕1971号）核准，本公司于2019年1月24日发行总额为7.46亿元可转换公司债券。截至2019年12月31日，累计转股8,362股，转股后公司总股本增加至252,668,752股。

2019年公司注销回购的限制性股票288,000股。截至2019年12月31日，公司股本总数为252,380,752股。2020年公司可转换公司债券转股15,300股，截至2020年6月30日，公司股本总数为252,396,052股。

公司的经营范围为：服装、服饰设计、制作、销售；时装面料、辅料设计、销售；鞋帽、箱包、皮革制品、仿皮革及仿皮毛制品、首饰与配饰的设计、开发与销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

公司下设证券部、审计部、总经办、研发设计中心、商务中心、销售管理中心、人力资源管理中心、财务管理中心、商品管理中心、技术管理中心、生产管理中心。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

控股子公司名称	注册资本	持股比例	是否合并		备注
			2020年1-6月	2019年度	
南京弘景时装实业有限公司	3617.051555万元	100%	是	是	
上海维格娜丝时装有限公司	1000万元	100%	是	是	
주식회사 브이그라스코리아 (维格娜丝韩国有限公司)	1亿韩元 (实收资本)	100%	是	是	该公司为本公司境外设立的子公司，成立日期2012年10月5日
江苏维格娜丝时装有限公司	500万元	100%	是	是	
上海赫为时装有限公司	2000万元	100%	是	是	该子公司尚未实际缴纳注册资本
南京云锦研究所有限公司	5000万元	100%	是	是	本公司2015年8月购买其100%股权
云锦博物馆	—	—	是	是	
VGRASS ITALY S. R. L. (维格娜丝意大利有限公司)	4万欧元	100%	是	是	该公司为本公司境外设立的子公司，成立日期2016年7月6日

南京金维格服装产业投资合伙企业(有限合伙)	270,100 万元	33.358%	是	是	本公司 2017 年 1 月投资设立的合伙企业
甜维你(上海)商贸有限公司	50 亿元	90%	是	是	本公司于 2017 年 3 月购买其 90% 股权
北京甜维你商贸有限公司	500 万元	100%	是	是	甜维你(上海)商贸有限公司子公司
成都甜维你商贸有限公司	2 万元	100%	是	是	甜维你(上海)商贸有限公司子公司
深圳甜维你商贸有限公司	50 万元	100%	是	是	甜维你(上海)商贸有限公司子公司
上海甜维熊商贸有限公司	2 万元	100%	是	是	甜维你(上海)商贸有限公司子公司
주식회사 티니위니코리아 (甜维你韩国有限公司)	1 亿韩元	100%	是	是	甜维你(上海)商贸有限公司子公司, 成立日期 2018 年 8 月 22 日

#### 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为编制基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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》(2014 年修订)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。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

本公司综合评价目前可获取的信息, 自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用  不适用

本公司及各子公司从事服装、云锦工艺品生产与销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点, 依据相关企业会计准则的规定, 对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计, 详见本财务报告五、38“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明, 请参阅财务报告五、43“重大会计判断和估计”。

## 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

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

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。合并方在企业合并中取得的资产和负债，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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

### (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。本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、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，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公



允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 合并范围的认定

母公司以自身和其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，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

### (3) 合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

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的，区别处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

公司根据其在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- （2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 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

对发生的外币交易，以交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币记账。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，按照交易实际采用的汇率进行折算。

资产负债表日，将外币货币性资产和负债账户余额，按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算为记账本位币金额。按照资产负债表日折算汇率折算的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为汇兑损益处理。其中，与购建固定资产有关的外币借款产生的汇兑损益，按借款费用资本化的原则处理；属开办期间发生的汇兑损益计入开办费；其余计入当期的财务费用。

资产负债表日，对以历史成本计量的外币非货币项目，仍按交易发生日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，不改变其原记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日中国人民银行公布的市场汇率中间价折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

对于境外经营，本公司在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

自 2019 年 1 月 1 日起适用：

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- ① 收取金融资产现金流量的权利届满；
- ② 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，

但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

## (2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### ① 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## （3）金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

公司在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能重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。

## ② 其他金融负债

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) 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

在计量预期信用损失时，本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险。如：与对方存在诉讼、仲裁等应收款项；有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项评估信用风险的金融资产以外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

### A 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

### B 应收账款

应收账款组合 1：应收客户款项

应收账款组合 2：应收合并范围内子公司款项

### C 其他应收款

其他应收款组合 1：应收合并范围内子公司款项

其他应收款组合 2：应收其他款项

对于划分为组合的应收票据、应收账款、其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测计算预期信用损失。

公司在 2018 年 12 月 31 日复核了以前年度应收款项坏账准备计提的适当性，认为商业承兑汇票组合、应收客户款项组合、应收其他款项组合的违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收款项信用风险是否显著增加的标记。因此，本公司的信用损失风险以账龄为基础，参考历史

信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产、贷款承诺及财务担保合同，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

#### （5）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### （6）财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

#### （7）衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合同对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### （8）金融资产修改

本公司与交易对手修改或重新议定合同，未导致金融资产终止确认，但导致合同现金流量发生变化的，本公司根据重新议定或修改的合同现金流按金融资产的原实际利率（或经信用调整的实际利率）折现值重新计算该金融资产的账面余额，相关利得或损失计入当期损益，金融资产修改的成本或费用调整修改后的金融资产账面价值，并在修改后金融资产的剩余期限内摊销。

#### （9）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 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

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）”。

### 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

本公司 2019 年 1 月 1 日起应收款项坏账准备的确认标准和计提方法详见本财务报告“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具（自 2019 年 1 月 1 日起适用）”。

### 15. 存货

适用 不适用



### (1) 存货分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出材料采用加权平均法核算，发出库存商品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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。其中：产成品及主要原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### (4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制，并定期进行实地盘点。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：一是在当前状况下，仅根据出售此类资产或处置组的惯常条款，即可立即出售；二是出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。如果该出售计划需要得到股东或者监管部门批准，应当已经取得批准。

### (1) 取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组的计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

**(2) 持有待售类别的初始计量和后续计量**

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，如果该处置组包含商誉，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中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得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，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确认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和划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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而不再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时，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。

**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

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，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本财务报告五、10“金融工具”。

### （1）初始投资成本确定

本公司长期股权投资的投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

① 同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。（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，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）

② 非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值（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，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。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益），加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可辨认资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可辨认净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可辨认净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

### ③ 其他方式取得的长期投资

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

### （2）长期股权投资的后续计量

① 能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。

② 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。

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。

### 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，按本财务报告五、6“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，按比例结转入当期损益。

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。

### （3）长期投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、30“长期资产减值”。

### （4）共同控制和重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，应当首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，应当考

虑投资方和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

## 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

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	平均年限法	5-20	5-10%	4.50-19.00%
机器设备	平均年限法	3-10	5%	9.50-31.67%
运输工具	平均年限法	3-10	5%	9.50-31.67%
其他设备	平均年限法	3-10	5%	9.50-31.67%

### (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

本公司将符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁合同中已经约定（或者在租赁开始日根据相关条件作出合理判断），在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权能够转移给本公司；

② 本公司有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，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；

③ 即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁固定资产使用寿命的 75%及以上；

④ 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值的 90%及以上；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、30“长期资产减值”。

## 24. 在建工程

适用 不适用

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异作调整。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、30“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

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

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法：**

本公司的无形资产包括土地使用权、软件、商标和专利权等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(2) 无形资产摊销方法和期限：**

本公司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；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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，按会计估计变更处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报告五、30“长期资产减值”。

**(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

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，在确定时将该项目的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

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，如企业在转让承诺的商品之前已收取的款项。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外；发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量；企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

公司的离职后福利全部为设定提存计划，即依据相关法律法规要求，职工在为公司提供服务期间，公司依据规定的缴纳基数和比例计算并向当地政府经办机构缴纳的养老保险等，公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的离职后福利确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象，分别计入固定资产成本、无形资产成本、产品成本、劳务成本，或计入当期损益。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (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

### (1) 确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

- 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企业；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量

