

公司代码：600107

公司简称：美尔雅

湖北美尔雅股份有限公司 2020 年年度报告

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、中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人陈京南、主管会计工作负责人王中阳及会计机构负责人（会计主管人员）王中阳声明：保证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

经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司2020年度实现净利润127,580,105.30元，归属于母公司所有者的净利润131,038,837.64元，当年提取法定盈余公积8,372,966.07元，加上年初未分配利润36,992,499.28元，截止2020年12月31日，本公司实际可供股东分配利润为159,658,370.85元。

2020年度本公司母公司实际可供股东分配的利润为103,481,969.31元，但本公司扣除非经常性损益后还处于亏损状态，同时为补充发展所需流动资金，本公司拟定2020年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、 重大风险提示

本报告已对公司可能存在的行业风险、市场风险等相关风险进行描述，请参阅本报告《经营情况讨论与分析》中“可能面对的风险”内容。

十一、 其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|-------------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 | 5 |
| 第三节 | 公司业务概要 | 9 |
| 第四节 | 经营情况讨论与分析 | 11 |
| 第五节 | 重要事项 | 27 |
| 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 | 45 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 46 |
| 第九节 | 公司治理 | 53 |
| 第十节 | 公司债券相关情况 | 57 |
| 第十一节 | 财务报告 | 58 |
| 第十二节 | 备查文件目录 | 202 |

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|---------------------|
| 本公司、公司、股份公司、本集团 | 指 | 湖北美尔雅股份有限公司 |
| 集团公司、大股东 | 指 | 湖北美尔雅集团有限公司 |
| 中纺丝路天津公司 | 指 | 中纺丝路（天津）纺织服装科技有限公司 |
| 中植企业集团 | 指 | 中植企业集团有限公司 |
| 服饰公司 | 指 | 美尔雅服饰有限公司 |
| 期货公司 | 指 | 美尔雅期货有限公司 |
| 销售公司 | 指 | 湖北美尔雅销售有限公司 |
| 磁湖山庄 | 指 | 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 |
| 美尔雅房地产公司 | 指 | 湖北美尔雅房地产开发有限公司 |
| 美红公司 | 指 | 湖北美红服装有限公司 |
| 美兴公司 | 指 | 黄石美兴服装有限公司 |
| 进出口公司 | 指 | 湖北美尔雅进出口贸易有限公司 |
| 美香公司 | 指 | 上海美香服饰有限公司 |
| 锦绣公司 | 指 | 湖北黄石锦绣纺织有限公司 |
| 青海惠嘉 | 指 | 青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 |
| 中审众环会计师事务所 | 指 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元，中国法定流通货币 |
| 《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》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《湖北美尔雅股份有限公司公司章程》 |

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 | 湖北美尔雅股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 美尔雅 |
| 公司的外文名称 | HUBEI MAILYARD SHARE CO.,LTD |
| 公司的外文名称缩写 | mailyard |
| 公司的法定代表人 | 陈京南 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 褚圆圆 | 万峰 |
| 联系地址 | 湖北省黄石市团城山开发区美尔雅工业园 | 湖北省黄石市团城山开发区美尔雅工业园 |
| 电话 | 07146360298 | 07146360283 |
| 传真 | 07146360219 | 07146360219 |
| 电子信箱 | meierya00@mailyard.cn | meierya00@mailyard.cn |

三、基本情况简介

| | |
|-------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 湖北省黄石市消防路29号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 435000 |
| 公司办公地址 | 湖北省黄石市团城山开发区美尔雅工业园 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 435003 |
| 公司网址 | www.mailyard.com.cn |
| 电子信箱 | meierya00@mailyard.cn |

四、信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

五、公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A股 | 上海证券交易所 | 美尔雅 | 600107 | |

六、其他相关资料

| | | |
|-----------------|---------|--------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| | 办公地址 | 武汉市武昌区东湖路169号2-9层 |
| | 签字会计师姓名 | 刘定超、夏希雯 |

七、近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元币种：人民币

| 主要会计数据 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 338,918,564.50 | 447,250,852.08 | -24.22 | 418,458,684.52 |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 336,590,406.14 | / | / | / |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 131,038,837.64 | 39,451,908.62 | 232.15 | 8,604,934.17 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -27,182,935.01 | -10,603,460.11 | 不适用 | -6,149,386.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,255,494.71 | 43,170,302.02 | 74.32 | 47,063,623.18 |
| | 2020年末 | 2019年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2018年末 |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 734,956,553.99 | 603,564,875.79 | 21.77 | 564,751,461.90 |

| | | | | |
|-----|------------------|------------------|-------|------------------|
| 总资产 | 1,325,604,548.30 | 1,057,150,993.40 | 25.39 | 1,332,564,116.59 |
|-----|------------------|------------------|-------|------------------|

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 2020年 | 2019年 | 本期比上年同期增减(%) | 2018年 |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.36 | 0.11 | 227.27 | 0.02 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.36 | 0.11 | 227.27 | 0.02 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | -0.08 | -0.03 | 不适用 | -0.02 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 19.58 | 6.76 | 增加12.82个百分点 | 1.54 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | -4.06 | -1.82 | 减少 2.24 个百分点 | -1.10 |

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位:元币种:人民币

| | 第一季度 (1-3 月份) | 第二季度 (4-6 月份) | 第三季度 (7-9 月份) | 第四季度 (10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入 | 72,198,497.72 | 81,437,267.33 | 71,300,839.81 | 113,981,959.64 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -19,905,081.06 | -25,194,009.10 | 2,615,201.42 | 173,522,726.38 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -20,409,123.40 | -26,474,751.66 | 1,481,397.11 | 18,219,542.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,898,080.21 | 340,644.43 | 28,252,219.81 | 39,764,550.26 |

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 2020 年金额 | 附注 (如适用) | 2019 年金额 | 2018 年金额 |
|---|----------------|-------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 191,703,641.34 | | 48,152,305.35 | 9,284,029.92 |
| 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 | 1,491,362.00 | | 30,000.00 | 117,933.00 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | 5,307,689.74 | |
| 债务重组损益 | -11,783,940.10 | | | -436,784.57 |
| 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 | 8,061,695.39 | | 309,947.03 | 4,751,013.64 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -561,278.21 | | -301,961.60 | 2,435,573.39 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | -2,856,279.53 | 0 |
| 少数股东权益影响额 | -741,414.76 | | -564,377.95 | -423,045.81 |
| 所得税影响额 | -29,948,293.01 | | -21,954.31 | -974,399.32 |
| 合计 | 158,221,772.65 | | 50,055,368.73 | 14,754,320.25 |

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 期初余额 | 期末余额 | 当期变动 | 对当期利润的影响金额 |
|---------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产 | 47,809,947.03 | 110,551,684.34 | 62,741,737.31 | 2,104,759.02 |
| 应收款项融资 | 310,422.00 | 1,300,000.00 | 989,578.00 | |
| 合计 | 48,120,369.03 | 111,851,684.34 | 63,731,315.31 | 2,104,759.02 |

十二、 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

报告期内，公司的主营业务未发生重大变化。公司的主营业务为服装、服饰类产品的研发、设计、生产和销售；特种劳动防护用品的设计、开发、生产和销售。自营和代理各类商品和技术的进出口。按面对市场和经营模式的不同，可分为国外市场的外贸生产加工业务和国内市场“美尔雅”品牌生产加工和销售业务。

（二）经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

传统国外市场的外贸加工业务主要包括来料加工、进料加工和一般贸易三种经营模式。公司以强大的生产组织能力和现场精细化管理为基础，依托下属子公司的营销网络和订单渠道，形成了以外贸来料加工和进料加工为主的经营模式。与此同时，公司在稳步发展日本及东南亚传统市场加工贸易市场的基础上，还积极利用公司生产能力和外贸业务渠道拓展欧美一般贸易市场，以调整和丰富公司的产品结构和市场结构。来料加工以收取订单加工费为收入来源和盈利来源。进料加工以订单加工费和国内采购的配套面辅料来计算收入，盈利来源为订单加工费及国内采购面辅料的价差。一般贸易则以服装生产成本与订单价格为计算收入和盈利的依据。

国内市场“美尔雅”品牌生产加工和销售业务，包括品牌男装、女装及配套服饰产品。美尔雅男装主要包括西服、衬衣、毛衫、T恤、大衣、休闲服及裤子等，产品定位为中高档商政男装，其中“美尔雅”西服为公司传统优势产品，被认定为“中国驰名商标”，曾获“中国服装年度大奖——品质大奖”，在公司内销中占据主要地位。其次就是“美尔雅”品牌女装，主要包括职业装、礼服、时装、休闲装四大系列，产品定位为服务职业女性，主打商务时尚女装的风格，随着公司逐步加大了女装设计、研发及营销的投入，女装销售规模逐步提升。公司国内营销渠道主要包括零售、团购定制和网购等，零售以直营店、商场专柜为主，团购主要包括对外承接男、女各式品牌服装的团体加工、订制业务，公司专门开发了网购产品，与实体店经营不同品类产品，以保证网购和实体销售的正常进行。公司控股子公司——湖北美尔雅销售有限公司是“美尔雅”品牌国内市场经营、运作、管理的主体，也是公司国内服装销售收入和利润的主要来源。

（三）行业情况说明

受新冠肺炎疫情冲击，2020年我国服装行业承受重大压力，随着我国对疫情的科学有效防控，从二季度开始，服装行业景气度开始上升，产能效率也逐步恢复。根据国家统计局数据，从整体来看，2020年1-12月，我国服装行业规模以上（年主营业务收入2,000万元及以上）企业13,300家，累计实现营业收入13,697.26亿元，同比下降11.34%，降幅比一季度收窄12.12%；利润总额640.44亿元，同比下降21.30%，降幅比一季度收窄22.20%；营业收入利润率为4.68%，同比下降0.59%，但比一季度回升1.53%。

1、服装生产稳步恢复，产量降幅持续收窄。随着国内疫情得到有效控制和国际市场逐步回暖，

服装行业生产稳步恢复，产量降幅较疫情初期持续收窄。2020 年 1-12 月，服装行业规模以上企业累计完成服装产量 223.73 亿件，同比下降 7.65%，降幅比一季度收窄 12.64%。

2、内销市场明显向好，线上销售率先正增长。2020 年 1-12 月，我国社会消费品零售总额 391,980.6 亿元，同比下降 3.9%，降幅比一季度收窄 15.1%。其中，限额以上单位服装类商品零售额累计 8,823.9 亿元，同比下降 8.1%，降幅比一季度收窄 26.2%。新零售模式促进服装网上消费快速恢复。2020 年 1-12 月，穿类商品网上零售额同比增长 5.8%，增速比一季度加快 20.9%。2020 年 1-12 月，全国重点大型零售企业服装类商品零售额同比下降 20.71%，降幅比一季度收窄 27.14%，其中自 10 月开始单月服装零售额连续三个月恢复正增长。

3、出口降势逐步缓解，单月出口恢复正增长。2020 年以来，疫情造成国际市场服装消费需求锐减，导致中国服装行业出口持续负增长。而受益于国内疫情率先得到有效控制，中国服装行业凭借完备的产业链、供应链体系，快速恢复生产供给，在海外经济重启、市场需求回升以及部分订单回流的情况下，服装出口降势逐步缓解，并于 8 月开始连续 5 个月呈现正增长。根据中国海关数据，2020 年 1-12 月，我国累计完成服装及衣着附件出口 1,373.82 亿美元，同比下降 6.4%，降幅比一季度收窄 14.2%。

4、投资规模大幅缩减，回升速度较为缓慢。2020 年 1-12 月，我国服装行业固定资产投资额同比下降 31.9%，降幅比一季度收窄 13.9 个百分点；同期，纺织业和制造业固定资产投资额下降幅度分别比一季度收窄 30.2%和 23.0%，服装行业投资额收窄幅度明显低于纺织业以及制造业整体水平。（数据来源：国家统计局、中国海关）

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

| 项目名称 | 本期期末数(元) | 上期期末数(元) | 本期期末余额较上期期末变动数(元) | 本期期末金额较上期期末变动比例 |
|---------|----------------|----------------|-------------------|-----------------|
| 货币资金 | 178,182,753.33 | 200,470,458.66 | -22,287,705.33 | -11.12% |
| 交易性金融资产 | 110,551,684.34 | 47,809,947.03 | 62,741,737.31 | 131.23% |
| 其他应收款 | 104,062,117.84 | 56,800,125.82 | 47,261,992.02 | 83.21% |
| 固定资产 | 57,917,677.84 | 115,383,158.50 | -57,465,480.66 | -49.80% |
| 无形资产 | 1,873,513.11 | 30,424,141.27 | -28,550,628.16 | -93.84% |

报告期内，主要资产发生重大(30%)变化的情况说明详见本报告第四节、经营情况讨论与分析·二、报告期内主要经营情况·(三)资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、 报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司经过多年的发展战略调整、产品及市场结构优化，形成了在产品品质、品牌营销、高质量的定制服务等方面的核心竞争力。

公司生产的"美尔雅"牌西服一直以其精湛的做工、高端的品质、时尚的版型以及完善的售后服务所铸就的高品质而深受广大消费者青睐。"美尔雅"牌西服产品的优良品质，是公司核心竞争力之一，也是公司在服装行业激烈的市场竞争中稳步发展的重要因素。稳定的产品品质源于公司以“品质立业”的发展信条，先进的技术和质量控制体系，以及行业领先的工艺优势和产品设计开发能力。目前，公司拥有全国工艺流程最长的服装生产线和全手工制作服装生产线，是国内职业装行业的领军企业。优良的产品质量，不仅使公司产品获得消费者的认同，也被海关总署评定为“红名单”企业及海关“双 A”等级证书，多次荣获中国服装协会颁发的“品质大奖”、“湖北省国际知名品牌”称号等多项荣誉。

近年来，美尔雅女装开始以服务职业女性为宗旨，华贵而不失沉静，庄重而不失活泼，受到职业女性的喜爱。在保证高品质的同时，加大产品设计与开发力度，增加产品的时尚化、个性化元素，确保女装产品更贴近市场需求，保证一定的区域市场占有率。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，新冠疫情爆发，公司及公司国内主要市场都处于受灾最为严重的湖北地区，给公司生产经营带来极为不利的影响。公司实现营业收入 338,918,564.50 元，较上年度 447,250,852.08 元下降 24.22%，实现归属母公司股东净利润 131,038,837.64 元，较上年度 39,451,908.62 元，提高 232.15%。扣除非经常性损益归属母公司股东净利润-27,182,935.01 元，较去年同期-10,603,460.11 元，出现下滑。

2020 年，公司积极应对新冠疫情，采取多项举措复工复产的同时，对内加强各项生产经营管理，对外积极争取国内外市场订单，实施了一系列创新、改革和挖掘增效的措施。2020 年下半年以来，公司运营逐步平稳。

1、开展多样化营销手段，拓展线上销售平台

为应对新冠疫情对线下门店销售的影响，在保证传统销售渠道客源稳定和增长的同时，积极探求互联网+新型模式，适应新生活、新需求和新消费的行业新变化，用电子商务赋能改变传统产业，对实体店铺未覆盖的销售区域进行补充。近年来，公司在官网、第三方网购平台和手机平台大力发展时尚网络店铺的建设，今年更是聘请了专业人员在直播平台对我们的产品进行直播，吸引新客户关注和新消费群体。全年网上销售收入 477.04 万元，占服装营业总收入的 1.59%，由于物流售后管理体系薄弱、区域市场保护和产品种类多样化等因素的限制，线上销售规模及其在主营业务收入中的占比依然较小。

2、持续提质增效，实施产品创新

为了适应新形势的产品加工需求，公司以增品种、提品质、创品牌为主要内容，采取优化产品工艺结构等有效举措，推动公司供给结构升级。公司一直本着质量立企的观念，倡导全员质量意识，积极宣传贯彻质量标准。坚持贯彻执行 ISO9000 质量认证体系，力求通过精准的设计、严

格的生产流程掌控，细致的结构优化，实现产品的精益求精。完善和改进质量管理体系，改良生产工艺，坚持每道工序把关，持续注重生产线的质量监督和检验，推行班检、楼检、总检三级把关，从细微处紧抓生产现场管理，努力用质量去赢取更多高端客户，用严密的考核标准促使各项质量管理制度落到实处。为公司赢得社会各界和广大消费者的肯定和认可，树立良好的品牌新形象奠定了坚实基础，全年均未出现重大质量事故。

3、实施精细化管理，有效降低运营成本

公司完善生产成本管理方式，强化对生产全要素的精细化管理。以加强财务管理和成本核算为契机，定期全面跟踪各下属生产销售及后勤服务单位的水、电、汽、交通运输、就餐补贴等成本要素，通过调整生产工艺和设备技术改造，全年公司水、电、汽消耗分别比去年同期下降，节能降耗成效显著。另一方面，以充分发挥基层管理团队最大效率为出发点，通过优化生产线班组和人员配比，人均月产值得以明显提升，公司全员劳动生产率得到整体提高。

4、智能化改造，提升运营效率

报告期内，为适应现代化生产的要求，传统加工行业已到技术升级，生产智能化转型发展的关键期。多年来，随着公司原有设备的老化及新型生产设备的出现、劳动力市场的变化及国家环保要求的提高，公司主动适应新变化，提高劳动生产效率，提升产品质量稳定性，进行了针对于对服装生产工艺的裁断、缝制、整烫、手缝及物流吊挂运输等环节智能化改造升级，在部分生产环节和工艺中采用自动化、机械化的设备替代人工，更能适应现代化的生产要求。经过充分调研和论证，公司的生产线智能化改造本着降低改造成本，同时达到智能化改造目的，对公司旧厂房改造、并购置、安装各类新型设备和新增各类信息化管理软硬件系统等。目前，根据公司项目技术改造安排，为探索新的生产经营管理模式，已经开展了购置智能化生产设备和数字化销售终端等初期工作。为谋求企业的进一步发展，迎接国内外市场的挑战，迎合世界服装市场的新潮流、新趋势及新变化，增强企业的核心竞争力，以服装生产全产业链的智能化、数字化、柔性制造和新营销管理模式的探索为契机，公司建设服装生产线智能化改造项目。

5、公司参股的美尔雅期货公司主营商品期货经纪业务、金融期货经纪业务和资产管理业务，是上海期货交易所、中国金融期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、上海国际能源交易中心会员单位，湖北省证券期货业协会副会长单位，具有中国金融期货交易所交易结算业务资格。

公司设有各项职能部门及二十余家分支机构，现已覆盖环渤海、长三角、珠三角等主要金融中心城市，形成了覆盖全国的市场推广和客户服务网络。专业方面，公司打造小美与大雅两个子品牌。小美专注于服务中小客户，依托于互联网平台实现了智能客服、专业客服、精确客服的定位，打造了24小时服务体系。大雅品牌专注于专业、机构客户服务，推出了大雅商学院、大雅·summit、雅行·禅修·问道、东湖汇、大雅一线调研等系列品牌活动。小美、大雅定位不同，依托公司自行打造的小美金融APP平台及微信、微博等不同新媒体平台，立不同“人设”提供多样化服务，满足客户多样化需求。社会责任方面，公司打造“小美公益”品牌，参与社会公益活动同

时，积极响应国家精准扶贫号召，通过消费扶贫、产业扶贫、捐资助学等方式为社会做贡献。2020年，公司荣获大连商品交易所“2020年度优秀会员奖”，2021年3月荣获中国金融期货交易所“抗疫贡献奖”。

二、报告期内主要经营情况

报告期，公司实现营业收入 338,918,564.50 元，较上年度 447,250,852.08 元下降 24.22%，实现归属母公司股东净利润 131,038,837.64 元，较上年度 39,451,908.62 元，提高 232.15%。扣除非经常性损益归属母公司股东净利润-27,182,935.01 元，较去年同期-10,603,460.11 元，出现下滑。经营活动产生的现金流量净额 75,255,494.71 元，上年度为 43,170,302.02 元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入 | 338,918,564.50 | 447,250,852.08 | -24.22 |
| 营业成本 | 210,941,934.68 | 287,916,397.66 | -26.74 |
| 销售费用 | 86,414,837.96 | 101,758,522.63 | -15.08 |
| 管理费用 | 46,158,462.18 | 40,533,230.29 | 13.88 |
| 研发费用 | | | 不适用 |
| 财务费用 | 12,866,202.26 | 10,970,536.67 | 17.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,255,494.71 | 43,170,302.02 | 74.32 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -87,480,914.35 | 9,037,970.73 | -1,067.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,833,476.88 | -35,682,104.82 | 不适用 |