## 36. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

## (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。

## (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

适用 不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

本公司在合同开始日即对合同进行评估, 识别该合同所包含的各单项履约义务, 并确定各单项履约义务是在某一时段内履行, 还是某一时点履行。满足下列条件之一的, 属于在某一时段内履行的履约义务, 否则, 属于在某一时点履行履约义务:

a. 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;

b. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品;

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

对于在某一时段内履行的履约义务, 本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时, 已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

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

a. 公司就该商品享有现时收款权利, 即客户就该商品负有现时付款义务;

b. 公司已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权;

c. 公司已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品;

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

e. 客户已接受该商品；

f. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

① 直营商场店收入确认：公司于顾客与商场完成结算提供销售小票且公司将产品交付给顾客时确认收入。

② 直营专卖店收入确认：专卖店将商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入。

③ 加盟店收入确认：加盟商预先支付货款，公司按照合同约定价格向加盟商发货，每月与加盟商确认本月发货清单后，由公司开具发票并确认收入。

④ 电商平台收入确认：公司于产品交付给客户时确认收入，并预计退货。

## (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

### (1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司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为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 政府补助的确认

政府补助在能够满足政府补助所附条件且能够收到时予以确认。

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

### (3) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，当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。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别按照下列情况进行处理：

用于补偿以后期间的相关成本费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用和损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关成本费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

(3) 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，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，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：企业合并或直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

**融资租入资产：**公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

**融资租出资产：**公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (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

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 预期信用损失计提

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

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因
2017 年，财政部颁布了修订《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的上述准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告年初未分配利润或其他综合收益。

其他说明：

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	784,559,835.01	784,559,835.01	
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	522,404,194.09	522,404,194.09	
应收款项融资			
预付款项	42,161,320.49	42,161,320.49	
应收保费			



应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	53,146,182.95	53,146,182.95	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,073,219,662.73	1,073,219,662.73	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	904,800.00	904,800.00	
其他流动资产	16,161,032.35	20,476,404.71	4,315,372.36
流动资产合计	2,492,557,027.62	2,496,872,399.98	4,315,372.36
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	88,910,975.37	88,910,975.37	
在建工程	4,490,258.81	4,490,258.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,549,174,726.23	1,549,174,726.23	
开发支出			
商誉	2,524,699,128.69	2,524,699,128.69	
长期待摊费用	118,740,345.76	118,740,345.76	
递延所得税资产	157,112,679.94	157,112,679.94	
其他非流动资产	9,225,550.31	9,225,550.31	
非流动资产合计	4,452,353,665.11	4,452,353,665.11	
资产总计	6,944,910,692.73	6,949,226,065.09	4,315,372.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款	118,259,304.60	118,259,304.60	
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	185,292,173.61	185,292,173.61	
预收款项	26,803,724.26		-26,803,724.26

合同负债		26,975,507.37	26,975,507.37
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	64,329,352.11	64,329,352.11	
应交税费	83,499,783.50	83,499,783.50	
其他应付款	509,660,340.23	509,660,340.23	
其中：应付利息			
应付股利	542.21	542.21	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,957,948,487.98	1,957,948,487.98	
其他流动负债	7,442,391.84	14,841,378.49	7,398,986.65
流动负债合计	2,953,235,558.13	2,960,806,327.89	7,570,769.76
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	492,618,000.00	492,618,000.00	
应付债券	613,821,099.38	613,821,099.38	
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	1,609,182.78	1,609,182.78	
预计负债			
递延收益	3,370,693.70	115,296.30	-3,255,397.40
递延所得税负债	13,157,213.40	13,157,213.40	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,124,576,189.26	1,121,320,791.86	-3,255,397.40
负债合计	4,077,811,747.39	4,082,127,119.75	4,315,372.36
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	252,380,752.00	252,380,752.00	
其他权益工具	104,450,858.72	104,450,858.72	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,210,386,330.74	1,210,386,330.74	
减：库存股	35,841,250.12	35,841,250.12	
其他综合收益	-241,808.80	-241,808.80	
专项储备			
盈余公积	58,092,434.79	58,092,434.79	
一般风险准备			
未分配利润	1,000,355,297.10	1,000,355,297.10	

归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,589,582,614.43	2,589,582,614.43	
少数股东权益	277,516,330.91	277,516,330.91	
所有者权益（或股东权益）合计	2,867,098,945.34	2,867,098,945.34	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,944,910,692.73	6,949,226,065.09	4,315,372.36

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	92,326,224.46	92,326,224.46	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	7,610,800.00	7,610,800.00	
应收款项融资			
预付款项	2,745,060.67	2,745,060.67	
其他应收款	9,037,593.00	9,037,593.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	685,553.64	685,553.64	
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	461,114,300.00	461,114,300.00	
流动资产合计	573,519,531.77	573,519,531.77	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,205,864,881.61	5,205,864,881.61	
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	4,067,896.67	4,067,896.67	
在建工程	695,607.59	695,607.59	
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产	39,780,492.34	39,780,492.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	348,341.45	348,341.45	
递延所得税资产	121,937,298.82	121,937,298.82	
其他非流动资产			
非流动资产合计	5,372,694,518.48	5,372,694,518.48	
资产总计	5,946,214,050.25	5,946,214,050.25	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	100,135,937.50	100,135,937.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	131,051.58	131,051.58	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	3,574,461.40	3,574,461.40	
应交税费	2,917,378.38	2,917,378.38	
其他应付款	3,641,870,653.20	3,641,870,653.20	
其中：应付利息			
应付股利	542.21	542.21	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	3,419,166.63	3,419,166.63	
其他流动负债			
流动负债合计	3,752,048,648.69	3,752,048,648.69	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券	613,821,099.38	613,821,099.38	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	613,821,099.38	613,821,099.38	
负债合计	4,365,869,748.07	4,365,869,748.07	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	252,380,752.00	252,380,752.00	
其他权益工具	104,450,858.72	104,450,858.72	

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,210,585,798.22	1,210,585,798.22	
减：库存股	35,841,250.12	35,841,250.12	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	58,092,434.79	58,092,434.79	
未分配利润	-9,324,291.43	-9,324,291.43	
所有者权益（或股东权益）合计	1,580,344,302.18	1,580,344,302.18	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,946,214,050.25	5,946,214,050.25	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

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

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	3%/6%/9%/13%/16%
城市维护建设税	本期应缴流转税额	5%/7%
教育税附加、地方教育费附加	本期应缴流转税额	3%、2%
企业所得税	本期应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
维格娜丝韩国有限公司	22
甜维你韩国有限公司	22

注释 1：维格娜丝韩国有限公司和甜维你韩国有限公司目前执行的企业所得税：一个会计年度取得 2 亿韩元以内的应税所得额，税率为 10%；2 亿韩元至 200 亿韩元部分，税率为 20%；超过 200

亿韩元的部分，税率为 22%；此外，地方政府另征收地方企业所得税，税率为前述企业所得税总额的 10%。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 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	182,095.12	284,118.93
银行存款	975,834,531.15	764,658,786.64
其他货币资金	19,613,062.93	19,616,929.44
合计	995,629,689.20	784,559,835.01
其中：存放在境外的款项总额	16,604,965.33	15,495,534.29

其他说明：

1) 货币资金期末余额中定期存款 21,000,000.00 元已质押给新韩银行，保证金存款 12,393,365.71 元。因公司与衣念（上海）时装贸易有限公司对甜维你（上海）商贸有限公司是否应支付尾款以及衣念（上海）时装贸易有限公司是否应向甜维你（上海）商贸有限公司退回已支付的相关的资产和业务价款存在争议，公司银行存款余额 496,183,717.87 元因诉中财产保全而被冻结。因衣念（上海）时装贸易有限公司与甜维你（上海）商贸有限公司服务合同纠纷，公司银行存款余额 7,726,385.83 元因诉中财产保全被冻结。除此外不存在抵押、冻结等使用限制或有潜在回收风险的款项。

2) 存放在境外的款项包括：维格娜丝韩国有限公司货币资金余额 186,717,296.00 韩元，折合人民币 1,102,752.35 元。维格娜丝意大利有限公司货币资金余额 77,706.35 欧元，折合人民币 618,620.25 元。甜维你韩国有限公司货币资金余额 2,519,941,086.00 韩元，折合人民币 14,883,592.73 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	
1 年以内	299,834,902.42
1 年以内小计	299,834,902.42
1 至 2 年	18,898,944.27
2 至 3 年	7,879,712.57
3 至 5 年	2,028,501.46
合计	328,642,060.72