2. 收入和成本分析

适用 不适用

详见以下主营业务收入成本分析。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元币种:人民币

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 服装 | 299,783,486.72 | 194,302,560.71 | 35.19 | -24.57 | -27.68 | 增加 2.78 个百分点 |
| 酒店 | 33,477,255.20 | 11,949,563.27 | 64.31 | -15.84 | -11.13 | 减少 1.89 个百分点 |
| 其他业务 | 3,329,664.22 | 2,450,054.95 | 26.42 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

| 小计 | 336,590,406.14 | 208,702,178.93 | 38.00 | -23.02 | -26.02 | 增加 2.52 个百分点 |
|-----------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 品牌男装 | 163,368,616.53 | 91,417,131.99 | 44.04 | -28.60 | -35.95 | 增加 6.48 个百分点 |
| 品牌女装 | 84,232,477.39 | 49,653,641.60 | 41.05 | -15.92 | -8.08 | 减少 5.03 个百分点 |
| 出口加工类 | 52,182,392.80 | 53,231,787.12 | -2.01 | -40.51 | -36.48 | 减少 6.48 个百分点 |
| 酒店 | 33,477,255.20 | 11,949,563.27 | 64.31 | -15.84 | -11.13 | 减少 1.89 个百分点 |
| 其他业务 | 3,329,664.22 | 2,450,054.95 | 26.42 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 小计 | 336,590,406.14 | 208,702,178.93 | 38.00 | -23.02 | -26.02 | 增加 2.52 个百分点 |
| 主营业务分地区情况 | | | | | | |
| 分地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 国内 | 284,408,013.34 | 155,470,391.81 | 45.34 | -18.63 | -21.60 | 增加 2.07 个百分点 |
| 国际 | 52,182,392.80 | 53,231,787.12 | -2.01 | -40.51 | -36.48 | 减少 6.48 个百分点 |
| 小计 | 336,590,406.14 | 208,702,178.93 | 38.00 | -23.02 | -26.02 | 增加 2.52 个百分点 |

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|---------|-----|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 美尔雅品牌男装 | 件/套 | 883,598.00 | 947,867.00 | 666,963.00 | -36.32 | -45.12 | -8.79 |
| 美尔雅品牌女装 | 件/套 | 489,877.00 | 490,166.00 | 292,640.00 | -8.31 | -20.13 | -0.10 |
| 合计 | 件/套 | 1,373,475.00 | 1,438,033.00 | 959,603.00 | -28.54 | -38.57 | -6.30 |

产销量情况说明

上述产销量情况分析表中，主要产品的生产量、销售量、库存量数据单位为件/套。

(3). 成本分析表

单位：元

| 分行业情况 | | | | | | | |
|-------|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------------------|------|
| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) | 情况说明 |
| 服装 | 营业成本 | 194,302,560.71 | 92.11 | 268,664,173.35 | 95.23 | -27.68 | |
| 酒店 | 营业成本 | 11,949,563.27 | 5.66 | 13,445,627.47 | 4.77 | -11.13 | |
| 其他业务 | 营业成本 | 2,450,054.95 | 1.16 | | 0.00 | 不适用 | |
| 分产品情况 | | | | | | | |
| 分产品 | 成本构成 | 本期金额 | 本期占总 | 上年同期金额 | 上年同 | 本期金额 | 情况 |

| | 项目 | | 成本比例 (%) | | 期占总成本比例 (%) | 较上年同期变动比例 (%) | 说明 |
|-------|------|---------------|----------|----------------|-------------|---------------|----|
| 品牌男装 | 营业成本 | 91,417,131.99 | 43.34 | 130,847,481.26 | 45.77 | -30.13 | |
| 品牌女装 | 营业成本 | 49,653,641.60 | 23.54 | 54,017,596.72 | 18.89 | -8.08 | |
| 出口加工类 | 营业成本 | 53,231,787.12 | 25.24 | 83,799,095.37 | 29.31 | -36.48 | |
| 酒店 | 营业成本 | 11,949,563.27 | 5.66 | 13,445,627.47 | 4.70 | -11.13 | |
| 其他业务 | 营业成本 | 2,450,054.95 | 1.16 | | - | 不适用 | |

成本分析其他情况说明

无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 7,059.27 万元，占年度销售总额 20.83%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 1,652.84 万元，占年度采购总额 15.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

适用 不适用

| 科目 | 本期数 (元) | 上年同期数 (元) | 变动比例 (%) | 变动原因说明 |
|------|---------------|----------------|----------|--------------------|
| 销售费用 | 86,414,837.96 | 101,758,522.63 | -15.08 | 主要为本年度薪酬及商场费用减少所致 |
| 管理费用 | 46,158,462.18 | 40,533,230.29 | 13.88 | 主要为本年度支付股权收购中介费用所致 |
| 财务费用 | 12,866,202.26 | 10,970,536.67 | 17.28 | 主要为汇兑损益影响所致 |

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

适用 不适用

(2). 情况说明

适用 不适用

5. 现金流

适用 不适用

| 科目 | 本期数 (元) | 上年同期数 (元) | 变动比例 (%) | 变动原因说明 |
|---------------|----------------|---------------|-----------|--------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,255,494.71 | 43,170,302.02 | 74.32 | 主要是收到往来款增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -87,480,914.35 | 9,037,970.73 | -1,067.93 | 主要是购买理财产品支付的现金增加所致 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----|---------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -19,833,476.88 | -35,682,104.82 | 不适用 | 主要是本期银行借款到期归还金额减少所致 |
|---------------|----------------|----------------|-----|---------------------|

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

详见本报告“第十一节、财务报告”中“十六、其他重要事项 5、终止经营 其他说明”。

(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 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|--|
| 交易性金融资产 | 110,551,684.34 | 8.34 | 47,809,947.03 | 4.52 | 131.23 | 系公司持有理财产品较年初增加所致。 |
| 应收款项融资 | 1,300,000.00 | 0.10 | 310,422.00 | 0.03 | 318.78 | 系公司年末持有未到期银行承兑汇票增加所致。 |
| 其他应收款 | 104,062,117.84 | 7.85 | 56,800,125.82 | 5.37 | 83.21 | 系公司处置资产部分款项年底尚未收回所致，按协议约定该款于 2021 年 6 月全部收回。 |
| 合同资产 | 2,020,162.79 | 0.15 | | | 不适用 | 系公司应收质保金较年初增加所致。 |
| 其他流动资产 | 8,434,010.42 | 0.64 | 1,405,506.77 | 0.13 | 500.07 | 系公司合并范围变更所致。 |
| 投资性房地产 | | | 1,090,972.03 | 0.10 | -100.00 | 系公司处置投资性房地产所致。 |
| 固定资产 | 57,917,677.84 | 4.37 | 115,383,158.50 | 10.91 | -49.80 | 系公司处置资产所致。 |
| 在建工程 | 8,903,791.45 | 0.67 | 317,433.59 | 0.03 | 2,704.93 | 系公司服装生产线智能化改造项目投入所致。 |
| 无形资产 | 1,873,513.11 | 0.14 | 30,424,141.27 | 2.88 | -93.84 | 系公司处置土地使用权所致。 |
| 商誉 | 223,115,847.88 | 16.83 | | | 不适用 | 系公司收购青海嘉股权构成非同一控制下企业合并，合并成本大于被购买方可辨认净资产公允价值差额所致。 |
| 应付票据 | 48,375,140.56 | 3.65 | | | 不适用 | 系公司合并范围变更所致。 |
| 应付账款 | 65,743,085.32 | 4.96 | 28,109,047.31 | 2.66 | 133.89 | 系公司合并范围变更所致。 |
| 预收款项 | 1,473,066.55 | 0.11 | 53,825,443.07 | 5.09 | -97.26 | 系公司会计政策变更所致。 |
| 合同负债 | 32,262,238.89 | 2.43 | | | 不适用 | 系公司会计政策变更所致。 |
| 应交税费 | 69,786,973.54 | 5.26 | 43,546,468.71 | 4.12 | 60.26 | 系公司处置资产实现利润产生企业所得税增加所致。 |
| 其他应付款 | 105,704,464.01 | 7.97 | 29,495,652.35 | 2.79 | 258.37 | 系公司收购青海惠嘉资产剩余尾款尚未到结算期所致 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | 15,555,600.00 | 1.47 | -100.00 | 系公司处置湖山庄权，合并范围变更而减少所致。 |
| 其他流动负债 | 4,062,569.05 | 0.31 | | | 不适用 | 系公司会计政策变更所致。 |

| | | | | | | |
|------|--|--|---------------|------|---------|------------------------|
| 长期借款 | | | 23,324,200.00 | 2.21 | -100.00 | 系公司处置湖山庄权，合并范围变更而减少所致。 |
|------|--|--|---------------|------|---------|------------------------|

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

本期末公司受限资产主要为银承保证金及公司银行借款抵押资产，详见本公司财务报告附注七、81“所有权或使用权受到限制的资产”之相关内容。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节、公司业务概要”中“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”。

服装行业经营性信息分析

1. 报告期内实体门店情况

√适用 □不适用

| 品牌 | 门店类型 | 2019 年末数量 (家) | 2020 年末数量 (家) | 2020 年新开 (家) | 2020 年关闭 (家) |
|-------|-------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| 美尔雅品牌 | 直营店 | 25 | 27 | 3 | 1 |
| 美尔雅品牌 | 加盟联营店 | 152 | 147 | 4 | 9 |
| 合计 | - | 177 | 174 | 7 | 10 |

2. 报告期内各品牌的盈利情况

√适用 □不适用

单位:万元币种:人民币

| 品牌类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-------|-----------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 美尔雅品牌 | 24,760.11 | 14,107.08 | 43.02 | -20.06 | -23.69 | 增加 2.71 个百分点 |
| 出口加工 | 5,218.24 | 5,323.18 | -2.01 | -40.51 | -36.48 | 减少 6.48 个百分点 |

3. 报告期内直营店和加盟店的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 分门店类型 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|-------|----------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 直营店 | 84,359,542.00 | 40,493,937.87 | 52.00 | -14.37 | 1.36 | 减少 7.45 个百分点 |
| 加盟店 | 112,365,285.00 | 59,326,282.35 | 47.20 | -21.07 | -23.87 | 增加 1.95 个百分点 |
| 其他 | 50,876,266.92 | 41,250,553.37 | 18.92 | -26.12 | -38.42 | 增加 16.2 个百分点 |
| 合计 | 247,601,093.92 | 141,070,773.59 | 43.02 | -20.06 | -23.69 | 增加 2.71 个百分点 |

4. 报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 销售渠道 | 2020 年 | | | 2019 年 | | |
|------|----------------|------------|---------|----------------|------------|---------|
| | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 毛利率 (%) |
| 线上销售 | 4,770,365.00 | 1.59 | 42.28 | 5,937,860.00 | 1.49 | 53.63 |
| 线下销售 | 295,013,121.72 | 98.41 | 35.07 | 391,514,026.99 | 98.51 | 32.08 |

| | | | | | | |
|----|----------------|--------|-------|----------------|--------|-------|
| 合计 | 299,783,486.72 | 100.00 | 35.19 | 397,451,886.99 | 100.00 | 32.40 |
|----|----------------|--------|-------|----------------|--------|-------|

5. 报告期内各地区的盈利情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入占比 (%) | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|------------|---------------|
| 东北地区 | 5,739,331.74 | 1.91 | -17.92 |
| 华北地区 | 1,224,301.06 | 0.41 | -7.02 |
| 华东地区 | 9,788,483.51 | 3.27 | -13.36 |
| 华南地区 | 3,067,647.66 | 1.02 | -27.85 |
| 华中地区 | 195,434,190.19 | 65.19 | -22.45 |
| 西北地区 | 16,503,044.58 | 5.50 | -17.19 |
| 西南地区 | 15,844,095.18 | 5.29 | 13.66 |
| 境内小计 | 247,601,093.92 | 82.59 | -20.06 |
| 国际地区 | 52,182,392.80 | 17.41 | -40.51 |
| 境外小计 | 52,182,392.80 | 17.41 | -40.51 |
| 合计 | 299,783,486.72 | 100.00 | -24.57 |

6. 其他说明

√适用 □不适用

一、关于存货的说明：

(1)报告期内公司的存货的分类情况

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 50,394,797.96 | 6,569,526.79 | 43,825,271.17 | 57,419,686.04 | | 57,419,686.04 |
| 库存商品 | 219,559,979.98 | 42,171,628.14 | 177,388,351.84 | 187,130,655.58 | 27,404,046.94 | 159,726,608.64 |
| 在产品 | 6,015,986.80 | 794,292.07 | 5,221,694.73 | 17,284,726.04 | 5,868,080.87 | 11,416,645.17 |
| 低值易耗品 | | | | 1,067,945.47 | 281,396.15 | 786,549.32 |
| 合 计 | 275,970,764.74 | 49,535,447.00 | 226,435,317.74 | 262,903,013.13 | 33,553,523.96 | 229,349,489.17 |

存货说明：

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量。

(2) 公司服装类存货库龄情况

单位：元 币种：人民币

| 库龄 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|-------|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以下 | 43,872,833.39 | 460,250.58 | 43,412,582.81 |
| 1-2 年 | 38,316,273.10 | 457,189.15 | 37,859,083.95 |
| 2-3 年 | 34,972,588.50 | 607,034.43 | 34,365,554.07 |
| 3-4 年 | 24,900,202.35 | 8,781,176.33 | 16,119,026.02 |
| 4-5 年 | 14,846,707.70 | 12,926,629.27 | 1,920,078.43 |
| 5 年以上 | 23,795,736.93 | 18,924,984.43 | 4,870,752.50 |

| | | | |
|----|----------------|---------------|----------------|
| 合计 | 180,704,341.97 | 42,157,264.19 | 138,547,077.78 |
|----|----------------|---------------|----------------|

库龄结构披露库存商品说明：

服装库存商品期末价值 138,547,077.78 元，较上年末 159,193,461.29 元，减少 20,646,383.51 元。

(3) 营运周转分析

① 存货周转情况：

公司期末存货 226,435,317.74 元，较上年末 229,349,489.17 元，减少 1.27%。存货周转天数 389 天，较上年 501 天减少 112 天。

② 应收账款周转情况：

应收账款期末账面价值 54,248,261.35 元，较本年初 55,557,757.77 元，减少 0.23%。应收账款周转天数 58 天，较上年 45 天增加 13 天。

二、报告期门店中连续开业 12 个月以上直营门店的平均营业收入情况

单位：元 币种：人民币

| 门店类型 | 2020 年平均单店营业收入 | 2019 年平均单店营业收入 | 同比增减% |
|-------|----------------|----------------|--------|
| 直营店 | 3,374,381.68 | 3,940,832.31 | -14.37 |
| 加盟联营店 | 739,245.30 | 936,532.18 | -21.07 |

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

| 项目名称 | 本期期末数(元) | 上期期末数(元) | 本期期末余额较上期期末变动数 | 本期期末金额较上期期末变动比例(%) |
|--------|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 长期股权投资 | 216,362,720.81 | 194,964,427.40 | 21,398,293.41 | 10.98 |

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

本报告期内，2020 年 7 月 10 日，公司召开第十一届董事会第五次会议，审议通过了《湖北美尔雅股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（摘要）》及相关议案，并于 2020 年 7 月 11 日披露了《湖北美尔雅股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（摘要）》及相关公告（详见公司公告 2020024）。2020 年 7 月 23 日，公司收到上海证券交易所《关于对湖北美尔雅股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的审核意见函》（上证公函【2020】0883 号）（以下简称“问询函”），

具体内容详见公司于 2020 年 7 月 24 日发布的《湖北美尔雅股份有限公司关于收到上海证券交易所问询函的公告》（公告编号：2020029）。公司及相关中介机构就《问询函》所列问题进行了逐项落实与回复，并对本次交易相关的信息披露文件进行了修订、补充和完善，具体内容详见公司于 2020 年 8 月 17 日发布的《湖北美尔雅股份有限公司关于上海证券交易所对公司重大资产重组预案审核意见函的回复公告》（公告编号：2020032）及《湖北美尔雅股份有限公司关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案修订说明的公告》（公告编号：2020033）。

公司分别于 2020 年 9 月 15 日、10 月 15 日、11 月 17 日、12 月 15 日、2021 年 1 月 9 日、2 月 5 日、3 月 5 日、4 月 6 日披露了《湖北美尔雅股份有限公司重大资产重组进展公告》（公告编号：2020035、2020039、2020043、2020051、2021001、2021005、2021006）。

自本次重组预案披露以来，公司及相关各方正积极、有序推进本次重组的各项工作。截至本报告披露日，公司聘请的财务顾问、会计事务所、评估事务所、律师事务所等中介机构仍在持续开展尽职调查工作，目前已初步完成甘肃众友健康医药股份有限公司（以下简称“甘肃众友”）及其主要子公司历史沿革、法律规范、门店信息等资料的梳理，完成甘肃众友及其主要子公司财务数据收集及评估所需数据、资料的收集和整理工作。因甘肃众友子公司和门店数量众多，为了确保上市公司收购资产的质量，上市公司及中介机构对甘肃众友旗下各子公司进行了逐个调查和分析，所涉及工作量进一步加大。同时，考虑到审计数据的有效性，不排除存在对审计、评估基准日等事项进行调整的可能，以上事项正在积极沟通讨论中。根据《上市公司重大资产重组信息披露业务指引》（上证发〔2019〕122 号）规定，公司应当重新召开董事会审议发行股份购买资产事项，并以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日。公司将根据相关工作后续推进情况，按照相关法律法规的规定，履行有关的后续审批及信息披露工作。

本报告期内，公司于 2020 年 12 月 2 日召开第十一届董事会第十次会议，审议通过了《关于收购青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 100%股权的议案》，同意公司甘肃众友签署《股权转让协议》（公告编号：2020047），协议约定公司以现金方式收购甘肃众友持有的青海惠嘉 100%股权，收购价款为 2.3 亿元，具体内容参照公司同日披露的《关于收购青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 100%股权的公告》（公告编号：2020048）。2020 年 12 月 11 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案（公告编号：2020050）。2020 年 12 月 25 日公司完成了青海惠嘉的股权过户工商手续，自 2020 年 12 月 31 日起将青海惠嘉纳入公司合并范围。

(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

(六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

报告期内，公司于 2020 年 11 月 25 日召开第十一届董事会第九次会议，审议通过了《关于对外转让控股子公司股权和公司部分资产的议案》。同意公司与黄石众盛科技有限公司签署《资产转让协议》，约定向交易对方转让控股子公司磁湖山庄 99%股权、湖北美尔雅股份有限公司部分资产，转让价款为 23,840.288 万元。并同意将上述议案提交公司 2020 年第一次临时股东大会审议。2020 年 12 月 11 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了上述议案(公告编号：2020050)。以上股权及资产过户工商手续已于 2021 年 4 月 13 日办理完毕。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1)主要控股和参股公司的经营情况

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 (万元) | 持股比 例 (%) | 总资产 (元) | 净资产 (元) | 营业收入 (元) | 营业利润 (元) | 净利润 (元) |
|------------------|-----------------------|--------------|--------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 美尔雅服饰有限公司 | 生产中、高档西服的中日合资企业 | 1050 万美元 | 65 | 94,275,151.25 | 67,620,286.05 | 49,215,134.77 | -6,776,624.10 | -6,776,124.10 |
| 黄石美羚洋服服饰有限公司 | 生产高级女装、礼服、职业套装 | 300 | 75 | 21,084,280.77 | 9,920,748.52 | 15,937,057.20 | -653,435.44 | -877,636.99 |
| 湖北美尔雅销售有限公司 | 精毛纺织制品, 服装及辅料制造、加工、销售 | 1,000 | 90 | 396,668,877.26 | 70,319,172.73 | 244,404,183.97 | -8,072,483.17 | -6,325,842.43 |
| 青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 | 医药零售, 健康资讯、用药咨询等服务 | 1,856 | 100 | 157,761,862.40 | 49,412,836.46 | | | |
| | | | | | | | | |

(2)投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的合营或联营企业情况

| 公司名称 | 主要产品或服务 | 注册资本 (万元) | 持股比 例 (%) | 总资产 (元) | 净资产 (元) | 营业收入 (元) | 净利润 (元) | 合营或联营企业贡献的投资收益(元) | 占公司净利润的比例 (%) | 合营或联营企业贡献的投资收益比上年增长比例 (%) |
|-----------|---------------|--------------|--------------|------------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|---------------|---------------------------|
| 美尔雅期货有限公司 | 期货经纪业务和期货业务培训 | 30,000 | 45.08 | 3,978,362,572.79 | 478,465,596.77 | 224,879,042.87 | 46,684,678.01 | 21,045,452.85 | 16.5 | 107.63 |

(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

1、国内新冠疫情逐渐控制，行业景气度回升持续

2021 年，虽然疫情尚未结束，但我国已经形成科学有效的防控机制，医疗手段也取得了一定的进展，居民的生产生活基本恢复正常。人们对未来收入增长的预期开始改善，双循环新发展格局下将有更多促消费的政策出台。这些因素都有利于服装市场恢复到疫情前的水平。

2、疫情影响及互联网技术发展催生多渠道消费方式

互联网经济对消费零售行业的迅速渗透和电商平台的平稳快速发展，已经培养了消费者通过线上门店购买服装的行为习惯。从信息技术和商业零售未来发展来看，网络购物所带来的基于大数据和需求导向的突破实体空间和时间限制的新零售模式变革是大势所趋。以往以线下为主要销售渠道的服装品牌开始更加关注利用网络购物平台丰富自身销售渠道。另一方面，自创立之初便立足于线上销售的服装品牌经过多年深耕，也已在线上销售市场上积累了丰富的经营技术、大量的忠实顾客和特定的品牌形象。线上门店引领的新的零售模式，正在成为服装零售行业发展的主要驱动力。