## (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(%)	
按组合计提坏账准备										
其中：										
按账龄组合	328,642,060.72	100.00	22,444,296.97	6.83	306,197,763.75	553,103,528.77	100.00	30,699,334.68	5.55	522,404,194.09
合计	328,642,060.72	/	22,444,296.97	/	306,197,763.75	553,103,528.77	/	30,699,334.68	/	522,404,194.09

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	299,834,902.42	14,991,745.10	5.00
1 至 2 年	18,898,944.27	1,889,894.42	10.00
2 至 3 年	7,879,712.57	3,939,856.29	50.00
3 至 5 年	2,028,501.46	1,622,801.16	80.00
合计	328,642,060.72	22,444,296.97	6.83

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	
按账龄组合计提坏账准备	30,699,334.68	21,751.80	8,276,789.51			22,444,296.97
合计	30,699,334.68	21,751.80	8,276,789.51			22,444,296.97

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 64,800,704.95 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.72%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 5,911,759.40 元。

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

甜维你（上海）商贸有限公司不时享有的应收账款金额最高的十名债务人所不时享有的任何及所有应收账款及其相关权利已质押给招商银行银团（包括招商银行、江苏银行、南京银行），详见本财务报告七、45 长期借款。

## 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	29,089,575.84	92.25	40,046,823.94	94.98
1 至 2 年	1,562,842.04	4.96	1,350,004.44	3.20
2 至 3 年	735,116.92	2.33	647,201.84	1.54
3 年以上	145,774.79	0.46	117,290.27	0.28
合计	31,533,309.59	100.00	42,161,320.49	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

期末按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,659,331.44 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 21.12%。

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	49,471,302.90	53,146,182.95
合计	49,471,302.90	53,146,182.95

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	
1年以内	23,129,927.33
1年以内小计	23,129,927.33
1至2年	22,495,673.77
2至3年	11,095,954.35
3至5年	8,518,941.83
5年以上	691,702.88
合计	65,932,200.16

## (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
员工备用金	1,142,719.60	1,537,790.89
保证金/押金	60,471,021.86	59,002,982.33
其他	4,318,458.70	6,239,742.22
合计	65,932,200.16	66,780,515.44

## (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)	
2020年1月1日余额	13,634,332.49			13,634,332.49
2020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	3,607,970.42			3,607,970.42
本期转回	780,428.45			780,428.45
本期转销				
本期核销				
其他变动	-977.20			-977.20
2020年6月30日余额	16,460,897.26			16,460,897.26

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	
按账龄组合计提坏账准备	13,634,332.49	3,607,970.42	780,428.45		-977.20	16,460,897.26
合计	13,634,332.49	3,607,970.42	780,428.45		-977.20	16,460,897.26

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
上海港汇房地产开发有限公司	保证金	5,544,459.00	1年以内, 1-2年	8.41	477,353.55
北京东方广场有限公司	保证金	3,644,816.25	1年以内	5.53	182,240.81
the star & sharp	保证金	2,362,400.00	1-2年	3.58	236,240.00
中免(北京)商贸有限公司	保证金	2,295,000.00	2-3年	3.48	114,750.00
上海漕河泾开发区高科技园发展有限公司	保证金	1,700,183.88	1-2年	2.58	170,018.39
合计	/	15,546,859.13	/	23.58	1,180,602.75

#### (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	86,696,174.65		86,696,174.65	77,105,649.48		77,105,649.48
在产品	49,983,142.99		49,983,142.99	53,037,099.31		53,037,099.31
库存商品	803,085,637.67	20,208,751.74	782,876,885.93	962,067,566.70	18,990,652.76	943,076,913.94
合计	939,764,955.31	20,208,751.74	919,556,203.57	1,092,210,315.49	18,990,652.76	1,073,219,662.73

## (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						
在产品						
库存商品	18,990,652.76	1,218,098.98				20,208,751.74
合计	18,990,652.76	1,218,098.98				20,208,751.74

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
法人卡抵押担保	885,948.85	904,800.00
合计	885,948.85	904,800.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**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	4,448,909.92	4,315,372.36
预缴企业所得税	6,601,621.17	7,822,673.51
待抵扣增值税	7,021,743.46	7,446,007.00
出口退税	13,156.81	892,351.84
合计	18,085,431.36	20,476,404.71

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



**18、其他权益工具投资**

**(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

**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	87,601,677.42	88,797,544.56
固定资产清理	125,629.22	113,430.81
合计	87,727,306.64	88,910,975.37

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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	105,962,699.98	15,812,147.92	5,094,794.63	30,993,969.57	157,863,612.10
2. 本期增加金额		3,794,921.21		675,893.28	4,470,814.49
(1) 购置		3,794,921.21		675,893.28	4,470,814.49
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额		167,420.94	620,014.32	148,190.06	935,625.32
(1) 处置或报废		167,420.94	620,014.32	148,190.06	935,625.32
4. 期末余额	105,962,699.98	19,439,648.19	4,474,780.31	31,521,672.79	161,398,801.27
二、累计折旧					

## 2020 年半年度报告

1. 期初余额	31,407,506.61	11,176,161.16	4,721,613.55	21,760,786.22	69,066,067.54
2. 本期增加金额	2,556,005.79	522,126.44	11,966.08	2,560,328.75	5,650,427.06
(1) 计提	2,556,005.79	522,126.44	11,966.08	2,560,328.75	5,650,427.06
3. 本期减少金额		156,689.77	508,942.65	253,738.33	919,370.75
(1) 处置或报废		156,689.77	508,942.65	253,738.33	919,370.75
4. 期末余额	33,963,512.40	11,541,597.83	4,224,636.98	24,067,376.64	73,797,123.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	71,999,187.58	7,898,050.36	250,143.33	7,454,296.15	87,601,677.42
2. 期初账面价值	74,555,193.37	4,635,986.76	373,181.08	9,233,183.35	88,797,544.56

## (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

- 1) 期末未发现固定资产存在减值迹象，无需计提减值准备，期末无暂时闲置的固定资产、无持有待售的固定资产、无质押的固定资产。
- 2) 固定资产中账面价值为 1,336.64 元、1,203.66 元的房屋建筑物已抵押给南京轻纺产业集团有限公司。其中 1,336.64 元账面价值对应房产证为宁房权证建变字第 546731 号；1,203.66 元账面价值对应房产证为宁房权证建变字第 546730 号。
- 3) 固定资产中账面价值为 12,906,302.67 元的房屋建筑物已抵押给招商银行，对应房产证为江宁房权证东山字第 JN00098744 号、江宁房权证东山字第 JN00098745 号、江宁房权证东山字第 JN00098747 号、江宁房权证东山字第 JN00098748 号、江宁房权证东山字第 JN00098749 号。抵押合同到期日为 2022 年 2 月 28 日。
- 4) 未办妥产权证书的固定资产情况

公司收购南京云锦研究所有限公司取得其改制前旧房或以前年度改扩建房，部分房屋建筑物未办妥产权证书。公司取得上述房屋建筑物时评估值为 0 元。

### 固定资产清理

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
机器设备等	125,629.22	113,430.81
合计	125,629.22	113,430.81

其他说明：

无

**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	5,477,663.29	3,615,781.16
工程物资	912,403.09	874,477.65
合计	6,390,066.38	4,490,258.81

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
店铺装修	3,548,785.82		3,548,785.82	2,900,970.03		2,900,970.03
伯俊系统升级	619,469.05		619,469.05	433,628.34		433,628.34
EZR 小程序系统	982,347.31		982,347.31	244,745.25		244,745.25
唯品会 JITX 发货模式改造	238,053.10		238,053.10			
其他软件系统	89,008.01		89,008.01	36,437.54		36,437.54
合计	5,477,663.29		5,477,663.29	3,615,781.16		3,615,781.16

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
店铺装修		2,900,970.03	3,977,091.82		3,329,276.03	3,548,785.82						自筹
伯俊系统升级		433,628.34	185,840.71			619,469.05						自筹/募集资金
EZR 小程序系统		244,745.25	737,602.06			982,347.31						自筹/募集资金
唯品会 JITX 发货模式改造			238,053.10			238,053.10						自筹/募集资金
其他软件系统		36,437.54	52,570.47			89,008.01						自筹/募集资金
合计		3,615,781.16	5,191,158.16		3,329,276.03	5,477,663.29	/	/			/	/

## (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

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

**工程物资**

√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
店铺装修物资	912,403.09		912,403.09	874,477.65		874,477.65
合计	912,403.09		912,403.09	874,477.65		874,477.65

其他说明：

无

**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	软件	商标	专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	11,780,022.47	57,068,755.96	1,492,081,909.37	10,261,470.28	1,571,192,158.08
2. 本期增加金额		5,877.25	2,641.51		8,518.76
(1) 购置		5,877.25	2,641.51		8,518.76
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	11,780,022.47	57,074,633.21	1,492,084,550.88	10,261,470.28	1,571,200,676.84
二、累计摊销					
1. 期初余额	2,095,362.67	15,082,903.33	953,952.05	3,885,213.80	22,017,431.85
2. 本期增加金额	132,930.48	2,814,077.45	99,342.55	454,123.16	3,500,473.64
(1) 计提	132,930.48	2,814,077.45	99,342.55	454,123.16	3,500,473.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,228,293.15	17,896,980.78	1,053,294.60	4,339,336.96	25,517,905.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					



四、账面价值					
1. 期末账面价值	9,551,729.32	39,177,652.43	1,491,031,256.28	5,922,133.32	1,545,682,771.35
2. 期初账面价值	9,684,659.80	41,985,852.63	1,491,127,957.32	6,376,256.48	1,549,174,726.23

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

- 1) 期末无形资产无可变现净值低于账面价值的情况，无需计提减值准备。
- 2) 公司购买 TEENIE WEENIE 业务商标 1,490,000,000.00 元。公司作为使用寿命不确定的无形资产核算，于每年年度终了对其进行减值测试，本期未发现存在减值，无需计提减值准备。该项商标权中 146 项商标专用权已质押给招商银行，质押合同到期日为 2022 年 2 月 28 日。
- 3) 宁江国用（2007）第 12129 号土地使用权系子公司南京弘景时装实业有限公司采用出让方式取得的土地使用权，账面价值为 4,193,124.67 元，权利终止期限至 2056 年 12 月 27 日。该项土地使用权已抵押给招商银行。抵押合同到期日为 2022 年 2 月 28 日。
- 4) 宁建国用（2012）第 06425 号土地使用权系子公司南京云锦研究所有限有限公司采用出让方式取得的土地使用权，账面价值为 5,358,604.55 元，权利终止期限至 2053 年 9 月 11 日。

## 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		
南京云锦研究所有限公司	33,270,077.59					33,270,077.59
TEENIE WEENIE业务	2,493,921,851.10					2,493,921,851.10
合计	2,527,191,928.69					2,527,191,928.69

**(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		
南京云锦研究所有限公司	2,492,800.00					2,492,800.00
合计	2,492,800.00					2,492,800.00

**(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

**①TEENIE WEEENIE 业务商誉**

公司于2017年3月购买TEENIE WEENIE业务90%股权，TEENIE WEENIE业务是相对独立的资产组，和本公司其他部分的业务并无关联性，故将TEENIE WEENIE业务作为独立的资产组进行商誉减值测试。

商誉的可收回金额按照资产组未来现金流的现值计算，减值测试中采用的关键假设包括：销售增长率、毛利率和折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

在进行商誉减值测试时，本公司将资产组（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

**②南京云锦研究所有限公司商誉**

公司于2015年8月购买南京云锦研究所有限公司100%股权，南京云锦研究所有限公司是相对独立的资产组，和本公司其他部分的业务并无关联性，故将南京云锦研究所有限公司业务作为独立的资产组进行商誉减值测试。

商誉的可收回金额按照资产组未来现金流的现值计算，其预计未来现金流量根据管理层批准的 5 年财务预算为基础的现金流量预测来确定。减值测试中采用的关键假设包括：销售增长率、毛利率和折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

在进行商誉减值测试时，本公司将资产组（含商誉）的账面价值与其可收回金额进行比较，如果可收回金额低于账面价值，相关差额计入当期损益。

#### (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
店铺装修	110,577,709.69	13,356,848.65	42,951,008.96		80,983,549.38
办公楼装修	2,534,411.37		464,878.48		2,069,532.89
生产中心改造	922,182.82		219,866.95		702,315.87
机房装修	348,341.45		45,435.84		302,905.61
食堂装修	78,032.91		27,546.00		50,486.91
博物馆展厅装修	3,913,608.55		670,904.34		3,242,704.21
江宁门卫改造	193,872.36		27,051.96		166,820.40
其他	172,186.61		46,499.46		125,687.15
合计	118,740,345.76	13,356,848.65	44,453,191.99		87,644,002.42

其他说明：

办公楼装修按照 5 年期限摊销，店铺装修按照不同店铺档次以及相关商场统一要求划分受益期摊销。

#### 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	58,877,410.68	14,719,352.70	63,203,649.77	15,800,912.45
内部交易未实现利润	28,651,464.16	7,162,866.04	35,663,828.85	8,915,957.21

可抵扣亏损	708,580,353.92	177,145,088.48	608,485,110.15	152,121,277.53
未支付的工资	1,107,472.08	247,117.86	1,128,572.80	251,760.02
预提费用	5,962,329.85	1,466,188.58	8,362,136.44	2,060,948.88
递延收益	2,218,807.19	554,701.80	3,370,693.70	842,673.43
销售返利	3,495,030.45	873,757.61	2,630,171.75	657,542.94
股权激励费用	11,811,561.46	2,952,890.37	12,507,816.14	3,126,954.04
预计负债	7,263,496.96	1,815,874.25	7,442,391.84	1,860,597.96
设定受益计划	2,072,923.27	456,043.12	1,493,382.78	328,544.21
合计	830,040,850.02	207,393,880.81	744,287,754.22	185,967,168.67

## (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
企业合并资产评估增值	50,767,504.36	12,691,876.09	52,628,853.61	13,157,213.40
其他权益工具	102,717,062.18	25,679,265.55	115,417,954.92	28,854,488.73
合计	153,484,566.54	38,371,141.64	168,046,808.53	42,011,702.13

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	25,679,265.55	181,714,615.26	28,854,488.73	157,112,679.94
递延所得税负债	25,679,265.55	12,691,876.09	28,854,488.73	13,157,213.40

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	242,201.19	199,258.70
资产减值准备	236,535.29	120,670.16
合计	478,736.48	319,928.86

## (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

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
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	2,970,615.50		2,970,615.50	8,139,790.31		8,139,790.31
办公室押金	1,063,138.62		1,063,138.62	1,085,760.00		1,085,760.00
合计	4,033,754.12		4,033,754.12	9,225,550.31		9,225,550.31

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	17,718,977.03	18,096,000.00
信用借款	50,000,000.00	100,000,000.00
应付利息	87,918.78	163,304.60
合计	67,806,895.81	118,259,304.60

短期借款分类的说明：

借款单位	币种	期末余额	借款利率	借款期限	借款条件
宁波银行	人民币	50,000,000.00	5.0025%	2019/11/4 至 2020/11/4	信用借款
新韩银行	韩元	3,000,000,000.00	2.76%	2019/9/30 至 2020/9/27	质押借款
合计	人民币	67,718,977.03	/	/	/

※新韩银行借款由公司人民币 21,000,000.00 元定期存款质押，期末借款余额折合人民币 17,718,977.03 元。

**(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	92,321,306.06	181,913,478.19
1 至 2 年	79,614.84	3,037,028.47
2 至 3 年	19,174.30	110,646.10
3 年以上	41,481.82	231,020.85
合计	92,461,577.02	185,292,173.61

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,759,790.97	26,975,507.37

合计	24,759,790.97	26,975,507.37
----	---------------	---------------

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	变动金额	变动原因
销售履约义务	-1,179,126.19	加盟等销售模式导致
会员积分履约义务	-1,036,590.21	会员积分制销售模式导致
合计	-2,215,716.40	/