3、行业竞争加剧，集中度将进一步加剧

随着消费者更加注重服装的时尚化和个性化，服装零售行业品牌数量较多，与海外成熟市场相比，企业规模相对较小，市场集中度较低。根据 Euromonitor 的数据，2019 年，以女装行业为例，我国前十大女装企业品牌市场份额为 8.4%，美国、日本在 2019 年其女装业前十大品牌市场份额分别为 19.1%、35.6%，与海外成熟市场相比，市场集中度存在较大的提升空间。随着人们生活水平的提高和消费意识不断增强，消费者对品牌的认知度逐渐提高，越来越多的服装企业开始重视品牌建设和新的零售模式，我国服装市场品牌集中度有望进一步提高。特别是随着互联网经济和快递物流行业的飞速发展，消费者和商家之间的信息不对称现象日渐消弭，在线上服饰零售细分领域拥有领先优势的商家将获得更高的曝光度和消费者的认可，其市场地位有望进一步提升。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

在国际国内双循环经济的大背景下，公司将以市场为导向，围绕强化服装品牌建设和产业技术改造升级两大主题，继续坚持实施“质量立企、科技强企、品牌兴企”的发展战略。强化技术创新，完善和创新营销模式，深化品牌建设，合理调整产业布局，逐步实现生产布局规模化、工艺高新化、产品高端化、产业服务化、生产智能化，增加产品附加值，巩固市场美誉度，提高市场占有率，提升企业核心竞争力。同时，合理调整产业布局，整合市场资源，努力寻找及培育新优

势，增加发展新动能。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

2021 年度公司经营目标是：营业总收入保持稳定增长，盈利能力有所提升。该经营目标存在不确定性，公司将根据宏观经济环境和市场发展趋势对经营目标进行适当的调整，该目标不构成对公司的业绩承诺。为完成经营目标，公司将紧紧围绕品牌、市场、质量、技术等工作主题，积极应对新变化，把握市场机遇，紧跟市场节奏，勇于改革创新，推动企业发展，实现转型升级，继续打造“美尔雅”品牌的核心竞争力为长远发展目标，坚持稳中求进，不断提升品牌的影响力。

1、深化品牌建设，加强市场管理

完善品牌管理体系和品牌管理流程，提升品牌的影响力和市场占有率，形成“市场提升品牌、品牌促进市场”的良性循环。精简销售渠道，狠抓零售终端效率，加强品牌建设，提升品牌形象。制订出规范的卖场陈列要求，吸引顾客进店消费，为顾客营造舒适的购物体验，提高渠道销售收益。持续强化品牌营销渠道管理和市场推广，建立完善的品牌管理体系和品牌管理流程，对店铺运营进行严格管理，提升品牌的影响力和市场占有率。加强营销网络建设和营销人员队伍建设，强化终端销售人员的服务能力和综合素质，提高单个网点盈利能力。

2、加强技术投入，提升装备水平

在保证公司大批量订单的品质质量和服务的同时，逐步实现传统产业的改造升级。通过分步进行技术改造，在发挥现有装备产能的基础上，不断更新改造关键工序、替代部分人工设备，提高装备自动化水平、智能化水平，提高生产效率；同时要重视科技创新投入。加强新工艺、新技术的消化吸收和对接，做好科技创新的产业转化，实现科技创新产出的最大化；充分借鉴先进管理经验。将新的管理方法、管理手段、管理模式融入到管理系统中，以实现管理目标高效率。逐步完善各品类服装单裁定制业务和品牌批量化的相融合，全面提升服装定制的整体水平。

3、排查安全隐患，提升产品质量

产品质量过硬是公司的立企之本，也是公司的竞争优势。面对市场灵活多变、批量小、节奏快的订单需求给质量管理带来的挑战，公司将继续保持高质量标准，满足客户质量需求，建立完善的技术、版型、质检标准，严控每道技术工序，保证产品质量。全面落实安全生产责任，全面整治各类安全隐患，定期开展各类隐患排查整治工作，发现问题，及时督促整改。

4、连锁药店业务-打造青海连锁药店标杆企业

2020 年，公司完成青海惠嘉 100%股权的交割过户，青海惠嘉成为公司全资子公司。2021 年，公司将加强连锁药店业务的运营管控，通过完善制度体系建设，使公司治理更加规范有序；通过“关键指标把控+绩效考核”，激励员工工作热情，提升工作效率；通过人才梯队建设，完善公司人才储备；通过产业、资源赋能，保障公司稳定发展。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、服装行业

市场需求更新过快。由于消费者需求多元化和市场变化速度快，服装行业销售的产品却又具有同质化特点，产品销售季节性波动风险和消费者需求差异化风险，公司如不能及时跟进消费者需求变化，将会对公司销售业绩产生不利影响，从而导致出现滞销情形，加大公司库存规模，提高存货管理成本。公司将加大产品开发力度，着力提高自主创新和产品设计能力，满足消费者多样化的市场需求，降低市场风险。

品牌竞争激烈。品牌服装运营及销售业务面临国外中高端品牌直接竞争和新型互联网营销模式的挑战，公司目前仍属于较为传统的生产加工运营模式，只有加强现代营销模式管理，积极探索产业升级，完善现代化物流改造、持续推行品牌战略，才能使企业更具市场竞争优势。因此，公司未来发展品牌建设和技术改造升级任务十分艰巨。

在外贸加工市场，随着原材料、资源要素价格日趋上升带来的低成本竞争优势的逐步消失，同时，汇率波动风险加大，公司传统对日加工订单的加工费收入较低等风险，将导致公司经营业绩存在不确定性风险。公司虽然采取了一系列有针对性的措施，但仍有可能存在经营利润为亏损的业绩风险。

劳动力成本上升。服装企业是劳动密集型行业，受劳动力价格的影响较大，随着社会保障体系的完善、职工工资上涨成为行业常态，导致公司劳动力成本上升。公司将进一步强化管理，科学决策，通过人员岗位的优化，调整生产辅助岗位和人员，提高生产效率，降低生产成本。严格控制经营管理风险。

2 连锁药店行业

药品零售行业的发展受到国家政策的规范及影响。随着我国药品零售行业管理标准逐年提升，对于企业经营提出了更高的要求。随着新医改的逐步深入，在全面推进公立医院改革、药品零差率、两票制、医保支付方式改革等系列政策的同时，行业监管日趋严格，如果公司无法及时根据政策变化，进行业务模式创新和内部管理提质，则有可能给公司经营带来一定的经营风险。为此，公司将密切关注国家政策变化，加强对行业准则的把握和理解，积极应对，通过调整业务和管理模式，通过提升内部规范治理，通过员工专业服务、商品创新、业务模式创新，积极应对行业政策变化带来的机遇和挑战。同时，公司连锁药店业务主要分布在青海，随着青海连锁药店市场新进入者增加，市场竞争加剧。为此，公司持续强化公司精细化、系统化和专业化管理优势，保证区域竞争力。

(五) 其他

适用 不适用

2021年4月2日，公司在湖北省仙桃市注册成立美尔雅健康科技集团（湖北）有限公司，注册资本1000万元，公司持股70%，主营业务范围包括健康咨询服务（不含诊疗服务）；技术服务、

技术开发、技术咨询等，该公司自 2021 年 4 月 2 日起纳入公司合并范围。

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司分红政策未发生变化。

《公司章程》第一百六十三条规定:公司可单独采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利。公司当年实现盈利且当年年末母公司报表累计未分配利润为正数时，应积极推行现金分配方式。公司可以进行中期现金分红，且中期现金分红无须审计。

公司该年度利润的分配应当以母公司的可供分配利润为依据，同时，为了避免出现超分配的情况，公司应当按照合并报表、母公司报表中可供分配利润孰低原则来确定分配比例。

公司利润分配额不得超过累计可分配利润，不得损害公司持续经营能力。在公司足额提取法定公积金、任意公积金后，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司当年实现盈利，且当年末合并报表累计未分配利润为正数时，董事会应提出科学、合理的现金分红预案，独立董事发表意见，并提交股东大会表决。公司应当广泛听取股东对公司分红的意见和建议，采取多渠道和中小股东交流、沟通，并在召开股东大会时，切实保障社会公众股股东参与股东大会的权利。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元币种：人民币

| 分红年度 | 每 10 股送红股数 (股) | 每 10 股派息数 (元) (含税) | 每 10 股转增数 (股) | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%) |
|--------|----------------|--------------------|---------------|--------------|---------------------------|-------------------------------|
| 2020 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 131,038,837.64 | 0 |
| 2019 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39,451,908.62 | 0 |
| 2018 年 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,604,934.17 | 0 |

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√适用 □不适用

| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因 | 未分配利润的用途和使用计划 |
|---|------------------------------|
| <p>经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，本公司 2020 年度实现净利润 127,580,105.30 元，归属于母公司所有者的净利润 131,038,837.64 元，当年提取法定盈余公积 8,372,966.07 元，加上年初未分配利润 36,992,499.28 元，截止 2020 年 12 月 31 日，本公司实际可供股东分配利润为 159,658,370.85 元。</p> <p>2020 年度本公司母公司实际可供股东分配的利润为 103,481,969.31 元，但本公司扣除非经常性损益后还处于亏损状态，同时为补充发展所需流动资金，本公司拟定 2020 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。</p> | <p>本公司拟将未分配利润补充发展所需流动资金。</p> |

二、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

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目

是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

√适用 □不适用

根据公司 2020 年 11 月 30 日与甘肃众友公司签订的《股权转让协议》，甘肃众友公司承诺青海惠嘉 2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司净利润不低于 1500 万元。经审计，青海惠嘉 2020 年度实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润 1,546.47 万元，完成本年度业绩承诺。

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

□适用 √不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

(1) 会计政策变更

① 执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本公司将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

——本公司发生的与销售商品有关的运输费用，原计入销售费用。在新收入准则下根据相关商品的控制权转移时点判断该运输活动是否构成单项履约义务，构成单项履约义务的确认运输服务的相关收入，相关运输费用计入合同履约成本，最终确认运输服务收入时将合同履约成本结转至营业成本；不构成单项履约义务的运输费计入合同履约成本，最终确认销售收入时将合同履约成本结转至营业成本。

A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（变更前）金额 | 2020 年 1 月 1 日（变更后）金额 |
|--------|-------------------------|-----------------------|
| | 合并报表 | 合并报表 |
| 应收账款 | 55,557,757.77 | 54,122,135.81 |
| 合同资产 | | 1,435,621.96 |
| 预收账款 | 53,825,443.07 | 755,658.55 |
| 合同负债 | | 47,095,434.06 |
| 其他流动负债 | | 5,974,350.46 |

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| | 新收入准则下金额 | 旧收入准则下金额 |
| | 合并报表 | 合并报表 |
| 应收账款 | 54,248,261.35 | 56,268,424.14 |
| 合同资产 | 2,020,162.79 | |
| 预收账款 | 1,473,066.55 | 37,797,874.49 |
| 合同负债 | 32,262,238.89 | |
| 其他流动负债 | 4,062,569.05 | |

b、对 2020 年度利润表的影响

单位：元 币种：人民币

| 报表项目 | 2020年度新收入准则下金额 | 2020年度旧收入准则下金额 |
|------|----------------|----------------|
| | 合并报表 | 合并报表 |
| 营业成本 | 210,941,934.68 | 209,234,976.46 |
| 销售费用 | 86,414,837.96 | 88,121,796.18 |

②其他会计政策变更

本公司在报告期内无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司在报告期内无会计估计变更事项。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元币种：人民币

| | |
|--|-----|
| | 现聘任 |
|--|-----|

| | |
|--------------|--------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬 | 500,000 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 16 |

| | | |
|--------------|--------------------|---------|
| | 名称 | 报酬 |
| 内部控制审计会计师事务所 | 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） | 250,000 |

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司第十一届董事会第三次会议、2019 年年度股东大会审议通过了《关于续聘公司 2020 年度审计机构的议案》。同意继续聘请中审众环会计师事务所为本公司 2020 年度财务审计机构和内部控制审计机构。详见 2020 年 4 月 28 日和 2020 年 5 月 21 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn> 刊登的 2020007 号、2020021 号公告。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

（一）导致暂停上市的原因

适用 不适用

（二）公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、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

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 报告期内，本公司向控股股东及其子公司提供客运服务、转供水电汽、采购面料、采购商品及委托加工等经营性往来的关联交易。关联交易的交易结算方式为市场价格、现金结算。 | 刊登在 2020 年 4 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》上 2020009《美尔雅关于确认 2019 年日常关联交易执行及预计 2020 年日常关联交易的公告》 |

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 关联交易结算方式 |
|-------------|-----------|-----------|--------------|----------|--------------|----------------|----------|
| 黄石美兴时装有限公司 | 母公司的全资子公司 | 接受劳务 | 委托生产 | 市场定价 | 565,595.07 | 0.27 | 现金结算 |
| 黄石美兴时装有限公司 | 母公司的全资子公司 | 采购商品 | 采购商品 | 市场定价 | 1,980,521.51 | 0.94 | 现金结算 |
| 黄石美爱时装有限公司 | 母公司的控股子公司 | 采购商品 | 采购商品 | 市场定价 | 9,911.51 | 0.00 | 现金结算 |
| 湖北美尔雅集团有限公司 | 母公司 | 销售商品/提供劳务 | 销售水电汽,提供客运服务 | 市场定价 | 404,742.92 | 0.12 | 现金结算 |
| 黄石美兴时 | 母公司的全 | 销售商品/ | 销售水电 | 市场定价 | 761,561.99 | 0.22 | 现金结算 |

| | | | | | | | |
|----------------|---------------|------|---------------|--------|--------------|------|------|
| 装有限公司 | 资子公司 | 提供劳务 | 汽,提供客 运服务 | | | | |
| 黄石美兴时 装有限公司 | 母公司的全 资子公司 | 销售商品 | 销售面辅 料,包装物 | 市场定价 | 63,868.28 | 0.02 | 现金结算 |
| 合计 | | | | / | 3,786,201.28 | | / |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | |
| 关联交易的说明 | | | | 详见后附说明 | | | |

关于公司日常关联交易情况说明:

上述关联交易的定价均采用市场价格结算,未有与市场价格产生较大差异的情况发生。

上述关联交易对公司独立性没有影响。

公司业务不会因上述关联交易而对关联方形成依赖。

公司与关联方发生的交易行为有利于保证公司正常的生产经营需要,属公司正常的经营行为,对公司未来经营和发展起到积极促进作用。公司与控股股东下属关联子公司之间虽有相似业务,但由于各自经营方式、经营品种、产品档次和销售市场不同,彼此间不构成直接或间接利益冲突关系,因此也就不存在同业竞争现象。公司也将更加完善产品及市场细分,杜绝与控股公司发生同业竞争行为。

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 报告期内,对外转让控股子公司磁湖山庄 99%股权、湖北美尔雅股份有限公司部分资产。 | 详见公司于 2020 年 11 月 26 日披露在上海证券交易所网站的《关于对外转让控股子公司股权和部分资产暨关联交易的公告》。(公告编号: 2020045) |

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格 | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 | 交易对公司经营成果和财务状况的影响情况 | 交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的原因 |
|------------|--------|--------|--------|----------|-----------|-----------|---------|----------|-----------|---------------------|------------------------------|
| 黄石众盛科技有限公司 | 集团兄弟公司 | 股权转让 | 对外转让磁湖 | 评估值 | 600,000 | 600,000 | 600,000 | 现金 | 0 | 0 | 无 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | 山 庄 1% 股 权 | | | | | | | | |
|--|--|--|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

资产收购、出售发生的关联交易说明

磁湖山庄的土地、房屋建筑物等分别在黄石磁湖山庄酒店管理有限公司和湖北美尔雅股份有限公司两家单位核算，本次计划将两家单位持有的磁湖山庄相关资产整体转让。为便于受让方对转让资产的接收及运营，公司将磁湖山庄酒店与上市公司磁湖山庄部分资产、股权进行整合后再进行交割。同时，将磁湖山庄酒店另一股东湖北美尔雅进出口贸易有限公司所持有的 1% 股权以 60 万元的价格受让后，将磁湖山庄酒店 100% 股权整体转让。

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

无

(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

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

□适用 √不适用

3、租赁情况

□适用 √不适用

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类型 | 资金来源 | 发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回金额 |
|-----------|------|----------------|----------------|---------|
| 银行保本型理财产品 | 自有资金 | 672,000,000.00 | 108,500,000.00 | 0.00 |

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 受托人 | 委托理财类型 | 委托理财金额 | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期 | 资金来源 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 是否经过法定程序 | 未来是否有委托理财计划 | 减值准备计提金额(如有) |
|----------|--------|---------------|-----------|------------|------|------|--------|-------|--------------|--------------|---------------|----------|-------------|--------------|
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 70,000,000.00 | 2020.1.16 | 2020.5.15 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 1,236,666.67 | 1,236,666.67 | 70,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.1.14 | 2020.5.8 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 59,068.49 | 59,068.49 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.1.16 | 2020.5.8 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 58,013.70 | 58,013.70 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.1.14 | 2020.5.8 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 59,068.49 | 59,068.49 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.1.16 | 2020.5.8 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 58,013.70 | 58,013.70 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 23,000,000.00 | 2020.1.3 | 2020.1.14 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 19,345.21 | 19,345.21 | 23,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 兴业银行 | 保本型 | 1,000,000.00 | 2020.1.3 | 2020.7.16 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 17,845.88 | 17,845.88 | 1,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 兴业银行 | 保本型 | 51,000,000.00 | 2020.1.3 | 2020.1.16 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 35,045.20 | 35,048.20 | 51,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 湖北银行 | 保本型 | 20,000,000.00 | 2020.1.9 | 2020.12.17 | 自有资金 | | 合同 | 4.05% | 761,178.08 | 761,178.08 | 20,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.2.4 | 2020.5.8 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 48,520.55 | 48,520.55 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.2.4 | 2020.5.19 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 55,732.88 | 55,732.88 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.3.13 | 2020.5.19 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 35,171.23 | 35,171.23 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.3.13 | 2020.5.19 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 35,171.23 | 35,171.23 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 10,500,000.00 | 2020.3.18 | 2020.5.8 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 54,269.18 | 54,269.18 | 10,500,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.3.19 | 2020.5.19 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 31,924.66 | 31,924.66 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.3.19 | 2020.5.19 | 自有资金 | | 合同 | 3.80% | 31,924.66 | 31,924.66 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.3.23 | 2020.5.19 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 29,863.21 | 29,863.21 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.4.21 | 2020.5.8 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 25,315.07 | 25,315.07 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 70,000,000.00 | 2020.5.20 | 2020.7.20 | 自有资金 | | 合同 | 5.50% | 643,424.66 | 643,424.66 | 70,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.15 | 2020.8.24 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 51,194.45 | 51,194.45 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.15 | 2020.8.24 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 51,194.45 | 51,194.45 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.15 | 2020.8.24 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 51,194.45 | 51,194.45 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.15 | 2020.8.24 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 51,194.45 | 51,194.45 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.15 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 110,416.68 | 110,416.68 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.20 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 106,944.44 | 106,944.44 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.20 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 106,944.44 | 106,944.44 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|-----|---------------|------------|------------|------|--|----|-------|--------------|------------|---------------|---|---|--|
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.27 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 102,083.33 | 102,083.33 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.27 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 102,083.33 | 102,083.33 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.27 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 102,083.33 | 102,083.33 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.28 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 101,388.89 | 101,388.89 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.28 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 101,388.89 | 101,388.89 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 5,000,000.00 | 2020.5.28 | 2020.10.23 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 101,388.89 | 101,388.89 | 5,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 70,000,000.00 | 2020.7.24 | 2020.7.28 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 23,121.64 | 23,121.64 | 70,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 70,000,000.00 | 2020.7.30 | 2021.1.29 | 自有资金 | | 合同 | 5.50% | 1,919,726.03 | | | 是 | 否 | |
| 兴业银行 | 保本型 | 17,000,000.00 | 2020.8.5 | 2020.8.7 | 自有资金 | | 合同 | 2.76% | 2,390.11 | 2,390.11 | 17,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 兴业银行 | 保本型 | 3,000,000.00 | 2020.8.5 | 2020.8.10 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 1,193.86 | 1,193.86 | 3,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 30,000,000.00 | 2020.8.28 | 2020.12.28 | 自有资金 | | 合同 | 5.00% | 501,369.86 | 304,109.59 | 30,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 30,000,000.00 | 2020.10.30 | 2020.12.4 | 自有资金 | | 合同 | 4.50% | 129,452.05 | 129,452.05 | 30,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 20,000,000.00 | 2020.11.2 | 活期 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | 35,724.33 | | 20,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 30,000,000.00 | 2020.12.7 | 2020.12.30 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | | | 26,000,000.00 | 是 | 否 | |
| 招商银行黄石分行 | 保本型 | 10,000,000.00 | 2020.12.24 | 活期 | 自有资金 | | 合同 | 浮动 | | | | 是 | 否 | |
| | | | | | | | | | | | | | | |

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

报告期内，公司一直积极履行企业社会责任，在生产经营和业务发展的过程中，努力保护自然环境和生态环境，积极履行对股东、员工、债权人、客户、供应商、消费者等利益相关方所应承担的责任，为社会的可持续发展作出积极贡献。在谋求自身发展的同时，在环境保护、节约资源、节能减排、员工权益保护、安全生产、产品质量、促进就业、社会公益等方面不断改进和完善相关制度和措施。公司切实落实以人为本的理念，将守法经营、改善员工的工作环境和安全当作企业社会责任的核心内容。在竞争策略上努力避免产品同质化所导致的恶性竞争，关注生态圈竞争，致力于通过创新与服务提高产品附加值，从而提升企业在市场上的竞争力。

公司于 2020 年 2 月 13 日向黄石市红十字会捐赠次氯酸钠消毒剂 50 吨，总计价值人民币 24

万元的医用物资，用于支持抗击肺炎疫情。除捐赠物资外，公司还在积极为本次抗击疫情提供尽可能多的支持：公司旗下磁湖山庄作为江苏省支援黄石抗击新冠肺炎医疗队定点医院，酒店全体员工将竭诚为医疗队提供优质的服务和舒适的环境（公告编号：2020001）。公司 2020 年 11 月 14 日向中国社会福利基金会芒果微基金管理委员会捐赠 1200 件定制款冲锋装（市场价 900 元/件），该冲锋装主要捐赠给少数民族地区留守儿童。（公告编号：2020042）

（三）环境信息情况

1. 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

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 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

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

（一）普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

| | |
|-------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 26,750 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户) | 26,686 |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---------------------------------|---------------|------------|------------|-------------|---------|----|---------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 湖北美尔雅集团有限公司 | 0 | 73,388,738 | 20.39 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 东方时尚投资有限公司 | 8,507,315 | 8,507,315 | 2.36 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 柯佳圻 | 1,034,802 | 4,620,346 | 1.28 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 刘光辉 | 2,870,500 | 2,870,500 | 0.8 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 北京鑫融汇智投资管理有限公司-鑫融汇智潜渊7号私募证券投资基金 | 2,774,100 | 2,774,100 | 0.77 | 0 | 未知 | 0 | 未知 |
| 王昊阳 | 2,470,000 | 2,470,000 | 0.69 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 袁浩明 | 2,300,084 | 2,300,084 | 0.64 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 缪春梅 | 2,230,451 | 2,230,451 | 0.62 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 汪荣坤 | 2,197,300 | 2,197,300 | 0.61 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 任钻杰 | 2,092,793 | 2,092,793 | 0.58 | 0 | 未知 | 0 | 境内自然人 |
| 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 | | | | |
| 湖北美尔雅集团有限公司 | 73,388,738 | 人民币普通股 | 73,388,738 | | | | |
| 东方时尚投资有限公司 | 8,507,315 | 人民币普通股 | 8,507,315 | | | | |
| 柯佳圻 | 4,620,346 | 人民币普通股 | 4,620,346 | | | | |
| 刘光辉 | 2,870,500 | 人民币普通股 | 2,870,500 | | | | |
| 北京鑫融汇智投资管理有限公司-鑫融汇智潜渊7号私募证券投资基金 | 2,774,100 | 人民币普通股 | 2,774,100 | | | | |
| 王昊阳 | 2,470,000 | 人民币普通股 | 2,470,000 | | | | |
| 袁浩明 | 2,300,084 | 人民币普通股 | 2,300,084 | | | | |
| 缪春梅 | 2,230,451 | 人民币普通股 | 2,230,451 | | | | |
| 汪荣坤 | 2,197,300 | 人民币普通股 | 2,197,300 | | | | |

| | | | |
|---------------------|---|--------|-----------|
| 任钻杰 | 2,092,793 | 人民币普通股 | 2,092,793 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 未知公司前 10 名无限售流通股股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在其他关联关系，也未知是否存在《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、 控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

| | |
|--------------------------|---|
| 名称 | 湖北美尔雅集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 李轩 |
| 成立日期 | 1993 年 9 月 3 日 |
| 主要经营业务 | 纺织品、面料、辅料及服装制造加工。精细化工产品及其原料、高新技术开发、咨询服务；承包境外纺织行业工程及境内国际招标工程；上述境外工程所需的设备、材料出口；对外派遣实施上述境外工程所需的劳务人员；股权投资。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营） |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
| 其他情况说明 | 无 |

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

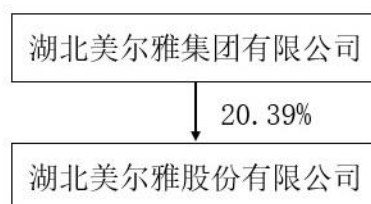
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用

**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

| | |
|----|-----|
| 姓名 | 解直锟 |
|----|-----|

| | |
|----------------------|--|
| 国籍 | 中国 |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 否 |
| 主要职业及职务 | 在金融领域从业 20 年以上，有着丰富的行业经验。1995 年 4 月至 2000 年 6 月，任中植企业集团有限公司董事长；2006 年 6 月至 2015 年 6 月并于 2019 年 1 月至今任中植企业集团有限公司董事局主席。 |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 截止报告期末，除本公司外，过去 10 年曾控股八家境内外上市公司，分别是：1、深圳市宇顺电子股份有限公司（002289.SZ）；2、融钰集团股份有限公司（002622.SZ）；3、中植资本国际有限公司（8295.HK）；4、大连美吉姆教育科技股份有限公司（002621.SZ）；5、新疆准东石油技术股份有限公司（002207.SZ）；6、浙江康盛股份有限公司（002418.SZ）；7、中南红文化集团股份有限公司（002445.SZ）；8、浙江凯恩特种材料股份有限公司（002012.SZ）。 |

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

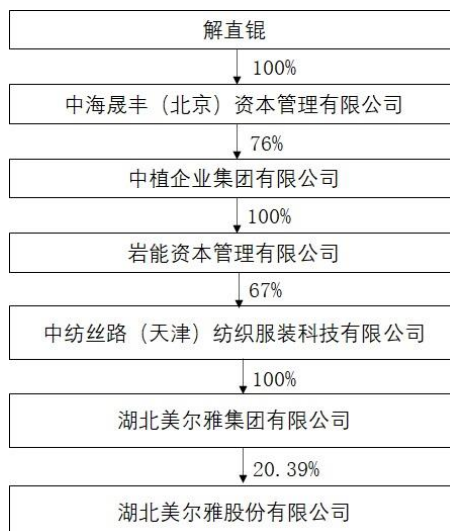
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

（三） 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、 股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 职务(注) | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 年度内股份增减变动量 | 增减变动原因 | 报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元） | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------|--------|----------------------|--------------|
| 陈京南 | 董事长、总经理 | 女 | 49 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 180 | 否 |
| 郑继平 | 副董事长 | 男 | 59 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 1.2 | 是 |
| 武建华 | 董事 | 女 | 44 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 邱晓健 | 董事 | 男 | 36 | 2020.05.20 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 张一 | 董事 | 男 | 43 | 2020.05.20 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 麻志明 | 独立董事 | 男 | 39 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 10 | 否 |
| 余剑峰 | 独立董事 | 男 | 39 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 10 | 否 |
| 王震坡 | 独立董事 | 男 | 45 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 10 | 否 |
| 曹玺 | 监事会主席 | 女 | 37 | 2020.05.20 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 于颖 | 监事 | 女 | 43 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 郝利明 | 监事 | 女 | 40 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 许雷华 | 职工监事 | 男 | 58 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 33.67 | 否 |
| 周继承 | 职工监事 | 男 | 45 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 2,000 | 2,000 | 0 | | 26.50 | 否 |
| 褚圆圆 | 董事会秘书、副总经理 | 男 | 34 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 52.5 | 否 |
| 余惊雷 | 副总经理 | 男 | 49 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 27.18 | 否 |
| 吴海 | 副总经理 | 男 | 47 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 26.92 | 否 |
| 王黎 | 总经理助理 | 女 | 40 | 2019.10.14 | 2022.10.13 | 0 | 0 | 0 | | 22.68 | 否 |
| 黄轶芳 | 财务总监(已离任) | 男 | 41 | 2019.10.14 | 2021.03.2 | 0 | 0 | 0 | | 67.5 | 否 |
| 邢艳霞 | 董事(已离任) | 女 | 42 | 2019.10.14 | 2020.04.22 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|------------|---|----|------------|------------|-------|-------|---|---|--------|---|
| 张龙 | 董事（已离任） | 男 | 46 | 2019.10.14 | 2020.04.22 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 周大昕 | 董事（已离任） | 男 | 39 | 2019.10.14 | 2020.04.22 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 刘娜 | 监事会主席（已离任） | 女 | 41 | 2019.10.14 | 2020.04.22 | 0 | 0 | 0 | | 0 | 是 |
| 合计 | / | / | / | / | / | 2,000 | 2,000 | 0 | / | 468.15 | / |

| 姓名 | 主要工作经历 |
|-----|--|
| 陈京南 | 1972 年 11 月出生,汉族,工商管理硕士。现任湖北美尔雅股份有限公司董事长兼总经理,美尔雅健康科技集团(湖北)有限公司执行董事。近五年历任西门子财务租赁(中国)有限公司市场部总监、丰汇租赁有限公司副总裁,华中融资租赁有限公司总裁、中植国际投资有限公司总裁。 |
| 郑继平 | 1962 年 8 月出生,汉族,大学文化。现任湖北美尔雅股份有限公司副董事长、湖北美尔雅集团有限公司董事长。中纺丝路(天津)纺织服装科技有限公司总经理(兼副董事长)、北京中纺丝路投资管理有限公司总经理、湖北百佳新高置业有限公司董事长。近五年历任武汉众联诚达投资管理有限公司董事长兼总经理、北京中纺丝路投资管理有限公司总经理、湖北百佳新高置业有限公司董事长。 |
| 武建华 | 1977 年 1 月出生,汉族,研究生。现任中植企业集团有限公司首席财富管理官。近五年历任证监会法律部副调研员、调研员和中植企业集团有限公司副总裁、执行总裁、监事长。 |
| 邱晓健 | 1985 年 7 月出生,经济学学士,现任中海晟融(北京)资本管理集团有限公司总裁。近五年历任中泰创展控股有限公司首席财务官、中海晟融(北京)资本管理集团有限公司首席财务官。 |
| 张一 | 1978 年 9 月出生,经济学博士。现任上海中植鑫莽投资管理有限公司风控合规负责人。近五年历任国家开发银行国际金融局战略发展与政策研究处副处长、首创证券研究发展部副总经理、中海晟融(北京)资本管理有限公司首席经济学家。 |
| 麻志明 | 1982 年出生,中国国籍,毕业于北京大学获国际经济与贸易学士及硕士学位、中国香港科技大学获会计博士学位。曾获得北京大学树仁学院教师奖,光华管理学院优秀课程奖等。现任北京大学光华管理学院会计系副教授,佳华科技、万达信息独立董事。 |
| 余剑峰 | 1982 年出生,耶鲁大学统计学硕士,宾夕法尼亚大学沃顿商学院金融学博。现任清华大学五道口金融学院建树讲席教授,清华大学金融科技研究院副院长,清华大学国家金融研究院资产管理研究中心主任,美国联邦储蓄银行研究员。主要研究领域:行为金融学,量化投资策略,市场摩擦中的资产定价,国际市场,基于经济周期模型的资产定价。 |
| 王震坡 | 1976 年出生,北京理工大学车辆工程专业博士学位。现任北京理工大学机械与车辆学院教授、博士生导师。现兼任合康新能、ST 银亿两家上市公司独立董事。 |
| 曹玺 | 1984 年 8 月出生,本科学历,现任中海晟融(北京)资本管理集团有限公司首席风控官,过去五年曾任中海晟融(北京)资本管理集团有限公司股权投资部总经理、首席风控官。 |
| 于颖 | 1978 年 2 月出生,毕业于哈尔滨广播电视大学,中级会计师,取得了期货从业资格证。现任中植企业集团财务总监,近五年在中植企业集团担任财务总监。 |

| | |
|-----------|---|
| 郝利明 | 1981 年出生,毕业于安徽财经大学,经济学学士,国家人力资源管理师。现任人力行政中心副总经理。近五年在中植企业集团有限公司工作,曾任培训总监,人力资源总监。 |
| 许雷华 | 1963 年 5 月出生,中共党员,大学文化,会计师职称。现任湖北美尔雅股份有限公司总经理、投资发展中心总经理。近五年一直担任湖北美尔雅股份有限公司董事会秘书、副总经理、投资发展中心经理。 |
| 周继承 | 1976 年 1 月出生,中共党员。现任美尔雅销售公司执行总经理。近五年一直担任美尔雅销售公司部门负责人。 |
| 褚圆圆 | 1987年6月出生,硕士学历,现任公司副总经理、董事会秘书,已取得上海证券交易所董秘资格证书。近五年历任海航酒店集团投资总监、海航华之旅股份有限公司董事会秘书、中植国际投资有限公司证券业务总监。 |
| 王中阳 | 1985年12月出生,中国国籍,无境外永久居留权,大学本科学历,现任公司财务总监,近五年历任山煤投资集团有限公司业务主管、山煤国际能源集团股份有限公司财务部副部长,中植资源科技集团有限责任公司财务总监。 |
| 余惊雷 | 1972 年 11 月出生,本科学历,会计师职称。现任本公司副总经理。近五年一直担任本公司副总经理兼任财务总监。 |
| 吴海 | 1973 年 12 月出生,本科学历。现任本公司副总经理兼行政管理中心总经理。近五年历任公司行政管理中心副总经理、总经理。 |
| 王黎 | 1981 年 5 月出生,本科学历。现任本公司总经理助理。近五年历任本公司董事会秘书、总经理助理。已于 2004 年 7 月取得上海证券交易所颁发的第 25 期董事会秘书资格培训合格证书。 |
| 黄轶芳 (已离职) | 1980 年 12 月出生,武汉理工大学经济学学士、管理学硕士,美国注册管理会计师;2015 年 6 月-2018 年 3 月担任武汉华星光电技术有限公司财务部长,2018 年 4 月-2019 年 7 月担任武汉华星光电半导体显示技术有限公司财务部长。2019 年 7 月-2021 年 3 月担任公司财务总监。 |
| 邢艳霞 (已离职) | 1978年12月出生,汉族,本科学历,报告期内任职于中植企业集团财管中心。历任中植企业集团助理总裁、执行总裁兼财务管理中心总经理职务,集团副总裁兼财务长。 |
| 张龙 (已离职) | 1975 年 5 月出生,汉族,工商管理硕士,现任深圳美丽生态股份有限公司董事长特别助理。近五年供职于中植企业集团有限公司。 |
| 周大昕 (已离职) | 1982年出生,清华大学硕士研究生,注册国际投资分析师(CIIA),现任中植企业集团督查审计中心副总经理。近五年历任华中融资租赁有限公司副总裁、三垒股份董事。 |
| 刘娜 (已离职) | 1980 年 12 月出生,研究生文化。报告期内任北京恒天明泽基金销售有限公司风险控制中心负责人。近五年历任中华人民共和国审计署审计署国外贷援款项目审计服务中心办公室主任助理、中植企业集团督查审计中心审计总监、总经理助理、中植财富控股有限公司风控管理部总经理、稽核审计部总经理、恒天明泽基金销售有限公司风险控制中心负责人。 |

其它情况说明

适用 不适用

报告期内,2020 年 4 月 22 日,我公司收到董事张龙先生、邢艳霞女士、周大昕先生的书面辞职报告,张龙先生、邢艳霞女士、周大昕先生因个人原因,申请辞去公司董事职位,张龙先生同时辞去董事会审计委员会委员职位,辞职后将不再担任公司任何职务;2020 年 4 月 22 日,我公司收到公司

监事会主席刘娜女士的书面辞职报告，刘娜女士因个人原因，申请辞去公司监事、监事会主席职位，辞职后将不再担任公司任何职务。

报告期内，2020年4月26日，公司召开第十一届董事会第三次会议和第十一届监事会第三次会议，分别审议通过了关于增补公司第十一届董事的议案、关于增补公司第十一届监事的议案，2020年5月20日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了关于增补邱晓健先生、张一先生为公司第十一届董事会董事、增补曹玺女士为公司第十一届监事会监事的议案；2020年5月20日，经公司第十一届董事会第四次会议审议决定同意增补邱晓健先生为公司第十一届董事会审计委员会成员；2020年5月20日，经公司第十一届监事会第四次会议审议，一致推选曹玺女士为公司第十一届监事会主席。

报告期后，2021年3月22日，我公司收到财务总监黄轶芳先生的书面辞职报告，黄轶芳先生因个人原因，申请辞去公司财务总监职位，辞职后将不再担任公司任何职务。2021年3月22日，公司召开第十一届董事会第十一次会议，审议通过了聘任王中阳先生为公司财务总监的议案。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------------|-------------|------------|-----------|--------|
| 郑继平 | 湖北美尔雅集团有限公司 | 董事长 | 2016年6月8日 | / |
| 武建华 | 湖北美尔雅集团有限公司 | 董事 | 2016年6月8日 | / |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | |

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 |
|--------|--------------------|------------|------------|--------|
| 郑继平 | 中纺丝路（天津）纺织服装科技有限公司 | 副董事长、总经理 | 2016年5月10日 | / |
| 郑继平 | 湖北百佳新高置业有限公司 | 董事长 | 1999年3月30日 | / |
| 郑继平 | 北京中纺丝路投资管理有限公司 | 执行董事、经理 | 2015年9月24日 | / |

| | | | | |
|--------------|------------------------|---------|------------|---|
| 郑继平 | 材谷金带（湖北）高新技术产业发展有限公司 | 董事长、总经理 | 2019年1月22日 | / |
| 郑继平 | 材谷金带（黄石）高新技术产业发展有限责任公司 | 董事长 | 2019年7月12日 | / |
| 武建华 | 中植企业集团有限公司 | 首席财富管理官 | 2019年11月4日 | / |
| 于颖 | 中植企业集团有限公司 | 财务总监 | 2014年6月 | / |
| 在其他单位任职情况的说明 | | | | |

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用 不适用

| | |
|-----------------------------|---|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序，根据公司章程的相关规定，董事、监事的报酬或津贴由公司股东大会决定，高级管理人员的报酬由公司董事会决定。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 公司2012年第一次临时股东大会决议通过的《关于调整公司独立董事津贴的议案》，独立董事津贴于2012年7月起，由每人每年6万元人民币（含税），调整为每人每年10万元人民币(含税)执行。独立董事出席董事会、股东大会以及按照《公司法》、《公司章程》相关规定行使职权所需的合理费用，公司给予实报实销。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 报告期内，公司为董事、监事发放的董事津贴、监事津贴均按照公司股东大会审议通过后的津贴标准严格执行，扣除个人所得税后发放。公司高级管理人员年度报酬严格按公司董事会审议通过的《管理人员薪酬制度》方案执行，符合工资及绩效考核标准。报告期内，公司第十一届董事会和监事会成员中，根据美尔雅集团公司相关股东方中植企业集团的内部管理规定，由大股东美尔雅集团的股东方中纺丝路天津公司委派董事武建华女士、邱晓健先生、张一先生，监事曹玺女士、于颖女士和刘娜女士、郝利明先生未在本公司领取董事津贴和监事津贴。 |
| 报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 | 468.15 万元 |

四、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 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 张龙 | 董事 | 离任 | 辞职离任 |
| 邢艳霞 | 董事 | 离任 | 辞职离任 |
| 周大昕 | 董事 | 离任 | 辞职离任 |

| | | | |
|-----|------|----|------|
| 刘娜 | 监事 | 离任 | 辞职离任 |
| 黄轶芳 | 财务总监 | 离任 | 辞职离任 |
| 邱晓健 | 董事 | 选举 | 选举产生 |
| 张一 | 董事 | 选举 | 选举产生 |
| 曹玺 | 监事 | 选举 | 选举产生 |
| 王中阳 | 财务总监 | 聘任 | 聘任产生 |

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

| | |
|------------------------|--------|
| 母公司在职员工的数量 | 75 |
| 主要子公司在职员工的数量 | 3,006 |
| 在职员工的数量合计 | 3,081 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 623 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 2,039 |
| 销售人员 | 772 |
| 技术人员 | 215 |
| 财务人员 | 26 |
| 行政人员 | 29 |
| 合计 | 3,081 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 大中专文化及以上 | 1,242 |
| 初高中文化及以下 | 1,839 |
| 合计 | 3,081 |

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司严格执行《中华人民共和国劳动合同法》等国家法规，根据公司现状和企业发展要求，制定了《美尔雅劳动人事管理制度》，并建立了一套相对完善的人力资源管理体系，涵盖了员工录用、劳动合同管理、员工守则、工资福利待遇、员工培训、认识调配、考核、奖惩等方面，覆盖到公司普通员工和中高层管理人员。

(三) 培训计划

适用 不适用

为满足公司持续发展的需要，公司人力资源部门负责制订员工培训计划，以不断提高公司员工的业务水平和专业技能，公司建立了分级分类的培训体系，为各类人员制订出适合个人成长及企业需求相结合的培训计划，保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、 公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司依然严格按照《公司法》、《证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，健全现代企业制度，推进公司规范化运作，持续加强信息披露工作，形成了公司股东、董事会、经营层权责明确、有效制衡的机制。同时公司建立了一系列较完善的相关制度，有效强化了公司治理结构和管理体系，确保公司治理各个环节规范运行，切实维护公司及全体股东利益。公司法人治理结构基本符合《上市公司治理准则》的要求。