其他说明：

√适用 □不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 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	61,428,003.81	318,142,187.19	326,589,565.09	52,980,625.91
二、离职后福利-设定提存计划	1,344,034.10	9,615,136.07	6,923,905.54	4,035,264.63
三、辞退福利	1,557,314.20	3,589,228.27	3,589,228.27	1,557,314.20
四、一年内到期的其他福利				
合计	64,329,352.11	331,346,551.53	337,102,698.90	58,573,204.74

## (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	26,695,983.47	158,617,311.22	166,546,250.98	18,767,043.71
二、职工福利费		5,950,773.08	5,950,773.08	
三、社会保险费	376,991.51	6,967,949.15	6,967,949.15	376,991.51
其中：医疗保险费	338,277.19	5,848,587.48	5,848,587.48	338,277.19
工伤保险费	8,171.00	102,038.20	102,038.20	8,171.00
生育保险费	30,543.32	1,017,323.47	1,017,323.47	30,543.32

四、住房公积金	1,020,333.78	7,871,553.17	8,380,415.16	511,471.79
五、工会经费和职工教育经费	21,634.91	91,230.80	46,849.72	66,015.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务费	33,313,060.14	138,643,369.77	138,697,327.00	33,259,102.91
合计	61,428,003.81	318,142,187.19	326,589,565.09	52,980,625.91

劳务费为公司与劳务中介公司签订用工合同的职工的工资。

### (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	1,324,780.10	9,404,424.29	6,713,193.76	4,016,010.63
2、失业保险费	19,254.00	210,711.78	210,711.78	19,254.00
3、企业年金缴费				
合计	1,344,034.10	9,615,136.07	6,923,905.54	4,035,264.63

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	29,004,277.03	44,869,353.43
企业所得税	15,295,724.01	34,488,720.63
个人所得税	1,064,839.69	1,569,640.46
城市维护建设税	1,036,545.64	1,336,670.57
教育费附加	982,490.42	933,328.59
房产税	78,857.54	78,857.54
土地使用税	30,254.88	30,254.88
印花税	192,937.71	192,957.40
合计	47,685,926.92	83,499,783.50

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	542.21	542.21
其他应付款	489,155,264.50	509,659,798.02
合计	489,155,806.71	509,660,340.23

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	542.21	542.21
合计	542.21	542.21

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**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
保证金、定金	5,701,915.04	4,716,300.00
商场费用	6,513,586.51	13,781,912.07
TEENIE WEENIE 资产转让款项	415,842,192.72	415,842,192.72
限制性股票回购义务	10,270,835.45	28,150,008.08
衣念及其关联方往来款	2,708,954.47	2,711,846.43
暂估应付衣念费用	3,986,206.91	7,024,051.20
电商代理费	15,098,658.81	26,001,377.08
其他	29,032,914.59	11,432,110.44
合计	489,155,264.50	509,659,798.02

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
TEENIE WEENIE 资产转让款项	415,842,192.72	公司与衣念（上海）时装贸易有限公司对甜维你（上海）商贸有限公司是否应支付尾款以及衣念（上海）时装贸易有限公司是否应向甜维你（上海）商贸有限公司退回已支付的相关的资产和业务价款存在争议，案件正处于诉讼中。
合计	415,842,192.72	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的杭金投长期借款	35,000,000.00	1,149,442,000.00
一年内到期的招商银行银团长期借款	20,000,000.00	798,853,985.50
应计利息	7,836,827.91	9,652,502.48
合计	62,836,827.91	1,957,948,487.98

其他说明：

无

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
待转销项税额	2,930,327.89	3,083,614.29
应付退货款	11,712,406.88	11,757,764.20
合计	14,642,734.77	14,841,378.49

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押（抵押）+保证	2,373,901,573.12	492,618,000.00
合计	2,373,901,573.12	492,618,000.00

长期借款分类的说明：

借款单位	币种	期末余额	借款利率	借款期限	备注
招商银行银团	人民币	786,841,573.12	4.75%	2017/3/10 至 2022/2/28	※1
杭州金投维格投资合伙企业（有限合伙）	人民币	1,642,060,000.00	9.20%	2017/2/9 至 2023/6/30	※2
合计		2,428,901,573.12			
其中：一年以内到期的杭金投长期借款	人民币	35,000,000.00			
一年内到期的招商银行银团长期借款	人民币	20,000,000.00			
期末余额		2,373,901,573.12			

※1 招商银行银团（包括招商银行、江苏银行、南京银行）借款由公司以土地使用权和房屋建筑物进行抵押、以公司持有的甜维你（上海）商贸有限公司股权进行质押、以甜维你（上海）商贸有限公司不时享有的应收账款金额最高的十名债务人所不时享有的任何及所有应收账款及其相关权利进行质押、以甜维你（上海）商贸有限公司的 146 项商标专用权进行质押，同时由公司实际控制人王致勤以其持有的本公司 42,000,000 股股票进行质押，王致勤、宋艳俊提供连带责任担保；

※2 杭州金投维格投资合伙企业（有限合伙）借款由公司实际控制人王致勤以其持有的本公司 25,574,080 股股票、宋艳俊持有的本公司 52,825,920 股股票进行质押，并提供连带责任担保。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	628,219,627.54	613,821,099.38
合计	628,219,627.54	613,821,099.38

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	628,219,627.54	613,821,099.38
应计利息	2,176,318.31	3,419,166.63
小计	630,395,945.85	617,240,266.01
其中：1年以内到期的应计利息	2,176,318.31	3,419,166.63
合计	628,219,627.54	613,821,099.38

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	期末余额
维格转债	100	2019年1月24日	6年	746,000,000.00	617,240,266.01		2,486,666.67	14,559,528.17	3,729,515.00	161,000.00	630,395,945.85
合计	/	/	/	746,000,000.00	617,240,266.01		2,486,666.67	14,559,528.17	3,729,515.00	161,000.00	630,395,945.85

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕1971号）核准，本公司公开发行面值总额 74,600 万元可转换公司债券，每张债券面值为人民币 100 元，按面值发行。本次发行的可转债票面利率第一年 0.50%、第二年 0.70%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 2.00%、第六年 2.50%。本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

本次发行的可转换公司债券转股期限自发行结束之日（2019 年 1 月 30 日）起满六个月后的第一个交易日起至可转换公司债券到期日止。（即 2019 年 7 月 30 日至 2025 年 1 月 23 日止（如遇法定节假日或休息日延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计息））。

本次发行的可转债的初始转股价格为 14.96 元/股，不低于募集说明书公告日前 20 个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该 20 个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前 1 个交易日公司 A 股股票交易均价。在本次发行之后，若公司发生派送红股、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转换公司债券转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将进行转股价格的调整。

**(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

**(1) 长期应付职工薪酬表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	2,072,923.28	1,493,382.78
二、辞退福利	115,800.00	115,800.00
三、其他长期福利		
合计	2,188,723.28	1,609,182.78

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
装修补贴款	115,296.30		115,296.30	-	
合计	115,296.30		115,296.30	-	/

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	252,380,752.00				15,300.00	15,300.00	252,396,052.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕1971号）核准，本公司于2019年1月24日发行总额为7.46亿元可转换公司债券。2020年1月1日至2020年6月30日期间转股15,300股，转股后公司总股本增加至252,396,052股。

**54、 其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
维格转债	745,912,000	104,450,858.72			161,000	22,545.01	745,751,000	104,428,313.71
合计	745,912,000	104,450,858.72			161,000	22,545.01	745,751,000	104,428,313.71

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

经中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕1971号）核准，本公司于2019年1月24日发行总额为7.46亿元可转换公司债券。2020年1月1日至2020年6月30日期间转股15,300股，减少其他权益工具账面价值22,545.01元。

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）	1,182,855,232.39	145,656.00		1,183,000,888.39
其他资本公积	10,038,712.37			10,038,712.37
股权激励	17,492,385.98		696,254.68	16,796,131.30
合计	1,210,386,330.74	145,656.00	696,254.68	1,209,835,732.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准维格娜丝时装股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2018〕1971号）核准，本公司于2019年1月24日发行总额为7.46亿元可转换公司债券。2020年1月1日至2020年6月30日期间转股15,300股，增加资本公积145,656.00元。