报告期内，公司严格执行中国证监会和上海证券交易所的各项法律、法规、规章，以公司章程以及公司各项内部管理制度为依据，组织公司股东大会、董事会、监事会、经营层规范运作。董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，董事、监事能够积极参加公司股东大会，关联董事能够主动对相关关联交易事项进行回避表决，确保了公司安全、稳定、健康、持续发展，公司的法人治理结构情况和实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求。治理情况具体内容如下：

1、**股东与股东大会：**报告期内，公司共召开 2019 年年度股东大会 1 次，2020 年临时股东大会 1 次。公司能够根据《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，召集、召开股东大会，股东大会的会议筹备、会议提案、议事程序、会议表决和决议、决议的执行和信息披露等方面符合规定要求。公司还邀请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法有效。

2、**控股股东与公司的关系：**公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东严格按《公司法》要求依法行使出资人的权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了独立、分开；公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，确保重大决策由公司独立作出和实施。报告期内，未发生大股东占用上市公司资金和资产的情况。

3、**董事与董事会：**报告期内，公司严格按照《公司法》、公司章程规定履行董事会职责，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。公司严格执行《董事会议事规则》、《独立董事工作细则》，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学。报告期内，公司共召开 8 次董事会会议，董事会的召开、表决程序符合相关规定，涉及关联交易议案时，独立董事均事前审核，在表决涉及关联交易的议案时，关联董事均回避表决，决策程序合法、合规、规范、客观。董事会会议按照规定的会议议程进行，有完整、真实的会议记录。董事熟悉相关法律法规，忠实、诚信、勤勉地履行职务。

4、**监事与监事会：**报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的履行监事会职责，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司共召开 5 次监事会会议，监事会会议符合相

关要求，有完整、真实的会议记录。公司监事本着对股东负责的精神，列席每一次现场董事会、股东大会会议，能够认真履行自己的职责，依法、独立地对公司生产经营情况、财务状况以及公司董事和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

5、绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效评价标准与激励约束机制，以充分发挥公司高级管理人员的工作积极性和责任感。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、信息披露与透明度：公司十分重视信息披露工作，充分履行上市公司信息披露义务，严格按照法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，做好信息披露前的保密工作，保证公司信息披露的公开、公平、公正，积极维护公司和投资者、尤其是中小股东的合法权益。

7、关于利益相关者。公司不仅切实维护股东权益，更充分尊重和维持银行及其债权人、职工、消费者、供应商、客户、等利益相关者的合法权利，与他们积极合作，使各种利益主体获得可持续的、公平的利益，构成稳固和谐的利益关系平台，共同推动公司持续、健康、稳定发展。一直以来，公司在社会公益事业、环境保护等方面积极响应国家相关政策号召，有很强的社会责任感。

8、内幕知情人登记管理情况。报告期内，公司严格公司制定的《内幕信息知情人登记制度》等相关规定做好内幕信息保密工作，做好内幕信息知情人登记备案工作。经自查，未发现 2020 年度公司内幕信息知情人在影响公司股份的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。公司及相关人员不存在因内幕信息知情有登记制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚情况。公司董事、监事和高级管理人员不存在违规买卖公司股票的情况。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、 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 |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 5 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2020 年 5 月 21 日 |
| 2020 年第一次临时股东大会 | 2020 年 12 月 11 日 | www.sse.com.cn | 2020 年 12 月 12 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司董事会共召集召开了一次年度股东大会和一次临时股东大会，会议均采用现场投票和网络投票相结合的表决方式进行表决，提交两次股东大会的各项议案均获得通过。会议的召开和表决符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《上海证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定，会议合法有效。

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 参加董事会情况 | | | | | | 参加股东大会情况 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|-----------|
| | | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 | 出席股东大会的次数 |
| 陈京南 | 否 | 8 | 8 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郑继平 | 否 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 武建华 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 邱晓健 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 张一 | 否 | 8 | 8 | 6 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王震坡 | 是 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 麻志明 | 是 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 余剑峰 | 是 | 8 | 8 | 8 | 0 | 0 | 否 | 1 |

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 8 |
| 其中：现场会议次数 | 0 |
| 通讯方式召开会议次数 | 5 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 3 |

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，董事会下设专门委员会履行职责时未有存在异议的事项。

董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专业委员会，制定了董事会下设各专门委员会工作实施细则，各委员会均严格按照相应工作条例开展工作，在公司的经营管理中充分发挥了其专业性作用；

报告期内，审计委员会对 2020 年各次定期报告进行了审查；在 2020 年度报告审计工作期间，董事会审计委员会认为中审众环会计师事务所对公司 2020 年度财务报告及财务报告内部控制报告的审计工作是严格按照审计业务相关规范进行的，该所出具的公司 2020 年度审计报告是实事求是、客观公正的，全面的反映了公司的财务状况和经营成果，出具的公司 2020 年度内部控制审

计报告反映了公司内部控制的有效性，促进了公司健康稳定的发展，同意将中审众环会计师事务所审定的公司 2020 年年度财务报告及其审计报告、内部控制审计报告、各专项说明报告提交公司董事会审议。

公司薪酬与考核委员会召开了一次会议，在公司 2020 年度薪酬考核过程中，对公司 2020 年年度报告中披露的关于公司董事、监事和高级管理人员的薪酬及津贴进行了审核，并审核了高管人员的履职情况，结合整体经济环境、市场薪酬水平和 2020 年度公司实际经营状况，符合公司《管理人员薪酬制度》的有关规定。认为公司董事、监事和高管人员 2020 年度津贴、薪酬和职务津贴的发放程序符合有关法律、法规及《公司章程》等的规定。

同时，报告期内，公司第十一届董事会和监事会成员中，根据美尔雅集团公司相关股东方的内部管理规定，由大股东美尔雅集团的股东方中纺丝路天津公司委派的武建华女士、邱晓健先生、张一先生，监事曹玺女士、于颖女士、郝利明先生未在本公司领取董事津贴和监事津贴。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司已经建立了高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司审计部和董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的绩效薪酬进行考评，并根据考评结果发放高级管理人员的年薪，公司高级管理人员的聘任及激励方案公开、透明，符合法律法规的规定。

同时，随着公司的不断发展，公司董事会将根据实际经营情况对高级管理人员的考评及激励机制进行完善，以全面促进管理团队经营管理能力和业务管理素质的提升。

八、 是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第十一届董事会第十二次会议审议通过了《公司 2020 年度内部控制评价报告》。全文详见 2021 年 4 月 30 日刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司内部控制审计机构中审众环会计师事务所为公司出具了标准无保留的内部控制审计报告。内部控制审计报告详见 2021 年 4 月 30 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 相关公告。内部控制审计报告详见附件。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、 其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、 审计报告

√适用 □不适用

湖北美尔雅股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美尔雅公司 2020 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2020 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

服装类存货减值事项

| 关键审计事项 | 在审计中如何应对该事项 |
|---|--|
| <p>如美尔雅公司合并财务报表及财务报表附注六、8 存货所示：</p> <p>美尔雅公司 2020 年 12 月 31 日存货金额为 22,643.53 万元，占资产总额比例为 17.08%，其中：服装类存货账面净值 18,713.47 万元，计提存货跌价准备 4,952.11 万元。服装类存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>美尔雅公司管理层以期末服装类商品的预计售价减去估计的待发生的其他成本及销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。服装类商品具有较强的季节性，管理层以服装类商品的状态及</p> | <p>我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评估美尔雅公司计提存货跌价准备的流程及其内部控制，并对存货管理所采用的关键内部控制在设计、实施和操作上的有效性进行了评价。 2、对美尔雅公司的服装类存货实施了监盘程序，检查服装类存货的数量及状况，并重点对长库龄商品进行了检查。 3、获取美尔雅公司服装类存货跌价准备计算表，抽取部分型号商品比较其在该表中记载的状态和库龄与通过监盘获知的情况是否相符，复核服装类存货跌价准备计算过程是否准确。 4、通过比较同状态商品历史售价，以及根据季节性 |

市场变动趋势估计其预计售价，在估计过程中管理层需要运用重大判断。鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此我们将服装类存货减值事项作为关键审计事项。

和不同类别服装流行趋势对产品未来售价变动趋势的复核，对管理层估计的预计售价进行了评估，并与资产负债表日后的实际售价进行了核对；通过比较同类商品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行了评估。

5、检查在财务报表中有关存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。

四、其他信息

美尔雅公司管理层对其他信息负责。其他信息包括美尔雅公司 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督美尔雅公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以

应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就美尔雅公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：刘定超

（项目合伙人）

中国注册会计师：夏希雯

中国·武汉

2021年4月29日

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位:湖北美尔雅股份有限公司

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (七) 1 | 178,182,753.33 | 200,470,458.66 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | (七) 2 | 110,551,684.34 | 47,809,947.03 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | (七) 4 | 943,521.63 | |
| 应收账款 | (七) 5 | 54,248,261.35 | 55,557,757.77 |
| 应收款项融资 | (七) 6 | 1,300,000.00 | 310,422.00 |
| 预付款项 | (七) 7 | 7,709,818.38 | 7,023,398.89 |
| 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 | 104,062,117.84 | 56,800,125.82 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (七) 9 | 226,435,317.74 | 229,349,489.17 |
| 合同资产 | (七) 10 | 2,020,162.79 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | (七) 13 | 8,434,010.42 | 1,405,506.77 |
| 流动资产合计 | | 693,887,647.82 | 598,727,106.11 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (七) 17 | 216,362,720.81 | 194,964,427.40 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | (七) 20 | | 1,090,972.03 |
| 固定资产 | (七) 21 | 57,917,677.84 | 115,383,158.50 |
| 在建工程 | (七) 22 | 8,903,791.45 | 317,433.59 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | (七) 26 | 1,873,513.11 | 30,424,141.27 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 商誉 | (七) 28 | 223,115,847.88 | |
| 长期待摊费用 | (七) 29 | 16,473,967.14 | 17,524,584.31 |
| 递延所得税资产 | (七) 30 | 26,354,092.34 | 24,194,467.77 |
| 其他非流动资产 | (七) 31 | 80,715,289.91 | 74,524,702.42 |
| 非流动资产合计 | | 631,716,900.48 | 458,423,887.29 |
| 资产总计 | | 1,325,604,548.30 | 1,057,150,993.40 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (七) 32 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | (七) 35 | 48,375,140.56 | |
| 应付账款 | (七) 36 | 65,743,085.32 | 28,109,047.31 |
| 预收款项 | (七) 37 | 1,473,066.55 | 53,825,443.07 |
| 合同负债 | (七) 38 | 32,262,238.89 | |
| 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 | 33,892,558.81 | 28,574,556.77 |
| 应交税费 | (七) 40 | 69,786,973.54 | 43,546,468.71 |
| 其他应付款 | (七) 41 | 105,704,464.01 | 29,495,652.35 |
| 其中: 应付利息 | | 360,316.84 | |
| 应付股利 | | 4,643,941.95 | 4,643,941.95 |
| 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 | | 15,555,600.00 |
| 其他流动负债 | (七) 44 | 4,062,569.05 | |
| 流动负债合计 | | 546,300,096.73 | 384,106,768.21 |
| 非流动负债: | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | (七) 45 | | 23,324,200.00 |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | (七) 51 | 10,253,000.00 | 10,570,000.00 |
| 递延所得税负债 | (七) 30 | 561,026.88 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 10,814,026.88 | 33,894,200.00 |
| 负债合计 | | 557,114,123.61 | 418,000,968.21 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | (七) 53 | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--------|------------------|------------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | (七) 55 | 178,782,726.10 | 178,782,726.10 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | (七) 57 | 755,403.00 | 402,562.44 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (七) 59 | 35,760,054.04 | 27,387,087.97 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (七) 60 | 159,658,370.85 | 36,992,499.28 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | | 734,956,553.99 | 603,564,875.79 |
| 少数股东权益 | | 33,533,870.70 | 35,585,149.40 |
| 所有者权益 (或股东权 益) 合计 | | 768,490,424.69 | 639,150,025.19 |
| 负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计 | | 1,325,604,548.30 | 1,057,150,993.40 |

法定代表人：陈京南 主管会计工作负责人：王中阳 会计机构负责人：王中阳

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：湖北美尔雅股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年 12 月 31 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 109,720,157.58 | 77,186,401.88 |
| 交易性金融资产 | | 12,906,511.68 | 16,500,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | (十七) 1 | | 3,600.00 |
| 其他应收款 | (十七) 2 | 333,004,174.54 | 342,272,454.94 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 455,630,843.80 | 435,962,456.82 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十七) 3 | 507,370,992.93 | 285,672,699.52 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|----------------|
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | 1,090,972.03 |
| 固定资产 | | 22,563,603.70 | 36,788,772.31 |
| 在建工程 | | 8,903,791.45 | 317,433.59 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 1,070,090.43 | 18,305,625.79 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,751,046.09 | 556,105.22 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 45,454,817.91 | 36,471,287.21 |
| 非流动资产合计 | | 587,114,342.51 | 379,202,895.67 |
| 资产总计 | | 1,042,745,186.31 | 815,165,352.49 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 10,175,754.77 | 461,848.73 |
| 预收款项 | | 1,100,086.00 | 793,997.00 |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | 31,260,551.71 | 7,629,073.51 |
| 其他应付款 | | 117,754,862.37 | 8,010,630.92 |
| 其中：应付利息 | | 360,316.84 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 345,291,254.85 | 201,895,550.16 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 101,627.92 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 10,101,627.92 | 10,000,000.00 |
| 负债合计 | | 355,392,882.77 | 211,895,550.16 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|----------------|
| 实收资本（或股本） | | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 187,354,877.19 | 187,354,877.19 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | 755,403.00 | 402,562.44 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 35,760,054.04 | 27,387,087.97 |
| 未分配利润 | | 103,481,969.31 | 28,125,274.73 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 687,352,303.54 | 603,269,802.33 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,042,745,186.31 | 815,165,352.49 |

法定代表人：陈京南 主管会计工作负责人：王中阳 会计机构负责人：王中阳

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|--------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 338,918,564.50 | 447,250,852.08 |
| 其中：营业收入 | (七) 61 | 338,918,564.50 | 447,250,852.08 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 360,857,467.46 | 447,400,680.53 |
| 其中：营业成本 | (七) 61 | 210,941,934.68 | 287,916,397.66 |
| 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 | 4,476,030.38 | 6,221,993.28 |
| 销售费用 | (七) 63 | 86,414,837.96 | 101,758,522.63 |
| 管理费用 | (七) 64 | 46,158,462.18 | 40,533,230.29 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | (七) 66 | 12,866,202.26 | 10,970,536.67 |
| 其中：利息费用 | | 12,433,793.72 | 12,902,104.82 |
| 利息收入 | | 309,055.58 | 865,600.59 |
| 加：其他收益 | (七) 67 | 1,491,362.00 | 30,000.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | (七) 68 | 193,173,288.41 | 63,685,803.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 21,045,452.85 | 10,135,939.54 |

| | | | |
|----------------------------|-------|----------------|----------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | （七）70 | 2,104,759.02 | 309,947.03 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | （七）71 | -8,966,666.26 | -5,239,161.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | （七）72 | -28,954,557.37 | -21,813,389.45 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | （七）73 | 14,291,545.51 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 151,200,828.35 | 36,823,371.30 |
| 加：营业外收入 | （七）74 | 41,640.00 | 117,936.81 |
| 减：营业外支出 | （七）75 | 1,145,661.67 | 509,767.66 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 150,096,806.68 | 36,431,540.45 |
| 减：所得税费用 | （七）76 | 22,516,701.38 | -1,935,771.54 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 127,580,105.30 | 38,367,311.99 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 126,566,120.90 | -6,007,336.77 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 1,013,984.40 | 44,374,648.76 |
| （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） | | 131,038,837.64 | 39,451,908.62 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -3,458,732.34 | -1,084,596.63 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 352,840.56 | 319,489.71 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 352,840.56 | 319,489.71 |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | | 352,840.56 | 319,489.71 |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | 352,840.56 | 319,489.71 |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--------|----------------|---------------|
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 127,932,945.86 | 38,686,801.70 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 131,391,678.20 | 39,771,398.33 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -3,458,732.34 | -1,084,596.63 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | (十八) 2 | 0.36 | 0.11 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | (十八) 2 | 0.36 | 0.11 |

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：陈京南主管会计工作负责人：王中阳会计机构负责人：王中阳

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 附注 | 2020 年度 | 2019 年度 |
|---------------------|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (十七) 4 | 57,274,043.21 | 108,495,288.23 |
| 减：营业成本 | (十七) 4 | 49,521,939.84 | 79,865,135.36 |
| 税金及附加 | | 1,409,153.23 | 2,153,023.22 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 16,555,579.70 | 8,343,930.99 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 12,398,988.79 | 12,362,601.93 |
| 其中：利息费用 | | 12,433,793.72 | 12,902,104.82 |
| 利息收入 | | 49,080.97 | 563,955.04 |
| 加：其他收益 | | 8,472.00 | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (十七) 5 | 125,754,940.82 | 37,467,490.79 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 21,045,452.85 | 10,135,939.54 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 406,511.68 | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -10,181,039.88 | -5,237,371.53 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | - |

| | | | |
|------------------------|--|----------------|---------------|
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 15,423,920.52 | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 108,801,186.79 | 38,000,715.99 |
| 加：营业外收入 | | | - |
| 减：营业外支出 | | 755,220.13 | 81,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 108,045,966.66 | 37,919,715.99 |
| 减：所得税费用 | | 24,316,306.01 | 2,429,027.39 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 83,729,660.65 | 35,490,688.60 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 83,729,660.65 | 35,490,688.60 |
| （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 | | 352,840.56 | 319,489.71 |
| （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 | | 352,840.56 | 319,489.71 |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益 | | 352,840.56 | 319,489.71 |
| 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 | | 84,082,501.21 | 35,810,178.31 |
| 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：陈京南 主管会计工作负责人：王中阳 会计机构负责人：王中阳

合并现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|----------------|----|--------|--------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--------|----------------|----------------|
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 385,713,800.00 | 529,792,493.29 |
| 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 | | 122,961.27 | 1,509,739.37 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (七) 78 | 64,273,964.48 | 14,333,107.41 |
| 经营活动现金流入小计 | | 450,110,725.75 | 545,635,340.07 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 180,808,740.56 | 256,406,079.70 |
| 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 | | 121,967,481.20 | 151,599,233.56 |
| 支付的各项税费 | | 19,334,543.15 | 35,566,266.93 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (七) 78 | 52,744,466.13 | 58,893,457.86 |
| 经营活动现金流出小计 | | 374,855,231.04 | 502,465,038.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 75,255,494.71 | 43,170,302.02 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 606,000,000.00 | 561,670,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 6,266,883.40 | 5,307,689.74 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 15,311,982.62 | 187,900.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | (七) 78 | 127,260,577.78 | 39,827,676.96 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | (七) 78 | | 22,711,880.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 754,839,443.80 | 629,705,146.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,222,275.71 | 26,497,175.97 |
| 投资支付的现金 | | 672,000,000.00 | 594,170,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | (七) 78 | 149,098,082.44 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 842,320,358.15 | 620,667,175.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -87,480,914.35 | 9,037,970.73 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------|--|----------------|----------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 192,760,000.00 | 207,780,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 12,073,476.88 | 12,902,104.82 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 204,833,476.88 | 220,682,104.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -19,833,476.88 | -35,682,104.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -558,566.00 | 1,285,507.63 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -32,617,462.52 | 17,811,675.56 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 198,810,684.87 | 180,999,009.31 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 166,193,222.35 | 198,810,684.87 |

法定代表人：陈京南 主管会计工作负责人：王中阳 会计机构负责人：王中阳

母公司现金流量表
2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年度 | 2019年度 |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 65,442,946.68 | 120,540,453.63 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 76,784,678.17 | 6,800,852.18 |
| 经营活动现金流入小计 | | 142,227,624.85 | 127,341,305.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 56,697,514.26 | 105,869,281.02 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 1,665,276.65 | 3,333,755.00 |
| 支付的各项税费 | | 4,220,016.29 | 6,589,646.78 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 12,594,573.20 | 104,998,360.52 |
| 经营活动现金流出小计 | | 75,177,380.40 | 220,791,043.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 67,050,244.45 | -93,449,737.51 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 17,500,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 128,113.42 | 6,442.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 15,311,982.62 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 128,575,001.10 | 41,833,630.08 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 22,711,880.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 161,515,097.14 | 64,551,952.63 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 9,761,675.52 | 5,889,151.98 |
| 投资支付的现金 | | 13,500,000.00 | 16,500,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 161,000,000.00 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 184,261,675.52 | 22,389,151.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -22,746,578.38 | 42,162,800.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 12,073,476.88 | 12,902,104.82 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 197,073,476.88 | 197,902,104.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -12,073,476.88 | -12,902,104.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 32,230,189.19 | -64,189,041.68 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 75,526,628.09 | 139,715,669.77 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 107,756,817.28 | 75,526,628.09 |