2017年5月22日第三届董事会第十三次会议决议、2017年6月20日第三届董事会第十四次会议决议和2017年9月25日第三届董事会第十七次会议决议，公司授予147名激励对象5,345,000股限制性股票，限制性股票授予价格为每股13.13元。2020年上半年公司确认股权激励费用-696,254.68元。



**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	35,841,250.12		13,925,997.33	21,915,252.79
合计	35,841,250.12		13,925,997.33	21,915,252.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股系公司实施股权激励计划而发行的限制性股票负有的回购义务。

## 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	32,012.64	591.60				532.44	59.16	32,545.08
其中：重新计量设定受益计划变动额	32,012.64	591.60				532.44	59.16	32,545.08
二、将重分类进损益的其他综合收益	-273,821.44	-314,148.64				-314,148.64		-587,970.08
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
外币财务报表折算差额	-273,821.44	-314,148.64				-314,148.64		-587,970.08
其他综合收益合计	-241,808.80	-313,557.04				-313,616.20	59.16	-555,425.00

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	58,092,434.79			58,092,434.79
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	58,092,434.79			58,092,434.79

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	1,000,355,297.10	932,375,750.64
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	1,000,355,297.10	932,375,750.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,514,196.66	108,874,423.25
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		40,894,876.79
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	997,841,100.44	1,000,355,297.10

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	1,123,941,954.28	396,536,919.76	1,284,447,172.44	399,575,490.98
其他业务	5,685,525.53	2,177,812.72	2,940,591.81	1,357,902.87
合计	1,129,627,479.81	398,714,732.48	1,287,387,764.25	400,933,393.85

**(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
城市维护建设税	5,179,135.37	4,109,320.01
教育费附加	4,878,568.69	3,176,366.67
房产税	157,715.08	153,880.61
土地使用税	60,509.76	60,509.76
车船使用税	3,480.00	1,680.00
印花税	510,136.42	1,015,646.35
基金	7,934.45	11,806.54
水利建设		6,367.38
合计	10,797,479.77	8,535,577.32

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
职工薪酬	114,832,882.05	121,362,768.26
店铺费用	51,154,366.60	83,370,124.07
广告宣传费	20,920,875.05	25,815,387.72

店铺房租摊销	61,924,167.34	63,745,021.37
营业员外包劳务费	136,954,497.93	165,224,939.48
电商手续费	42,039,266.49	36,876,663.07
运费	23,550,920.74	21,425,107.67
店铺装修费摊销	43,382,516.43	47,268,843.13
仓储物流费	5,085,991.12	9,263,247.32
包装费	5,550,492.69	6,407,542.15
差旅费	3,178,512.60	9,256,066.81
办公费	724,994.26	1,891,347.86
其他费用	13,063,519.80	13,047,379.26
合计	522,363,003.10	604,954,438.17

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
职工薪酬	27,226,512.39	32,841,128.53
中介机构服务费	3,196,172.08	3,199,247.51
股份支付	-696,254.68	277,640.43
折旧与摊销	7,658,059.26	7,890,126.15
IT 费用	2,142,713.36	1,809,518.79
办公费	663,244.78	927,758.76
房租及物业费	6,972,024.54	7,563,673.00
财务外包费用	3,028,261.48	2,651,381.14
基金管理费	2,862,048.30	2,811,440.38
其他	3,895,444.79	8,354,513.34
合计	56,948,226.30	68,326,428.03

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,795,359.86	28,573,813.97
材料费	11,334,049.99	15,380,308.89
折旧摊销	242,950.92	351,559.64
设计费	429,697.17	6,000,147.04
其他	2,977,856.25	7,734,170.67
合计	39,779,914.19	58,040,000.21

其他说明：

无

**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	124,416,525.04	119,609,040.17
利息收入	-6,260,142.38	-6,451,906.71
汇兑损益	-615,591.80	-178,818.50
手续费	1,146,238.23	1,048,940.73
合计	118,687,029.09	114,027,255.69

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
个税手续费返还	681,426.30	357,641.38
合计	681,426.30	357,641.38

其他说明：

无

**68、投资收益**

□适用 √不适用

**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
应收账款坏账损失	8,255,037.71	6,498,813.96
其他应收款坏账损失	-2,827,541.97	-819,835.37
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	5,427,495.74	5,678,978.59

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	-1,218,098.98	-2,967,371.41
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	-1,218,098.98	-2,967,371.41

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
固定资产处置损益	-28,032.96	2,498.68
合计	-28,032.96	2,498.68

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
政府补助	28,107,401.83	20,543,000.00	28,107,401.83
其他	806,099.10	320,896.99	806,099.10
合计	28,913,500.93	20,863,896.99	28,913,500.93

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
宝应县安宜工业园扶持基金	3,063,500.00	3,420,000.00	与收益相关
虹桥镇企业扶持资金	16,940,000.00	6,300,000.00	与收益相关
虹桥镇防疫专项补贴	4,800,000.00		与收益相关
新一轮现代服务业政策扶持经费	1,200,000.00		与收益相关
闵行区经济委员会 2019 年现代服务业第二批项目扶持	590,000.00		与收益相关
闵行区总部企业房租拨付款	536,000.00		与收益相关
稳岗补贴	218,725.83		与收益相关
市场局质量奖	200,000.00		与收益相关
秦淮区财政局补贴	220,000.00		与收益相关
市场监管局标准化技术组织工作专项补助	150,000.00	150,000.00	与收益相关
文旅局“南京特色文旅商店”命名授权奖励资金补贴	120,000.00		与收益相关
文旅局 2019 年度省级以上旅游厕所建设专项资金	32,000.00		与收益相关
文旅局 2019 建邺区公共文化服务补贴	15,000.00		与收益相关
2019 南京艺术基金补贴	14,000.00		与收益相关
区市场监管局专利资助补贴	4,600.00		与收益相关
残疾人补贴	3,576.00		与收益相关
秦淮区财政局新街口管委会政策扶持资金		300,000.00	与收益相关
南京市秦淮区区长质量奖提名奖		50,000.00	与收益相关
金融商务区管理委员会市工信发展专项奖励补类资金		300,000.00	与收益相关
政府奖励		20,000.00	与收益相关
安监局企业标准化达标创建奖励		10,000.00	与收益相关
2018 年度美术创作资助项目		49,000.00	与收益相关
大运河非遗展补助		14,000.00	与收益相关
吴泾镇企业扶持金		9,930,000.00	与收益相关
合计	28,107,401.83	20,543,000.00	

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
非流动资产报废损失		41,915.13	
待抵扣进项税转出损失	751,503.87		751,503.87
对外捐赠	100,000.00	21,518.87	100,000.00
停工损失	3,234,112.37		3,234,112.37
其他	1,489,352.15	218,253.57	1,489,352.15
合计	5,574,968.39	281,687.57	5,574,968.39

其他说明：



无

**76、所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,786,452.77	55,517,479.69
递延所得税费用	-26,421,222.51	-35,574,375.78
合计	6,365,230.26	19,943,103.91

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	10,538,417.52
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,634,604.38
子公司适用不同税率的影响	-76,838.15
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,902,534.94
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,904,929.09
所得税费用	6,365,230.26

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 57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息	6,260,142.38	6,451,906.71
政府补助	28,788,828.13	20,900,641.38
保证金/押金	2,436,299.96	1,256,442.85
其他	1,639,802.02	2,083,420.63
合计	39,125,072.49	30,692,411.57

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
期间费用	243,869,390.10	346,547,482.39
营业外支出	863,998.05	239,772.44
其他	9,758,921.17	9,388,583.60
合计	254,492,309.32	356,175,838.43

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
诉中资金冻结	3,455,296.86	
合计	3,455,296.86	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

因公司与衣念（上海）时装贸易有限公司对甜维你（上海）商贸有限公司是否应支付尾款以及衣念（上海）时装贸易有限公司是否应向甜维你（上海）商贸有限公司退回已支付的相关的资产和业务价款存在争议，公司银行存款余额 496,183,717.87 元因诉中财产保全而被冻结。

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款保证金	7,000,000.00	
发行可转债收到的现金		727,350,000.00
合计	7,000,000.00	727,350,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
可转换公司债券发行费用		750,000.00
股权激励回购	3,971,185.50	7,567,133.51