法定代表人：陈京南主管会计工作负责人：王中阳会计机构负责人：王中阳

合并所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 360,000,000.00 | 178,782,726.10 | 402,562.44 | 27,387,087.97 | 36,992,499.28 | 603,564,875.79 | 35,585,149.40 | 639,150,025.19 |
| 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 | 360,000,000.00 | 178,782,726.10 | 402,562.44 | 27,387,087.97 | 36,992,499.28 | 603,564,875.79 | 35,585,149.40 | 639,150,025.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | 352,840.56 | 8,372,966.07 | 122,665,871.57 | 131,391,678.20 | -2,051,278.70 | 129,340,399.50 |
| (一) 综合收益总额 | | | 352,840.56 | | 131,038,837.64 | 131,391,678.20 | -3,458,732.34 | 127,932,945.86 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | 1,407,453.64 | 1,407,453.64 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | 1,407,453.64 | 1,407,453.64 |
| (三) 利润分配 | | | | 8,372,966.07 | -8,372,966.07 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 8,372,966.07 | -8,372,966.07 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 360,000,000.00 | 178,782,726.10 | 755,403.00 | 35,760,054.04 | 159,658,370.85 | 734,956,553.99 | 33,533,870.70 | 768,490,424.69 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 小计 | | |
| 一、上年年末余额 | 360,000,000.00 | 178,782,726.10 | 83,072.73 | 24,262,057.44 | 1,623,605.63 | 564,751,461.90 | 36,741,028.55 | 601,492,490.45 |
| 加：会计政策变更 | | | | | -957,984.44 | -957,984.44 | -71,282.52 | -1,029,266.96 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并其他 | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 360,000,000.00 | 178,782,726.10 | 83,072.73 | 24,262,057.44 | 665,621.19 | 563,793,477.46 | 36,669,746.03 | 600,463,223.49 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 319,489.71 | 3,125,030.53 | 36,326,878.09 | 39,771,398.33 | -1,084,596.63 | 38,686,801.70 |
| （一）综合收益总额 | | | 319,489.71 | | 39,451,908.62 | 39,771,398.33 | -1,084,596.63 | 38,686,801.70 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | 3,125,030.53 | -3,125,030.53 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 3,125,030.53 | -3,125,030.53 | | | |
| 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 | 360,000,000.00 | 178,782,726.10 | 402,562.44 | 27,387,087.97 | 36,992,499.28 | 603,564,875.79 | 35,585,149.40 | 639,150,025.19 |

法定代表人：陈京南 主管会计工作负责人：王中阳 会计机构负责人：王中阳

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2020 年度 | | | | | |
|----------|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 360,000,000.00 | 187,354,877.19 | 402,562.44 | 27,387,087.97 | 28,125,274.73 | 603,269,802.33 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|----------------|----------------|
| 其他 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 360,000,000.00 | 187,354,877.19 | 402,562.44 | 27,387,087.97 | 28,125,274.73 | 603,269,802.33 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 352,840.56 | 8,372,966.07 | 75,356,694.58 | 84,082,501.21 |
| （一）综合收益总额 | | | 352,840.56 | | 83,729,660.65 | 84,082,501.21 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 8,372,966.07 | -8,372,966.07 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 8,372,966.07 | -8,372,966.07 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 360,000,000.00 | 187,354,877.19 | 755,403.00 | 35,760,054.04 | 103,481,969.31 | 687,352,303.54 |

| 项目 | 2019 年度 | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 其他综合收益 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 360,000,000.00 | 187,354,877.19 | 83,072.73 | 24,262,057.44 | -3,887,266.05 | 567,812,741.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | -353,117.29 | -353,117.29 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 其他 | | | | | | |

2020 年年度报告

| | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 二、本年期初余额 | 360,000,000.00 | 187,354,877.19 | 83,072.73 | 24,262,057.44 | -4,240,383.34 | 567,459,624.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | 319,489.71 | 3,125,030.53 | 32,365,658.07 | 35,810,178.31 |
| （一）综合收益总额 | | | 319,489.71 | | 35,490,688.60 | 35,810,178.31 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | 3,125,030.53 | -3,125,030.53 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 3,125,030.53 | -3,125,030.53 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 360,000,000.00 | 187,354,877.19 | 402,562.44 | 27,387,087.97 | 28,125,274.73 | 603,269,802.33 |

法定代表人：陈京南主管会计工作负责人：王中阳会计机构负责人：王中阳

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

湖北美尔雅股份有限公司（以下简称为“公司”或“本公司”），是1993年3月20日经湖北省体改委鄂体改（1993）122号文批准，以黄石美尔雅服装总厂作为主要发起人，采取定向募集方式设立的股份有限公司。1997年10月8日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[1997]474号、[1997]475号文批准，本公司向社会公开发行人民币普通股5,000万股，每股面值1元。发行后公司总股本为20,000万股，注册资本为20,000万元。1997年11月6日，经上海证券交易所批准，本公司社会公众股在上海证券交易所挂牌交易。2000年5月8日，根据公司股东大会决议，公司以1999年12月31日的总股本20,000万股为基数每10股用资本公积转增8股，变更后公司总股本为36,000万股。

经湖北省国有资产监督管理委员会“鄂国资产[2007]21号文”批复，公司以流通股13,320万股为基数，流通股股东每10股获得4股股票对价，股权分置改革完成后公司股本仍为36,000万股，公司控股股东湖北美尔雅集团有限公司（含持有的国家股）持有公司9,128.8738万股或25.25%的股权，公司于2007年2月16日完成了股权分置改革方案。

截止2020年12月31日，公司控股股东湖北美尔雅集团有限公司持有公司7,338.87万股或20.39%的股权。

1、本公司注册资本、注册地、总部地址等。

公司注册资本：360,000,000.00元。

公司统一社会信用代码：91420000178428346D。

公司注册地址：湖北黄石市黄石港区消防路29号。

公司总部地址：湖北省黄石市团城山开发区美尔雅工业园。

公司法定代表人：陈京南。

2、本公司的业务性质和主要经营活动。

本公司及各子公司主要从事服装、服饰和纺织品研发、设计、制造和销售；特种劳动防护用品的设计开发，生产和销售；自营和代理各类商品和技术的进出口（不含国家限定和禁止业务）；房屋租赁；仓储（不含有毒、有害化学危险品）；投资酒店业及政策允许的其他产业（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）；医药医疗器械销售等。

公司注册商标为“美尔雅”牌商标，主要产品为中高档西服、时装等。

3、本公司控股股东及最终控制人的名称。

本公司控股股东为湖北美尔雅集团有限公司，实际控制人为解直锟。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表业经本公司第十一届董事会第十二次会议于2021年4月29日决议批准报出。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至2020年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共7户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本集团本年合并范围比上年增加2户，减少1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司持续经营。

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

本集团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，详见本附注五相关各项描述。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本集团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。本集团以 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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5“合并财务报表的编制方法”（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、15“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

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，本集团将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。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及吸收合并下的被合并方，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。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司

的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，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该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。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，详见本附注四、15“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分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”（详见本附注四、15“长期股权投资”（2）④）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”（详见前段）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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据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。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、15“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同

经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

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

（1） 外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额。

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目，除摊余成本（含减值）之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3） 外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该

境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本集团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。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金

融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

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。

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

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按

上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失(包括企业自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本集团(借入方)与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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已显著增加，本集团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；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

②信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤各类金融资产信用损失的确定方法

详见本附注五、11“应收票据”，本附注五、12“应收账款”及本附注五、14“其他应收款”。

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

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|----------------------------|
| 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 |
| 商业承兑汇票 | 根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同 |

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

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|----------|------------------------|
| 应收账款： | |
| 应收账款组合 1 | 本组合为应收合并范围内关联方公司的款项 |
| 应收账款组合 2 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 应收账款组合 3 | 本组合为账龄在 12 个月以内的应收医保款项 |
| 合同资产： | |
| 合同资产组合 | 本组合以账龄作为信用风险特征 |

13. 应收款项融资

适用 不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

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

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-----------|---|
| 其他应收款组合 1 | 本组合为应收合并范围内关联方公司的款项 |
| 其他应收款组合 2 | 本组合为未逾期，但存在一定信用风险或无法判断是否存在信用风险，没有客观证据表明会发生损失的应收款项 |

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、库存商品、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。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，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10“金融资产减值”。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企

业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称“持有待售准则”)的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益,并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值;已抵减的商誉账面价值,以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时,本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除,并按照以下两者孰低计量:(1)划分为持有待售类别前的账面价值,按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;(2)可收回金额。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团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。本集团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,其中如果属于非交易性的,本集团在初始确认时可选择将其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核算,其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制,是指本集团按照相关约定对某项安排所共有的控制,并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响,是指本集团对被投资单位的财务和经

营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2） 后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团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。对于本集团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集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团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。本集团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。本集团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。本集团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，如本集团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，本集团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，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”（2）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。

本集团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。对于本集团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。

本集团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。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本集团持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(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 |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 5%、10% | 4.5%-2.375% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-14 年 | 5%、10% | 18%-6.43% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5%、10% | 19%-18% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 5 年 | 5%、10% | 19%-18% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 年 | 5%、10% | 18%-9% |

(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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使

用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。
在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、30“长期资产减值”。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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，本集团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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括门店装修费、改造费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团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

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行

相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

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

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(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

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的划分为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的

规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本集团和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1） 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2） 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

42. 租赁

（1） 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

（1） 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(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

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注四、14“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 会员消费积分、积分兑换的会计核算方法和账务处理方式

本集团各实体经营公司为稳定顾客消费，规定按一定比例对会员消费金额进行积分，会员可用积分兑换礼品或按约定价值换购商品。对于附有客户额外购买选择权的销售，本集团评估该选择权属于向客户提供了一项重大权利，作为单项履约义务，将交易价格分摊至该履约义务，在客户未来行使购买选择权取得相关商品控制权时，或者该选择权失效时，确认相应的收入。客户额外购买选择权的单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑客户行使和不行使该选择权所能获得的折扣的差异、客户行使该选择权的可能性等全部相关信息后，予以合理估计。

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 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|--|---|---------------------|
| 财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。 | 经本集团 2021 年 4 月 29 日第十一届董事会第十二次会议、第十一届监事会第八次会议决议通过，本集团于 2020 年 1 月 1 日起开始执行新收入准则。 | 见其他说明 |
| | | |

其他说明

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在 2020 年 1 月 1 日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2020 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

——本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

——本集团发生的与销售商品有关的运输费用，原计入销售费用。在新收入准则下根据相关

商品的控制权转移时点判断该运输活动是否构成单项履约义务，构成单项履约义务确认运输服务的相关收入，相关运输费用计入合同履约成本，最终确认运输服务收入时将合同履约成本结转至营业成本；不构成单项履约义务的运输费计入合同履约成本，最终确认销售收入时将合同履约成本结转至营业成本。

A、对 2020 年 1 月 1 日财务报表的影响

| 报表项目 | 2019 年 12 月 31 日（变更前）金额 | 2020 年 1 月 1 日（变更后）金额 |
|--------|-------------------------|-----------------------|
| | 合并报表 | 合并报表 |
| 应收账款 | 55,557,757.77 | 54,122,135.81 |
| 合同资产 | | 1,435,621.96 |
| 预收账款 | 53,825,443.07 | 755,658.55 |
| 合同负债 | | 47,095,434.06 |
| 其他流动负债 | | 5,974,350.46 |

B、对 2020 年 12 月 31 日/2020 年度的影响

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

a、对 2020 年 12 月 31 日资产负债表的影响

| 报表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------|------------------|------------------|
| | 新收入准则下金额 | 旧收入准则下金额 |
| | 合并报表 | 合并报表 |
| 应收账款 | 54,248,261.35 | 56,268,424.14 |
| 合同资产 | 2,020,162.79 | |
| 预收账款 | 1,473,066.55 | 37,797,874.49 |
| 合同负债 | 32,262,238.89 | |
| 其他流动负债 | 4,062,569.05 | |

b、对 2020 年度利润表的影响

| 报表项目 | 2020 年度新收入准则下金额 | 2020 年度旧收入准则下金额 |
|------|-----------------|-----------------|
| | 合并报表 | 合并报表 |
| 营业成本 | 210,941,934.68 | 209,234,976.46 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 销售费用 | 86,414,837.96 | 88,121,796.18 |
|------|---------------|---------------|

(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 |
|---------------|------------------|----------------|---------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 200,470,458.66 | 200,470,458.66 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 47,809,947.03 | 47,809,947.03 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 55,557,757.77 | 54,122,135.81 | -1,435,621.96 |
| 应收款项融资 | 310,422.00 | 310,422.00 | |
| 预付款项 | 7,023,398.89 | 7,023,398.89 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 56,800,125.82 | 56,800,125.82 | |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 229,349,489.17 | 229,349,489.17 | |
| 合同资产 | | 1,435,621.96 | 1,435,621.96 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 1,405,506.77 | 1,405,506.77 | |
| 流动资产合计 | 598,727,106.11 | 598,727,106.11 | |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 194,964,427.40 | 194,964,427.40 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 1,090,972.03 | 1,090,972.03 | |
| 固定资产 | 115,383,158.50 | 115,383,158.50 | |
| 在建工程 | 317,433.59 | 317,433.59 | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|----------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 30,424,141.27 | 30,424,141.27 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 17,524,584.31 | 17,524,584.31 | |
| 递延所得税资产 | 24,194,467.77 | 24,194,467.77 | |
| 其他非流动资产 | 74,524,702.42 | 74,524,702.42 | |
| 非流动资产合计 | 458,423,887.29 | 458,423,887.29 | |
| 资产总计 | 1,057,150,993.40 | 1,057,150,993.40 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 28,109,047.31 | 28,109,047.31 | |
| 预收款项 | 53,825,443.07 | 755,658.55 | -53,069,784.52 |
| 合同负债 | | 47,095,434.06 | 47,095,434.06 |
| 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 | 28,574,556.77 | 28,574,556.77 | |
| 应交税费 | 43,546,468.71 | 43,546,468.71 | |
| 其他应付款 | 29,495,652.35 | 29,495,652.35 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | 4,643,941.95 | 4,643,941.95 | |
| 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 | 15,555,600.00 | 15,555,600.00 | |
| 其他流动负债 | | 5,974,350.46 | 5,974,350.46 |
| 流动负债合计 | 384,106,768.21 | 384,106,768.21 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 23,324,200.00 | 23,324,200.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 10,570,000.00 | 10,570,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|--|
| 非流动负债合计 | 33,894,200.00 | 33,894,200.00 | |
| 负债合计 | 418,000,968.21 | 418,000,968.21 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 178,782,726.10 | 178,782,726.10 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 402,562.44 | 402,562.44 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 27,387,087.97 | 27,387,087.97 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 36,992,499.28 | 36,992,499.28 | |
| 归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计 | 603,564,875.79 | 603,564,875.79 | |
| 少数股东权益 | 35,585,149.40 | 35,585,149.40 | |
| 所有者权益（或股东权益） 合计 | 639,150,025.19 | 639,150,025.19 | |
| 负债和所有者权益（或股 东权益）总计 | 1,057,150,993.40 | 1,057,150,993.40 | |

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本集团将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。

本集团的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

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 |
|--------------|----------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 77,186,401.88 | 77,186,401.88 | |
| 交易性金融资产 | 16,500,000.00 | 16,500,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 3,600.00 | 3,600.00 | |
| 其他应收款 | 342,272,454.94 | 342,272,454.94 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 合同资产 | | | |

| | | | |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | 435,962,456.82 | 435,962,456.82 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 285,672,699.52 | 285,672,699.52 | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | 1,090,972.03 | 1,090,972.03 | |
| 固定资产 | 36,788,772.31 | 36,788,772.31 | |
| 在建工程 | 317,433.59 | 317,433.59 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 18,305,625.79 | 18,305,625.79 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 556,105.22 | 556,105.22 | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | 36,471,287.21 | 36,471,287.21 | |
| 非流动资产合计 | 379,202,895.67 | 379,202,895.67 | |
| 资产总计 | 815,165,352.49 | 815,165,352.49 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 461,848.73 | 461,848.73 | |
| 预收款项 | 793,997.00 | 793,997.00 | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | 7,629,073.51 | 7,629,073.51 | |
| 其他应付款 | 8,010,630.92 | 8,010,630.92 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 201,895,550.16 | 201,895,550.16 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|--|
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | |
| 负债合计 | 211,895,550.16 | 211,895,550.16 | |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 360,000,000.00 | 360,000,000.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 187,354,877.19 | 187,354,877.19 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 402,562.44 | 402,562.44 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 27,387,087.97 | 27,387,087.97 | |
| 未分配利润 | 28,125,274.73 | 28,125,274.73 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 603,269,802.33 | 603,269,802.33 | |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 815,165,352.49 | 815,165,352.49 | |

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

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，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集团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集团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。

本集团对前述判断、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，本集团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) 收入确认

如本附注五、38“收入”所述，本集团在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本集团主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(3) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，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。

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团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。

(8) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

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 | 销项税扣除进项税后的余额缴纳 | 3%、5%、6%、9%和 13% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税额 | 1.5% |

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

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 增值税优惠政策

根据财政部国家税务总局于 2016 年 3 月 23 日下发的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》财税〔2016〕36 号文件规定，本公司之子公司青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司下属的青海众友健康医疗管理有限公司经营业务医疗机构提供的医疗服务，免征增值税。

本公司原子公司磁湖山庄作为生活性服务业纳税人，自 2019 年 4 月 1 日至 2019 年 9 月 30 日按照当期可抵扣进项税额加计 10%抵减应纳税额，自 2019 年 10 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳税额。该公司已于 2020 年 12 月处置。

(2) 企业所得税优惠政策

本公司之子公司黄石美尔雅动力供应有限公司和北京美恒雅商贸有限公司，以及本公司之子公司青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司下属的青海众友健康医疗管理有限公司，根据财税〔2019〕13 号《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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 | 2,103.34 | |
| 银行存款 | 165,996,929.70 | 198,810,684.87 |
| 其他货币资金 | 12,183,720.29 | 1,659,773.79 |
| 合计 | 178,182,753.33 | 200,470,458.66 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

注 1、截止至 2020 年 12 月 31 日，本集团的所有权受到限制的货币资金详见本附注七、81 “所有权或使用权受限的资产”；

注 2、截止至 2020 年 12 月 31 日，本集团无存放于境外的货币资金，年末余额中的外币资产情况

详见附注七、82 “外币项目”。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| 其他 | 110,551,684.34 | 47,809,947.03 |
| | | |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 其中： | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 110,551,684.34 | 47,809,947.03 |

其他说明：

适用 不适用

2020年12月31日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产其他项目为本集团以自有资金购买的银行理财产品。

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------|
| 银行承兑票据 | | |
| 商业承兑票据 | 943,521.63 | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 943,521.63 | |

(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

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|------------|--------|-----------|----------|------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 组合 2 | 994,332.00 | 100 | 50,810.37 | 5.11 | 943,521.63 | | | | | |
| 合计 | 994,332.00 | / | 50,810.37 | / | 943,521.63 | | / | | / | |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：组合 2

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 组合 2 | 994,332.00 | 50,810.37 | 5.11 |
| 合计 | 994,332.00 | 50,810.37 | 5.11 |

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

(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 | |
| 一年以内 | 52,681,727.52 |
| | |
| 1 年以内小计 | 52,681,727.52 |
| 1 至 2 年 | 2,205,383.84 |
| 2 至 3 年 | 1,415,970.77 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 171,110.63 |
| 4 至 5 年 | 605,285.47 |
| 5 年以上 | 3,537,424.69 |
| | |
| | |
| 合计 | 60,616,902.92 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,693,411.41 | 6.09 | 3,693,411.41 | 100.00 | | 3,777,619.14 | 6.05 | 3,777,619.14 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 56,923,491.51 | 93.91 | 2,675,230.16 | 4.70 | 54,248,261.35 | 58,612,871.87 | 93.95 | 4,490,736.06 | 7.66 | 54,122,135.81 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 应收账款组合 2 | 32,824,135.87 | 54.15 | 2,675,230.16 | 8.15 | 30,148,905.71 | 58,612,871.87 | 93.95 | 4,490,736.06 | 7.66 | 54,122,135.81 |
| 应收账款组合 3 | 24,099,355.64 | 39.76 | | | 24,099,355.64 | | | | | |
| 合计 | 60,616,902.92 | / | 6,368,641.57 | / | 54,248,261.35 | 62,390,491.01 | / | 8,268,355.20 | —— | 54,122,135.81 |

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|----------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 房洁 | 1,870,759.26 | 1,870,759.26 | 100 | 无法收回 |
| 湖南益阳振兴实业有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | 100 | 公司吊销 |
| 太原贵都百货有限公司 | 235,391.24 | 235,391.24 | 100 | 撤柜难以收回 |
| 大金新百黄石百货有限责任公司 | 369,823.73 | 369,823.73 | 100 | 撤柜难以收回 |
| 咸宁大洋百货有限公司 | 150,729.26 | 150,729.26 | 100 | 撤柜难以收回 |
| 其他零星客户 | 266,707.92 | 266,707.92 | 100 | 撤柜难以收回 |
| 合计 | 3,693,411.41 | 3,693,411.41 | 100 | |

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

确定该组合的依据详见本附注五、10“金融工具”。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 应收账款组合 2

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 (含 1 年) | 28,504,036.60 | 1,456,280.52 | 5.11 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 2,135,890.68 | 136,910.60 | 6.41 |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | 1,046,147.04 | 154,355.48 | 14.75 |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 171,110.63 | 53,900.45 | 31.50 |
| 4 年至 5 年 (含 5 年) | 366,369.69 | 273,201.88 | 74.57 |
| 5 年以上 | 600,581.23 | 600,581.23 | 100.00 |
| 合计 | 32,824,135.87 | 2,675,230.16 | 8.15 |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

确定该组合的依据详见本附注五、10“金融工具”。

组合计提项目: 应收账款组合 3

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------------------|---------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄在 12 个月以内的应收医保款项 | 24,099,355.64 | | |
| 合计 | 24,099,355.64 | | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

确定该组合的依据详见本附注五、10“金融工具”。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|-------|-------|-------------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款 坏账准备 | 8,268,355.20 | -1,313,390.88 | | | -586,322.75 | 6,368,641.57 |
| 合计 | 8,268,355.20 | -1,313,390.88 | | | -586,322.75 | 6,368,641.57 |

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

本公司按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 25,622,407.53 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 42.27%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 262,067.21 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

6、应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 应收票据 | 1,300,000.00 | 310,422.00 |
| 合计 | 1,300,000.00 | 310,422.00 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 | 7,528,586.21 | 97.65 | 6,935,136.92 | 98.74 |
| 1 至 2 年 | 32,742.58 | 0.42 | 86,987.91 | 1.24 |
| 2 至 3 年 | 92,523.13 | 1.20 | 629.06 | 0.01 |
| 3 年以上 | 55,966.46 | 0.73 | 645.00 | 0.01 |
| | | | | |
| 合计 | 7,709,818.38 | 100.00 | 7,023,398.89 | 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：

截至报告期末本公司无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 2,702,063.64 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 35.05%。

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 | 104,062,117.84 | 56,800,125.82 |
| 合计 | 104,062,117.84 | 56,800,125.82 |

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 | 76,665,680.74 |
| | |
| 1 年以内小计 | 76,665,680.74 |
| 1 至 2 年 | 33,265,047.34 |
| 2 至 3 年 | 9,652,787.80 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 308,822.00 |
| 4 至 5 年 | 875,889.69 |
| 5 年以上 | 133,457,295.47 |
| | |

| | |
|----|----------------|
| | |
| 合计 | 254,225,523.04 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 4,961,876.03 | 5,252,070.83 |
| 备用金借支 | 1,769,486.81 | 3,122,216.41 |
| 对关联方的应收款 | 197,875,001.26 | 144,530,226.06 |
| 对非关联方的应收款 | 49,619,158.94 | 45,707,847.02 |
| 合计 | 254,225,523.04 | 198,612,360.32 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2020年1月1日余额 | 17,051,108.24 | | 124,761,126.26 | 141,812,234.50 |
| 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 | 10,229,246.77 | | | 10,229,246.77 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | -280,000.00 | -280,000.00 |
| 其他变动 | -1,528,488.92 | | -69,587.15 | -1,598,076.07 |
| 2020年12月31日余额 | 25,751,866.09 | | 124,411,539.11 | 150,163,405.20 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|-------|-------------|---------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款坏账准备 | 141,812,234.50 | 10,229,246.77 | | -280,000.00 | -1,598,076.07 | 150,163,405.20 |
| 合计 | 141,812,234.50 | 10,229,246.77 | | -280,000.00 | -1,598,076.07 | 150,163,405.20 |

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|------------|------------|
| 实际核销的其他应收款 | 280,000.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|--------------|-----------|------------|------|---------|-------------|
| 上海硕辉装潢设计有限公司 | 对非关联方的应收款 | 280,000.00 | 无法收回 | 审批流程 | 否 |
| 合计 | / | 280,000.00 | / | / | / |

其他应收款核销说明：

适用 不适用

无法收回

(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 |
|---------------|-----------|----------------|---------|---------------------|----------------|
| 湖北美尔雅集团销售有限公司 | 对关联方的应收款 | 110,830,301.56 | 5 年以上 | 43.60 | 110,830,301.56 |
| 黄石众盛科技有限公司 | 对关联方的应收款 | 72,120,864.00 | 1 年以内 | 28.37 | 5,171,065.95 |
| 刘松涛 | 对非关联方的应收款 | 25,000,000.00 | 1 至 2 年 | 9.83 | 4,590,000.00 |

| | | | | | |
|------------------------|--------------|----------------|---------|-------|----------------|
| 湖北美尔雅 房地产开发 有限公司 | 对关联方的 应收款 | 14,945,914.94 | 1 至 3 年 | 5.88 | 5,135,598.54 |
| 黄石美京纤 维有限公司 | 对关联方的 应收款 | 13,201,207.46 | 5 年以上 | 5.19 | 13,201,207.46 |
| 合计 | / | 236,098,287.96 | / | 92.87 | 138,928,173.51 |

(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

其他应收款期末余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方的款项详见附注十二、“关联方及关联交易” 6、“关联方应收应付款项”。

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 | 50,394,797.96 | 6,569,526.79 | 43,825,271.17 | 57,419,686.04 | | 57,419,686.04 |
| 在产品 | 6,015,986.80 | 794,292.07 | 5,221,694.73 | 17,284,726.04 | 5,868,080.87 | 11,416,645.17 |
| 库存商品 | 219,559,979.98 | 42,171,628.14 | 177,388,351.84 | 187,130,655.58 | 27,404,046.94 | 159,726,608.64 |
| 低值易耗品 | | | | 1,067,945.47 | 281,396.15 | 786,549.32 |
| 合计 | 275,970,764.74 | 49,535,447.00 | 226,435,317.74 | 262,903,013.13 | 33,553,523.96 | 229,349,489.17 |

(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 | | 6,569,526.79 | | | | 6,569,526.79 |
| 在产品 | 5,868,080.87 | 794,292.07 | | 5,868,080.87 | | 794,292.07 |
| 库存商品 | 27,404,046.94 | 21,493,352.48 | | 6,725,771.28 | | 42,171,628.14 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 低值易耗品 | 281,396.15 | | | | 281,396.15 | |
| 合计 | 33,553,523.96 | 28,857,171.34 | | 12,593,852.15 | 281,396.15 | 49,535,447.00 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同资产组合 | 2,131,912.77 | 111,749.98 | 2,020,162.79 | 1,536,960.80 | 101,338.84 | 1,435,621.96 |
| 合计 | 2,131,912.77 | 111,749.98 | 2,020,162.79 | 1,536,960.80 | 101,338.84 | 1,435,621.96 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|--------|-----------|------|-----------|---------------|
| 合同资产组合 | 97,386.03 | | 86,974.89 | 以账龄作为信用风险特征计提 |
| 合计 | 97,386.03 | | 86,974.89 | / |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明
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 | | |
| 待摊费用 | 6,631,590.57 | 554,624.64 |
| 留待抵扣增值税 | 1,791,733.01 | 850,882.13 |
| 预缴税款 | 10,686.84 | |
| 合计 | 8,434,010.42 | 1,405,506.77 |

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------|----------------|--------|---------------|------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 小计 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 美尔雅期货经纪有限公司 | 194,964,427.40 | | 21,045,452.85 | 352,840.56 | 216,362,720.81 | |
| | | | | | | |
| 小计 | 194,964,427.40 | | 21,045,452.85 | 352,840.56 | 216,362,720.81 | |
| 合计 | 194,964,427.40 | | 21,045,452.85 | 352,840.56 | 216,362,720.81 | |

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(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

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 30,578,505.14 | | | 30,578,505.14 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 30,578,505.14 | | | 30,578,505.14 |
| (1) 处置 | 30,578,505.14 | | | 30,578,505.14 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 29,487,533.11 | | | 29,487,533.11 |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提或摊销 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 29,487,533.11 | | | 29,487,533.11 |
| (1) 处置 | 29,487,533.11 | | | 29,487,533.11 |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |

| | | | | |
|----------|--------------|--|--|--------------|
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | | | | |
| 2.期初账面价值 | 1,090,972.03 | | | 1,090,972.03 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期投资性房地产减少原因详见本报告附注十六、“其他重要事项”。

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 | 57,917,677.84 | 115,383,158.50 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 57,917,677.84 | 115,383,158.50 |

其他说明：

适用 不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 352,981,239.95 | 72,586,352.60 | 14,046,054.44 | 15,181,354.72 | 10,940,062.22 | 465,735,063.93 |
| 2.本期增加金额 | 6,495,355.06 | 3,436,501.29 | 974,685.74 | 2,528,595.95 | 541,875.05 | 13,977,013.09 |
| (1) 购置 | 6,495,355.06 | 1,601,240.77 | | 294,763.47 | 541,875.05 | 8,933,234.35 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | 1,835,260.52 | 974,685.74 | 2,233,832.48 | | 5,043,778.74 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 191,828,535.97 | 27,429,978.26 | 6,075,094.01 | 10,878,029.54 | 11,321,125.37 | 247,532,763.15 |
| (1) 处置或报废 | 29,619,559.63 | 8,495,978.75 | 5,501,345.01 | 5,980,522.73 | 2,236,853.28 | 51,834,259.40 |
| (2) 处置子公司减少 | 162,208,976.34 | 18,933,999.51 | 573,749.00 | 4,897,506.81 | 9,084,272.09 | 195,698,503.75 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 167,648,059.04 | 48,592,875.63 | 8,945,646.17 | 6,831,921.13 | 160,811.90 | 232,179,313.87 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 210,997,313.42 | 48,128,940.05 | 12,531,963.53 | 13,216,078.52 | 8,945,229.55 | 293,819,525.07 |
| 2.本期增加金额 | 7,480,864.02 | 4,538,153.76 | 1,446,008.44 | 2,061,473.68 | 330,951.07 | 15,857,450.97 |
| (1) 计提 | 7,480,864.02 | 3,811,986.93 | 527,562.13 | 412,386.62 | 330,951.07 | 12,563,750.77 |
| (2) 企业合并增加 | | 726,166.83 | 918,446.31 | 1,649,087.06 | | 3,293,700.20 |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 101,224,518.30 | 23,465,501.54 | 5,978,296.06 | 9,710,100.79 | 9,178,334.91 | 149,556,751.60 |
| (1) 处置或报废 | 15,006,851.61 | 7,552,350.41 | 5,461,921.96 | 5,632,748.77 | 2,014,667.95 | 35,668,540.70 |
| (2) 处置子公司减少 | 86,217,666.69 | 15,913,151.13 | 516,374.10 | 4,077,352.02 | 7,163,666.96 | 113,888,210.90 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 117,253,659.14 | 29,201,592.27 | 7,999,675.91 | 5,567,451.41 | 97,845.71 | 160,120,224.44 |

| | | | | | | |
|-------------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 55,305,406.27 | 1,044,495.18 | | 182,478.91 | | 56,532,380.36 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 42,075,947.58 | 132,542.28 | | 182,478.91 | | 42,390,968.77 |
| (1) 处置或报废 | 12,111,254.30 | 132,542.28 | | 182,478.91 | | 12,426,275.49 |
| (2) 处置子公司减少 | 29,964,693.28 | | | | | 29,964,693.28 |
| | | | | | | |
| 4.期末余额 | 13,229,458.69 | 911,952.90 | | | | 14,141,411.59 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 37,164,941.21 | 18,479,330.46 | 945,970.26 | 1,264,469.72 | 62,966.19 | 57,917,677.84 |
| 2.期初账面价值 | 86,678,520.26 | 23,412,917.37 | 1,514,090.91 | 1,782,797.29 | 1,994,832.67 | 115,383,158.50 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 |
|--------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 12,612,860.00 |
| | |

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------------------|
| 房屋建筑物 | 1,148,095.86 | 土地证未办理，房屋土地未分割，无法办理产权证 |
| | | |

其他说明：

√适用 □不适用

1、年末固定资产账面价值较年初账面价值减少-49.80%，主要是本期资产处置所致，详见本报告附注十六、“其他重要事项”5、“终止经营”。

2、本报告期内，除已计提减值准备资产，其他固定资产未发生减值迹象。

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 8,903,791.45 | 317,433.59 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 8,903,791.45 | 317,433.59 |

其他说明：

□适用 √不适用

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 |
| 服装生产线智能化改造项目 | 8,903,791.45 | | 8,903,791.45 | 317,433.59 | | 317,433.59 |
| 合计 | 8,903,791.45 | | 8,903,791.45 | 317,433.59 | | 317,433.59 |

(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 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 资金来源 |
|--------------|---------------|------------|--------------|--------------|----------------|--------|------|
| 服装生产线智能化改造项目 | 20,000,000.00 | 317,433.59 | 8,586,357.86 | 8,903,791.45 | 44.52 | 44.52% | 自筹 |
| 合计 | 20,000,000.00 | 317,433.59 | 8,586,357.86 | 8,903,791.45 | / | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资**(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

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

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 | 商标权 | 软件使用权 | 合计 |
|-----------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 54,107,513.46 | 120,000,000.00 | | 174,107,513.46 |
| 2.本期增加金额 | | | 1,528,159.50 | 1,528,159.50 |
| (1)购置 | | | | |
| (2)内部研发 | | | | |
| (3)企业合并增加 | | | 1,528,159.50 | 1,528,159.50 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 51,584,874.66 | | | 51,584,874.66 |
| (1)处置 | 51,584,874.66 | | | 51,584,874.66 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 2,522,638.80 | 120,000,000.00 | 1,528,159.50 | 124,050,798.30 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 23,683,372.19 | 66,000,000.00 | | 89,683,372.19 |
| 2.本期增加金额 | 1,380,558.84 | | 724,736.82 | 2,105,295.66 |
| (1)计提 | 1,380,558.84 | | | 1,380,558.84 |
| (2)企业合并增加 | | | 724,736.82 | 724,736.82 |
| 3.本期减少金额 | 23,611,382.66 | | | 23,611,382.66 |
| (1)处置 | 23,611,382.66 | | | 23,611,382.66 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 1,452,548.37 | 66,000,000.00 | 724,736.82 | 68,177,285.19 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | 54,000,000.00 | | 54,000,000.00 |
| 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 | | 54,000,000.00 | | 54,000,000.00 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,070,090.43 | | 803,422.68 | 1,873,513.11 |
| 2.期初账面价值 | 30,424,141.27 | | | 30,424,141.27 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 土地使用权 | 1,070,090.43 | 正在办理中 |
| | | |

其他说明：

√适用 □不适用

无形资产年末余额较年初余额减少 93.84%，主要是本期土地使用权处置所致，详见本报告附注十六、“其他重要事项” 5、“终止经营”。

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 | | |
| 青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 | | 223,115,847.88 | | | | 223,115,847.88 |
| 合计 | | 223,115,847.88 | | | | 223,115,847.88 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

商誉系由于非同一控制下企业合并过程中合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额而形成，详见本报告附注之八、1“非同一控制下企业合并”。

(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

2020 年末，本公司已对上述企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。本公司对企业合并形成商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

本公司对青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司含商誉资产组及资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，预测期收入增长率根据公司批准的为基础，稳定期保持不增长，现金流量预测使用的折现率根据公司自身情况及市场发展进行预测。减值测试中采用的其他关键数据包括：商品毛利率及期间费用率。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。上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

(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 |
|------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 资产装修 | 17,524,584.31 | 7,018,475.25 | 10,123,743.02 | 4,074,075.39 | 10,345,241.15 |
| 其他 | | 6,128,725.99 | | | 6,128,725.99 |
| 合计 | 17,524,584.31 | 13,147,201.24 | 10,123,743.02 | 4,074,075.39 | 16,473,967.14 |

其他说明：

注 1、长期待摊费用其他减少主要是本公司本期将持有的子公司磁湖山庄股权转让，因合并范围变更而减少。

注 2、长期待摊费用其他增加主要是本期非同一控制下企业合并形成。

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 | 48,402,923.06 | 12,100,730.77 | 32,973,230.66 | 8,243,307.67 |

| | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | 51,981,153.19 | 12,995,288.30 | 57,196,299.10 | 14,299,074.78 |
| 应收款项坏账准备 | 5,032,293.11 | 1,258,073.27 | 6,608,341.29 | 1,652,085.32 |
| | | | | |
| 合计 | 105,416,369.36 | 26,354,092.34 | 96,777,871.05 | 24,194,467.77 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|----------|---------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 241,362.30 | 60,340.57 | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 2,104,759.02 | 500,686.31 | | |
| 合计 | 2,346,121.32 | 561,026.88 | | |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 22,176,183.48 | 57,303,175.44 |
| 资产减值准备 | 69,385,685.51 | 111,214,012.50 |
| 递延收益 | | 570,000.00 |
| 应收款项坏账准备 | 151,550,564.03 | 143,472,248.41 |
| 合计 | 243,112,433.02 | 312,559,436.35 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----------|---------------|---------------|----|
| 2020 年到期 | | 17,300,942.20 | |
| 2021 年到期 | 214,526.38 | 15,692,577.53 | |
| 2022 年到期 | 4,014,975.62 | 12,079,980.47 | |
| 2023 年到期 | 5,979,389.87 | 9,091,847.60 | |
| 2024 年到期 | 686,950.46 | 3,137,827.64 | |
| 2025 年到期 | 11,280,341.15 | | |
| 合计 | 22,176,183.48 | 57,303,175.44 | / |

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 | 账面价值 | 账面余额 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | |
| 合同履约成本 | | | | |
| 应收退货成本 | | | | |
| 合同资产 | | | | |
| 预付工程设备款 | 878,581.27 | 878,581.27 | 5,911,899.82 | 5,911,899.82 |
| 预付购房款 | 35,256,331.00 | 35,256,331.00 | 35,256,331.00 | 35,256,331.00 |
| 已收储土地的地上建筑物 | 44,580,377.64 | 44,580,377.64 | 33,356,471.60 | 33,356,471.60 |
| 合计 | 80,715,289.91 | 80,715,289.91 | 74,524,702.42 | 74,524,702.42 |

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 185,000,000.00 | 185,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

抵押借款年末余额由本集团以自有房产及土地提供全额抵押担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 20,052,381.39 | |
| 其他（建行E信通） | 28,322,759.17 | |
| | | |
| 合计 | 48,375,140.56 | |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 55,621,702.26 | 26,831,485.69 |
| 应付工程设备款 | 10,121,383.06 | 1,277,561.62 |
| 合计 | 65,743,085.32 | 28,109,047.31 |

(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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|------------|
| 预收租金及其他款项 | 1,473,066.55 | 755,658.55 |
| | | |
| 合计 | 1,473,066.55 | 755,658.55 |

(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 | 32,262,238.89 | 47,095,434.06 |
| 合计 | 32,262,238.89 | 47,095,434.06 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 28,573,413.47 | 147,458,205.52 | 142,139,060.18 | 33,892,558.81 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,143.30 | 4,959,191.38 | 4,960,334.68 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 28,574,556.77 | 152,417,396.90 | 147,099,394.86 | 33,892,558.81 |

(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 | 24,136,595.57 | 133,690,317.50 | 128,311,900.24 | 29,515,012.83 |
| 二、职工福利费 | 0.00 | 2,754,223.74 | 2,754,223.74 | |
| 三、社会保险费 | 8,013.50 | 6,598,761.38 | 6,606,774.88 | |
| 其中：医疗保险费 | 6,138.20 | 6,421,269.60 | 6,427,407.80 | |
| 工伤保险费 | 1,042.25 | 63,141.06 | 64,183.31 | |
| 生育保险费 | 833.05 | 114,350.72 | 115,183.77 | |
| 四、住房公积金 | 26,973.00 | 4,367,087.25 | 4,370,687.25 | 23,373.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 4,124,846.72 | 47,815.65 | 89,534.07 | 4,083,128.30 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 八、职工福利基金及奖 | 276,984.68 | | 5,940.00 | 271,044.68 |

| | | | | |
|-----|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 励基金 | | | | |
| 合计 | 28,573,413.47 | 147,458,205.52 | 142,139,060.18 | 33,892,558.81 |

(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 | 795.20 | 4,846,154.53 | 4,846,949.73 | |
| 2、失业保险费 | 348.10 | 113,036.85 | 113,384.95 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 1,143.30 | 4,959,191.38 | 4,960,334.68 | |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司每月向该等计划缴存费用，相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本，本公司本年度无因解除劳动关系所提供辞退福利。

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 | 14,357,381.30 | 12,107,556.85 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 50,070,028.16 | 22,757,397.85 |
| 个人所得税 | 80,317.78 | 43,535.16 |
| 城市维护建设税 | 583,736.51 | 377,186.07 |
| 教育费附加 | 392,607.68 | 287,074.73 |
| 地方教育附加 | 373,683.50 | 337,860.13 |
| 房产税 | 2,291,511.21 | 5,968,581.09 |
| 土地使用税 | 78,965.68 | 726,887.38 |
| 土地增值税 | 574,299.45 | |
| 印花税 | 116,951.77 | 60,708.68 |
| 其他税费 | 867,490.50 | 879,680.77 |
| 合计 | 69,786,973.54 | 43,546,468.71 |