借款保证金		7,000,000.00
合计	3,971,185.50	15,317,133.51

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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	4,173,187.26	36,281,523.73
加：资产减值准备	1,218,098.98	2,967,371.41
信用减值损失	-5,427,495.74	-5,678,978.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,650,427.06	6,219,899.08
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,500,473.64	3,325,780.43
长期待摊费用摊销	44,453,191.99	48,039,918.71
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）	-28,032.96	-2,498.68
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		41,915.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	123,560,537.41	118,970,596.91
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-24,601,935.32	-31,532,498.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-465,337.31	-4,041,877.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	152,445,360.18	-58,823,165.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	195,635,087.73	135,574,218.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-107,922,940.51	-76,127,632.50
其他	-767,773.88	277,640.43
经营活动产生的现金流量净额	391,422,848.53	175,492,212.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	458,326,219.79	803,043,918.44
减：现金的期初余额	242,265,627.10	699,836,068.88
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	216,060,592.69	103,207,849.56

本表现金的期末余额与资产负债表货币资金科目余额的差异为期末保证金金额、质押的定期存款金额及冻结的存款金额。

## (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	458,326,219.79	242,265,627.10
其中：库存现金	182,095.12	284,118.93
可随时用于支付的银行存款	450,924,427.45	236,203,979.80
可随时用于支付的其他货币资金	7,219,697.22	4,882,419.63
在途货币资金		895,108.74
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	458,326,219.79	242,265,627.10
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	12,393,365.71	保证金
货币资金	21,000,000.00	借款质押
货币资金	503,910,103.70	诉中财产保全而被冻结
甜维你（上海）商贸有限公司不时享有的应收账款金额最高的十名债务人所不时享有的任何及所有应收账款及其相关权利	—	借款质押
甜维你（上海）商贸有限公司的146项商标专用权	—	借款质押
固定资产	12,906,302.67	借款抵押
无形资产	4,193,124.67	借款抵押

固定资产	2,540.30	公司改制职工退休计划抵押
1年内到期的非流动资产	885,948.85	保证金
合计	555,291,385.90	/

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	-	-	20,164,405.26
其中：美元	502,781.26	7.0795	3,559,439.93
欧元	77,706.35	7.9610	618,620.25
韩元	2,706,658,382.00	0.005906	15,986,345.08
应收账款	-	-	16,921,868.31
其中：美元	777,791.68	7.0795	5,506,376.20
韩元	1,932,863,547.00	0.005906	11,415,492.11
其他应收款	-	-	2,409,196.44
其中：韩元	407,923,542.00	0.005906	2,409,196.44
短期借款	-	-	17,744,364.55
其中：韩元	3,004,298,361.00	0.005906	17,744,364.55
应付账款	-	-	1,668,433.62
其中：美元	235,671.11	7.0795	1,668,433.62
其他应付款	-	-	3,219,809.88
其中：韩元	545,176,071.00	0.005906	3,219,809.88

其他说明：

无

### (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

子公司全称	境外主要经营地	记账本位币	选择依据	备注
维格娜丝韩国有限公司	韩国	韩元	经营活动使用货币	记账本位币未发生变化
甜维你韩国有限公司	韩国	韩元	经营活动使用货币	记账本位币未发生变化
维格娜丝意大利有限公司	意大利	欧元	经营活动使用货币	记账本位币未发生变化

## 83、套期

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	3,063,500.00	宝应县安宜工业园扶持基金	3,063,500.00
与收益相关	16,940,000.00	虹桥镇企业扶持资金	16,940,000.00
与收益相关	4,800,000.00	虹桥镇防疫专项补贴	4,800,000.00
与收益相关	1,200,000.00	新一轮现代服务业政策扶持经费	1,200,000.00
与收益相关	590,000.00	闵行区经济委员会 2019 年现代服务业第二批项目扶持	590,000.00
与收益相关	536,000.00	闵行区总部企业房租拨付款	536,000.00
与收益相关	218,725.83	稳岗补贴	218,725.83
与收益相关	200,000.00	市场局质量奖	200,000.00
与收益相关	220,000.00	秦淮区财政局补贴	220,000.00
与收益相关	150,000.00	市场监管局标准化技术组织工作专项补助	150,000.00
与收益相关	120,000.00	文旅局“南京特色文旅商店”命名授权奖励资金补贴	120,000.00
与收益相关	32,000.00	文旅局 2019 年度省级以上旅游厕所建设专项资金	32,000.00
与收益相关	15,000.00	文旅局 2019 建邺区公共文化服务补贴	15,000.00
与收益相关	14,000.00	2019 南京艺术基金补贴	14,000.00
与收益相关	4,600.00	区市场监管局专利资助补贴	4,600.00
与收益相关	3,576.00	残疾人补贴	3,576.00

**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

**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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

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	
南京弘景时装实业有限公司	南京	南京江宁区经济技术开发区纺织工业园	生产型公司	100	—	新设
上海维格娜丝时装有限公司	上海	上海市闵行区合川路3051号21幢201室	设计、贸易型	100	—	新设
维格娜丝韩国有限公司	首尔市	首尔市瑞草区师任堂路	设计、贸易型	100	—	新设
江苏维格娜丝时装有限公司	宝应县	宝应县淮江大道2号信息软件产业园	设计、贸易型	100	—	新设
上海赫为时装有限公司	上海	中国（上海）自由贸易试验区港澳路239号2幢2层204室	进出口贸易	100	—	新设
南京云锦研究所有限公司	南京	茶亭东街240号	生产、贸易型	100	—	非同一控制下企业合并
维格娜丝意大利有限公司	意大利	MILANO(MI)VIA TORTONA 25 CAP 20144	进出口贸易	100	—	新设
南京金维格服装产业投资合伙企业(有限合伙)	南京	南京市秦淮区中山南路1号60层E-01区	投资与资产管理	33.358	—	新设
甜维你(上海)商贸有限公司	上海	上海市闵行区放鹤路1088号第10幢A3076	设计、贸易型	90	—	非同一控制下企业合并
北京甜维你商贸有限公司	北京	北京市朝阳区日坛北路7号1幢3层312号	贸易型	—	100	非同一控制下企业合并
成都甜维你商贸有限公司	成都	成都市武侯区武青南路9号4栋1单元8层3号	贸易型	—	100	非同一控制下企业合并
深圳甜维你商贸有限公司	深圳	深圳市福田区沙头街道车公庙福田天安科技创业园大厦703	贸易型	—	100	非同一控制下企业合并
上海甜维熊商	上海	上海市闵行区放鹤路1088	设计、贸易型	—	100	非同一控制

贸有限公司		号第 10 幢 A3083 室				下企业合并
甜维你韩国有限公司	首尔市	首尔市江南区论岬路 313 号 2 楼	设计、贸易型	—	100	新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

南京金维格服装产业投资合伙企业（有限合伙）为有限合伙企业，是公司出于融资目的，通过子公司上海赫为时装有限公司以 GP 身份设立的合伙企业，公司对其享有重大可变收益并承担了重大风险，故自南京金维格服装产业投资合伙企业（有限合伙）设立之日起，将其纳入合并报表范围。

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
甜维你（上海）商贸有限公司	10%	6,687,443.08		284,203,773.99

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
甜维你(上海)商贸有限公司	2,354,382,277.88	4,441,746,159.76	6,796,128,437.64	1,120,881,174.79	2,072,923.28	1,122,954,098.07	2,421,602,065.25	4,435,541,956.10	6,857,144,021.35	1,245,838,678.47	4,864,076.48	1,250,702,754.95

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
甜维你(上海)商贸有限公司	755,007,928.54	66,873,839.22	66,733,073.17	247,056,872.28	885,058,874.94	111,781,973.19	111,698,651.71	130,942,312.22

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平,使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

**1、市场风险**

金融工具的市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险,包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

**2、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前,公司会对新客户的信用风险进行了解评估。公司通过对已有客户信用评级以及应收账款账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

**3、流动风险**

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 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 (%)
-	-	-	-	-	-

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是王致勤、宋艳俊

其他说明：

截至报告期末，王致勤、宋艳俊是本公司的控股股东及实际控制人。王致勤直接持有本公司 26.81% 的股权，宋艳俊系王致勤之妻，其直接持有本公司 20.93% 的股权，两人合计持有本公司 47.74% 的股权。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见财务报告九

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
王致勤、宋艳俊	800,000,000.00	2017/3/10	2022/2/28	否
王致勤、宋艳俊	1,642,060,000.00	2017/1/23	2023/6/30	否

关联担保情况说明

适用 不适用

- a) 2017年2月22日,公司与招商银行银团签订了1,775,520,000.00元银团贷款合同。公司以土地使用权和房屋建筑物进行抵押、以公司持有的甜维你(上海)商贸有限公司股权进行质押、以甜维你(上海)商贸有限公司不时享有的应收账款金额最高的十名债务人所不时享有的任何及所有应收账款及其相关权利进行质押、以甜维你(上海)商贸有限公司的146项商标专用权进行质押,同时由公司实际控制人王致勤以其持有的本公司42,000,000股股票进行质押,王致勤、宋艳俊提供连带责任担保。截止2020年6月30日,该合同项下借款本金余额为人民币800,000,000.00元。
- b) 2017年1月12日,公司与杭州金投维格投资合伙企业(有限合伙)签订了南京金维格服装产业投资合伙企业(有限合伙)合伙协议,约定由杭州金投维格投资合伙企业(有限合伙)向本公司提供1,800,000,000.00元贷款,由公司实际控制人王致勤以其持有的本公司25,574,080股股票、宋艳俊持有的本公司52,825,920股股票进行质押,并提供连带责任担保。截止2020年6月30日,该合同项下借款本金余额为人民币1,642,060,000.00元。

**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	155.36万元	232.46万元

**(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

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司 2019 年 12 月 31 日发行在外的限制性股票数量	3,092,226 股
公司 2020 年 1-6 月回购的限制性股票数量	434,224 股（未注销）
公司 2020 年 1-6 月解禁的限制性股票数量	1,529,657 股
公司 2020 年 6 月 30 日发行在外的限制性股票数量	1,128,345 股
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

无

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	实际行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,796,131.30
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-696,254.68

其他说明

无

## 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

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

因公司与衣念（上海）时装贸易有限公司对甜维你（上海）商贸有限公司是否应支付尾款以及衣念（上海）时装贸易有限公司是否应向甜维你（上海）商贸有限公司退回已支付的相关的资产和业务价款存在争议，公司银行存款余额 496,183,717.87 元因诉中财产保全而被冻结。截止 2020 年 6 月 30 日，上述诉讼尚未结案。

因衣念（上海）时装贸易有限公司与甜维你（上海）商贸有限公司服务合同纠纷，公司银行存款余额 7,726,385.83 元因诉中财产保全被冻结。截止 2020 年 6 月 30 日，上述诉讼尚未结案。

###### (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

#### 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

报告给主要经营决策者的分部业绩包括直接归属某个分部的项目以及可以分配在一个合理的基础项目的信息。可以被归属到特定分部的资产主要包括应收账款、应收票据、存货、固定资产、在建工程、无形资产以及长期股权投资等。可以被归属到特定分部的负债主要包括应付账款和递延收益等。其他不能被归属到某一特定分部的资产和负债被列示为未分配的资产/负债。

公司报告分部主要分为维格娜丝女装业务、云锦工艺品业务、TEENIE WEENIE 服装业务，相关会计政策和母公司一致。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	维格娜丝女装	云锦工艺品	TEENIE WEENIE 服装	未分配部分及分部间抵消	合计
资产总额	1,269,959,184.66	159,129,576.53	6,796,128,437.64	-1,465,965,904.75	6,759,251,294.08
负债总额	516,331,683.90	80,219,722.36	1,122,954,098.07	2,155,419,060.55	3,874,924,564.88
营业收入	371,675,622.16	7,427,409.91	755,007,928.54	-4,483,480.80	1,129,627,479.81
营业成本	127,590,654.14	2,330,543.65	269,613,418.72	-819,884.03	398,714,732.48
净利润	21,447,537.75	-5,016,598.91	66,873,839.22	-79,131,590.80	4,173,187.26
归属于母公司所有者的净利润	21,447,537.75	-5,016,598.91	60,186,455.30	-79,131,590.80	-2,514,196.66
归属于少数股东的净利润			6,687,383.92		6,687,383.92
综合收益	21,274,746.76	-5,016,598.91	66,733,073.17	-79,131,590.80	3,859,630.22
归属于母公司所有者的综合收益总	21,274,746.76	-5,016,598.91	60,045,630.09	-79,131,590.80	-2,827,812.86



额					
归属于少数股东的综合收益总额			6,687,443.08		6,687,443.08

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	11,312,353.50
1 年以内小计	11,312,353.50
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	11,312,353.50

(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				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)

按组合计提坏账准备									
其中：									
合并范围内关联方款项	11,312,353.50	100			11,312,353.50	7,610,800.00	100		7,610,800.00
合计	11,312,353.50	/		/	11,312,353.50	7,610,800.00	/		/

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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

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 11,312,353.50 元，占应收账款期末余额合计数的比例 100.00%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 0 元。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,844,728.42	9,037,593.00
合计	3,844,728.42	9,037,593.00

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	
1 年以内	11,343,354.43
1 年以内小计	11,343,354.43
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 至 5 年	2,000.00
5 年以上	11,075.38
合计	11,356,429.81

## (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
员工备用金		132,573.98
内部往来	10,487,740.12	15,551,919.63
保证金/押金	13,075.38	13,075.38
其他	855,614.31	858,769.82
合计	11,356,429.81	16,556,338.81

## (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)	
2020年1月1日余额	62,500.52		7,456,245.29	7,518,745.81
2020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	7,044.42			7,044.42
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	55,456.10		7,456,245.29	7,511,701.39

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	7,456,245.29					7,456,245.29
按账龄组合计提坏账准备	62,500.52		7,044.42			55,456.10
合计	7,518,745.81		7,044.42			7,511,701.39

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
维格娜丝意大利有限公司	内部往来	7,456,245.29	1年以内	65.66	7,456,245.29
江苏维格娜丝时装有限公司	内部往来	675,819.90	1年以内	5.95	
南京弘景时装实业有限公司	内部往来	399,202.65	1年以内	3.52	
上海赫为时装有限公司	内部往来	1,394,133.57	1年以内	12.28	
甜维你(上海)商贸有限公司	内部往来	557,179.82	1年以内	4.91	
合计	/	10,482,581.23	/	92.32	7,456,245.29

**(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	5,349,408,932.21	143,544,050.60	5,205,864,881.61	5,349,408,932.21	143,544,050.60	5,205,864,881.61
对联营、合营企业投资						
合计	5,349,408,932.21	143,544,050.60	5,205,864,881.61	5,349,408,932.21	143,544,050.60	5,205,864,881.61

**(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
南京弘景时装实业有限公司	35,576,519.61			35,576,519.61		
上海维格娜丝时装有限公司	60,000,000.00			60,000,000.00		
维格娜丝韩国有限公司	566,919.00			566,919.00		
江苏维格娜丝时装有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
上海赫为时装有限公司	—			—		
南京云锦研究所有限公司	135,000,000.00			135,000,000.00		1,192,800.00
维格娜丝意大利有限责任公司	142,351,250.60			142,351,250.60		142,351,250.60
南京金维格服装产业投资合伙企业(有限合伙)	843,373,085.00			843,373,085.00		
甜维你(上海)商贸有限公司	4,127,541,158.00			4,127,541,158.00		
合计	5,349,408,932.21			5,349,408,932.21		143,544,050.60

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	71,426,449.83	32,444,493.98	39,400,199.44	4,146,144.06
其他业务	9,075,006.58	9,075,006.58	10,926,035.48	11,670,905.27
合计	80,501,456.41	41,519,500.56	50,326,234.92	15,817,049.33

## (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		114,000,000.00
合计		114,000,000.00

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	-28,032.96	
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	28,788,828.13	

标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-4,768,869.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,382,456.95	
少数股东权益影响额	-1,176,280.82	
合计	16,433,188.11	

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	-0.10	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.73	-0.08	-0.08

## 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

### 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的中期报告全文
	载有单位负责人、财务主管及会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本

董事长：王致勤

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 27 日

### 修订信息

适用 不适用