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 | 360,316.84 | |
| 应付股利 | 4,643,941.95 | 4,643,941.95 |
| 其他应付款 | 100,700,205.22 | 24,851,710.40 |
| 合计 | 105,704,464.01 | 29,495,652.35 |

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|------------|------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | | |
| 企业债券利息 | | |
| 短期借款应付利息 | 360,316.84 | |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 | | |
| 合计 | 360,316.84 | |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|--------------|--------------|
| 普通股股利 | | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-日本三泰衣料株式会社 | 4,643,941.95 | 4,643,941.95 |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 4,643,941.95 | 4,643,941.95 |

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 |
|-----------|----------------|---------------|
| 押金及保证金 | 3,966,403.86 | 3,107,512.10 |
| 应付股权收购款 | 45,832,370.75 | |
| 关联方的应付款项 | 18,707,797.34 | 6,249,630.90 |
| 非关联方的应付款项 | 32,193,633.27 | 15,494,567.40 |
| 合计 | 100,700,205.22 | 24,851,710.40 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

注 1、截至报告期末本公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

注 2、其他应付款期末余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项详见附注十二、“关联方及关联交易” 6、“关联方应收应付款项”。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|---------------|
| 1 年内到期的长期借款 | | 15,555,600.00 |
| 1 年内到期的应付债券 | | |
| 1 年内到期的长期应付款 | | |
| 1 年内到期的租赁负债 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 15,555,600.00 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税 | 4,062,569.05 | 5,974,350.46 |
| | | |
| 合计 | 4,062,569.05 | 5,974,350.46 |

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 |
|------|------|---------------|
| 质押借款 | | |
| 抵押借款 | | 23,324,200.00 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | | 23,324,200.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

本公司本期将持有的子公司磁湖山庄股权转让，因合并范围变更而减少长期借款。

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益**递延收益情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------------|------------|---------------|------|
| 政府补助 | 10,570,000.00 | 330,000.00 | 647,000.00 | 10,253,000.00 | |
| | | | | | |
| 合计 | 10,570,000.00 | 330,000.00 | 647,000.00 | 10,253,000.00 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 | 本期 | 本期计入其 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相 |
|------|------|-------|----|-------|------|------|------|
|------|------|-------|----|-------|------|------|------|

| | | 助金额 | 计入 营业 外收 入金 额 | 他收益金额 | | | 关/与收益 相关 |
|---------------------|---------------|------------|---------------------------|------------|-------------|---------------|-------------|
| 山南纺织 服装工业 园 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | 与资产相 关 |
| 山庄改造 补贴 | 570,000.00 | | | 120,000.00 | -450,000.00 | | 与资产相 关 |
| 中央外经 贸发展专 项资金 | | 330,000.00 | | 77,000.00 | | 253,000.00 | 与资产相 关 |

其他说明：

适用 不适用

其他变动系本公司本期将持有的子公司磁湖山庄股权转让，因合并范围变更而减少。

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 | 360,000,000.00 | | | | | | 360,000,000.00 |

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用**55、资本公积**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 177,712,437.63 | | | 177,712,437.63 |
| 其他资本公积 | 1,070,288.47 | | | 1,070,288.47 |
| | | | | |
| 合计 | 178,782,726.10 | | | 178,782,726.10 |

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

无

56、库存股适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | 期末余额 |
|-------------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | |
| 其中: 重新计量设定受益计划变动额 | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | |
| | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 402,562.44 | 352,840.56 | 352,840.56 | 755,403.00 |
| 其中: 权益法下可转损益的其他 | 402,562.44 | 352,840.56 | 352,840.56 | 755,403.00 |

| | | | | |
|--------------------|------------|------------|------------|------------|
| 综合收益 | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | |
| | | | | |
| 其他综合收益合计 | 402,562.44 | 352,840.56 | 352,840.56 | 755,403.00 |

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 | 27,387,087.97 | 8,372,966.07 | | 35,760,054.04 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 27,387,087.97 | 8,372,966.07 | | 35,760,054.04 |

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 | 上期 |
|-----------------------|---------------|--------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 36,992,499.28 | 1,623,605.63 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -957,984.44 |
| 调整后期初未分配利润 | 36,992,499.28 | 665,621.19 |

| | | |
|-------------------|----------------|---------------|
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 131,038,837.64 | 39,451,908.62 |
| 减：提取法定盈余公积 | 8,372,966.07 | 3,125,030.53 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| | | |
| 期末未分配利润 | 159,658,370.85 | 36,992,499.28 |

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 | 336,590,406.14 | 208,702,178.93 | 437,235,551.41 | 282,109,800.82 |
| 其他业务 | 2,328,158.36 | 2,239,755.75 | 10,015,300.67 | 5,806,596.84 |
| 合计 | 338,918,564.50 | 210,941,934.68 | 447,250,852.08 | 287,916,397.66 |

(2). 营业收入具体情况

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------------|----------------|-------|
| 营业收入 | 338,918,564.50 | / |
| 减：与主营业务无关的业务收入 | 2,328,158.36 | / |
| 减：不具备商业实质的收入 | 0.00 | / |
| 扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 | 336,590,406.14 | / |

(3). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类 | 服装及纺织-分部 | 酒店-分部 | 其他-分部 | 减：抵消 | 合计 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 商品类型 | | | | | |
| 商品销售收入 | 299,783,486.72 | 33,477,255.20 | 57,473,941.09 | -54,144,276.87 | 336,590,406.14 |
| 其他收入 | 1,207,928.84 | 109,772.78 | 7,904,960.74 | -6,894,504.00 | 2,328,158.36 |
| 按经营地区分类 | | | | | |
| 中国大陆地区 | 248,809,022.76 | 33,587,027.98 | 65,378,901.83 | -61,038,780.87 | 286,736,171.70 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 52,182,392.80 | | | | 52,182,392.80 |
| 市场或客户类型 | | | | | |
| 合同类型 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | | |
| | | | | | |
| 按合同期限分类 | | | | | |
| | | | | | |
| 按销售渠道分类 | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| 合计 | 300,991,415.56 | 33,587,027.98 | 65,378,901.83 | -61,038,780.87 | 338,918,564.50 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 1,166,686.77 | 1,490,820.37 |
| 教育费附加 | 499,894.89 | 639,458.65 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,838,497.53 | 2,850,502.15 |
| 土地使用税 | 439,216.56 | 699,394.77 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 267,851.88 | 216,247.05 |
| 地方教育附加 | 255,242.75 | 319,570.29 |
| 其他税费 | 8,640.00 | 6,000.00 |
| 合计 | 4,476,030.38 | 6,221,993.28 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 工薪及福利费 | 51,289,373.06 | 58,224,717.20 |
| 中介费、咨询费 | 6,596,528.05 | 5,269,982.34 |
| 商场费用 | 9,188,383.02 | 12,461,138.30 |
| 装修费 | 751,419.72 | 1,583,117.88 |
| 租赁费 | 838,719.43 | 919,052.87 |
| 差旅费 | 1,230,793.54 | 2,108,379.35 |
| 包装费 | 1,526,109.87 | 2,455,975.95 |
| 办公费 | 606,065.88 | 1,118,671.95 |
| 折旧和摊销 | 8,063,549.53 | 8,005,572.09 |
| 水电费 | 1,957,918.33 | 2,531,410.57 |
| 运输费 | 8,545.41 | 2,347,590.83 |

| | | |
|----|---------------|----------------|
| 其他 | 4,357,432.12 | 4,732,913.30 |
| 合计 | 86,414,837.96 | 101,758,522.63 |

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 |
|----------|---------------|---------------|
| 固定资产折旧 | 5,821,197.01 | 7,101,066.76 |
| 工薪及福利费 | 23,754,530.49 | 22,550,391.66 |
| 无形资产摊销 | 1,380,558.84 | 1,600,635.19 |
| 业务招待费 | 298,550.86 | 544,426.24 |
| 办公费 | 1,283,299.09 | 1,579,696.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,294,972.39 | 4,693,195.91 |
| 其他 | 11,325,353.50 | 2,463,818.15 |
| 合计 | 46,158,462.18 | 40,533,230.29 |

其他说明：

其他费用主要是股权收购及股权转让相关的中介费用。

65、研发费用

□适用 √不适用

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 12,433,793.72 | 12,902,104.82 |
| 减：利息收入 | -309,055.58 | -865,600.59 |
| 汇兑损益 | 558,566.00 | -1,285,507.63 |
| 其他 | 182,898.12 | 219,540.07 |
| 合计 | 12,866,202.26 | 10,970,536.67 |

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 |
|-------------|------------|-----------|
| 中央外经贸发展专项资金 | 77,000.00 | |
| 磁湖山庄改造补贴 | 120,000.00 | 30,000.00 |
| 稳岗补贴 | 881,962.00 | |

| | | |
|--------------|--------------|-----------|
| 传统产业改造升级专项资金 | 282,400.00 | |
| 疫后恢复发展资金 | 100,000.00 | |
| 企业进限奖励资金 | 20,000.00 | |
| 发展专项资金 | 10,000.00 | |
| 合计 | 1,491,362.00 | 30,000.00 |

其他说明：
无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|----------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 21,045,452.85 | 10,135,939.54 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 177,954,839.29 | 48,242,174.60 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 5,956,936.37 | 5,307,689.74 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权取得的投资收益 | -11,783,940.10 | |
| 合计 | 193,173,288.41 | 63,685,803.88 |

其他说明：

注1、本期处置长期股权投资产生的投资收益主要是转让本公司所持有的磁湖山庄股权产生的收益，本期处置其他债权取得的投资收益主要是债务重组收益，详见本报告附注十六、“其他重要事项” 1。

注2、本期处置交易性金融资产取得的投资收益主要是银行理财产品收益。

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|------------|
| 交易性金融资产 | 2,104,759.02 | 309,947.03 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |

| | | |
|----------------|--------------|------------|
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| | | |
| 合计 | 2,104,759.02 | 309,947.03 |

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|---------------|
| 应收票据坏账损失 | -50,810.37 | |
| 应收账款坏账损失 | 1,313,390.88 | 56,501.90 |
| 其他应收款坏账损失 | -10,229,246.77 | -5,295,663.61 |
| 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 | -8,966,666.26 | -5,239,161.71 |

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

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 | -28,857,171.34 | -21,813,389.45 |
| 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 | -97,386.03 | |
| 合计 | -28,954,557.37 | -21,813,389.45 |

其他说明：

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

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 |
|------------|---------------|-------|
| 处置非流动资产的利得 | 14,291,545.51 | |
| 合计 | 14,291,545.51 | |

其他说明：

本期处置非流动资产的利得主要是转让本公司所持有的房屋建筑物和土地使用权收益，详见本报告附注十六、“其他重要事项”1。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 66,933.59 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 66,933.59 | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 41,640.00 | 51,003.22 | 41,640.00 |
| 合计 | 41,640.00 | 117,936.81 | 41,640.00 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损 | 542,743.46 | 156,802.84 | 542,743.46 |

| | | | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|
| 失合计 | | | |
| 其中：固定资产处 置损失 | 542,743.46 | 156,802.84 | 542,743.46 |
| 无形资产处 置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换 损失 | | | |
| 对外捐赠 | 212,389.38 | 80,000.00 | 212,389.38 |
| 罚款及滞纳金 | 104.04 | 267,482.02 | 104.04 |
| 其他 | 390,424.79 | 5,482.80 | 390,424.79 |
| 合计 | 1,145,661.67 | 509,767.66 | 1,145,661.67 |

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 | 24,162,370.97 | 2,802,689.69 |
| 递延所得税费用 | -1,645,669.59 | -4,738,461.23 |
| | | |
| 合计 | 22,516,701.38 | -1,935,771.54 |

(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 | 150,096,806.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 22,155,658.73 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 954,080.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 25,179.64 |
| 非应税收入的影响 | -5,261,363.21 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 120,354.51 |
| 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 | 4,522,791.28 |
| | |
| 所得税费用 | 22,516,701.38 |

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见本附注七、57“其他综合收益”。

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 收入的往来款项 | 60,639,133.11 | 6,579,606.46 |
| 收到的政府补助 | 1,624,362.00 | 600,000.00 |
| 收到财务费用利息收入 | 309,055.58 | 865,600.59 |
| 收到的保证金及其他 | 1,701,413.79 | 6,287,900.36 |
| 合计 | 64,273,964.48 | 14,333,107.41 |

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 支付的往来款项 | | 13,860,426.45 |
| 支付的保证金 | 11,989,530.98 | 1,659,773.79 |
| 支付各类销售费用 | 27,061,915.37 | 35,356,532.43 |
| 支付各类管理费用 | 12,907,203.45 | 7,444,220.30 |
| 支付财务费用手续费 | 182,898.12 | 219,540.07 |
| 其他 | 602,918.21 | 352,964.82 |
| 合计 | 52,744,466.13 | 58,893,457.86 |

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|-------|---------------|
| 山南工业园土地收储补偿款 | | 22,711,880.00 |
| 合计 | | 22,711,880.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 127,580,105.30 | 38,367,311.99 |
| 加：资产减值准备 | 28,954,557.37 | 21,813,389.45 |
| 信用减值损失 | 8,966,666.26 | 5,239,161.71 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,563,750.77 | 14,936,032.32 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 1,380,558.84 | 1,600,635.19 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,123,743.02 | 12,057,994.95 |
| 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） | -14,291,545.51 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 542,743.46 | 89,869.25 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -2,104,759.02 | -309,947.03 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 12,992,359.72 | 11,616,597.19 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -193,173,288.41 | -63,685,803.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -2,159,624.57 | -4,738,461.23 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 513,954.98 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 10,830,546.25 | -3,323,916.63 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 23,287,307.28 | -20,333,174.20 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 59,578,176.16 | 25,263,489.59 |
| 其他 | -10,329,757.19 | 4,577,123.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 75,255,494.71 | 43,170,302.02 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 166,193,222.35 | 198,810,684.87 |
| 减：现金的期初余额 | 198,810,684.87 | 180,999,009.31 |

| | | |
|--------------|----------------|---------------|
| 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 | -32,617,462.52 | 17,811,675.56 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 金额 |
|-----------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 161,000,000.00 |
| 其中：青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 | 161,000,000.00 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 11,901,917.56 |
| 其中：青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 | 11,901,917.56 |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | |
| 取得子公司支付的现金净额 | 149,098,082.44 |

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 118,575,001.10 |
| 其中：黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 118,575,001.10 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,314,423.32 |
| 其中：黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 1,314,423.32 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 10,000,000.00 |
| 其中：湖北美尔雅房地产开发有限公司 | 10,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 127,260,577.78 |

其他说明：

无

(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 | 166,193,222.35 | 198,810,684.87 |
| 其中：库存现金 | 2,103.34 | |

| | | |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 165,996,929.70 | 198,810,684.87 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 194,189.31 | |
| 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 | | |
| 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 | 166,193,222.35 | 198,810,684.87 |

其他说明：

适用 不适用

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 11,989,530.98 元。

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 | 11,989,530.98 | 该货币资金为票据保证金 |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 5,936,833.12 | 借款抵押 |
| 无形资产 | | |
| | | |
| | | |
| 合计 | 17,926,364.10 | / |

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 418,218.36 | 6.5249 | 2,728,832.98 |

| | | | |
|-------|----------------|----------|---------------|
| 日元 | 238,174,756.00 | 0.063236 | 15,061,218.87 |
| 欧元 | 6,684.77 | 8.0250 | 53,645.28 |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 133,097.12 | 6.5249 | 868,445.40 |
| 日元 | 30,553,995.23 | 0.063236 | 1,932,112.44 |
| 其他应收款 | - | - | |
| 其中：日元 | 49,964.00 | 0.063236 | 3,159.52 |
| 应付账款 | - | - | |
| 其中：日元 | 26,356,262.71 | 0.063236 | 1,666,664.63 |

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

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 |
|--------------|------------|-----------|------------|
| 稳岗补贴 | 881,962.00 | 其他收益 | 881,962.00 |
| 中央外经贸发展专项资金 | 330,000.00 | 递延收益、其他收益 | 77,000.00 |
| 传统产业改造升级专项资金 | 282,400.00 | 其他收益 | 282,400.00 |
| 疫后恢复发展资金 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 企业进限奖励资金 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 发展专项资金 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |

(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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------------|-------------|----------------|-----------|--------------------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 | 2020年12月31日 | 230,000,000.00 | 100.00 | 一揽子交易实现的非同一控制下企业合并 | 2020年12月31日 | 注 | | |
| | | | | | | | | |

其他说明：

注、本集团于 2020 年 11 月 30 日召开第十一届董事会第十次会议并审议通过了《关于收购青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 100%股权的议案》，于 2020 年 12 月 11 日召开 2020 年第一次临时股东大会审议批准该议案。青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司于 2020 年 12 月 25 日完成相关工商变更登记手续，该公司股东变更为湖北美尔雅股份有限公司。本集团自 2020 年 12 月 31 日起将其纳入合并范围。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | |
|-----------------------------|------------------|
| 合并成本 | 青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 |
| --现金 | 161,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | |
| --发行或承担的债务的公允价值 | 69,000,000.00 |
| --发行的权益性证券的公允价值 | |
| --或有对价的公允价值 | |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 230,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 6,884,152.12 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 223,115,847.88 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉是由于合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额形成。

其他说明：

业绩承诺条款：

根据公司 2020 年 11 月 30 日与甘肃众友签订的《股权转让协议》，甘肃众友公司承诺青海惠嘉 2020 年-2022 年扣除非经常性损益后归属于母公司净利润分别不低于 1500 万元、1650 万元、1800 万元。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 | |
|----------|------------------|----------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 116,378,855.86 | 157,761,862.40 |
| 货币资金 | 11,901,917.56 | 11,901,917.56 |
| 应收款项 | 48,796,842.76 | 48,796,842.76 |
| 存货 | 38,841,274.06 | 30,439,382.86 |
| 固定资产 | 2,115,821.00 | 1,874,458.70 |
| 预付账款 | 952,091.66 | 952,091.66 |
| 其他流动资产 | 6,834,619.15 | 6,834,619.15 |
| 无形资产 | 803,422.68 | 803,422.68 |
| 商誉 | | 49,990,000.00 |
| 长期待摊费用 | 6,128,725.99 | 6,128,725.99 |
| 递延所得税资产 | | 36,260.04 |
| 其他非流动资产 | 4,141.00 | 4,141.00 |
| 负债： | 108,409,366.52 | 108,349,025.94 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 39,815,344.01 | 39,815,344.01 |
| 递延所得税负债 | 60,340.58 | |
| 应付票据 | 48,375,140.56 | 48,375,140.56 |
| 合同负债 | 1,019,667.58 | 1,019,667.58 |
| 应付职工薪酬 | 1,981,123.45 | 1,981,123.45 |
| 应交税费 | 5,108,688.15 | 5,108,688.15 |
| 预收账款 | 372,980.55 | 372,980.55 |
| 其他应付款 | 11,676,081.64 | 11,676,081.64 |
| 净资产 | 7,969,489.34 | 49,412,836.46 |
| 减：少数股东权益 | 1,085,337.23 | 1,085,337.23 |
| 取得的净资产 | 6,884,152.11 | 48,327,499.23 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

被购买方于购买日可辨认资产、负债的公允价值系依据湖北众联资产评估有限公司出具的《湖北美尔雅股份有限公司合并对价分摊所涉及的青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司可辨认资产及负债评估项目资产评估报告》(众联评报字[2021]第 1137 号)确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

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

单位:元币种:人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 (%) | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 (%) | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|----------------|----------------|------------|--------|----------|--------------------------|------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 169,992,858.70 | 100 | 出售 | 2020年12月 | 签订协议、收取50%以上股权转让款并办理移交手续 | 177,954,839.29 | 0.00 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| | | | | | | | | | | | | |

其他说明:

√适用 □不适用

2020年11月25日,本公司与黄石众盛科技有限公司(以下简称“黄石众盛”)签订《股权转让协议书》,协议约定本公司向黄石众盛转让公司控股子公司磁湖山庄99%的股权以及本公司部分资产,转让价款合计238,402,880.00元,根据协议约定,为便于受让方对转让资产的接收及运营,本公司将磁湖山庄与公司部分资产进行整合后再进行交割。转让资产事项已经公司第十一届董事会第九次会议审议通过,本公司于2020年12月11日召开2020年第一次临时股东大会审议批准该股权转让。

2020年12月,本公司以600,000.00元向磁湖山庄少数股东收购其剩余1%股权,于2020年12月31日完成移交手续及董事会改选,截止2020年12月31日相关股权收购的变更手续尚未完成。

2020年12月末,本公司将所持有的磁湖酒店100%股权移交给黄石众盛,黄石众盛已于2020年12月31日完成对磁湖山庄的董事会改选。截至2020年12月31日本公司已收到黄石众盛支付的股权及资产转让款共计166,882,016.00元,相关股权转让的工商变更手续及资产过户手续尚未完成。

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

新设主体

| 名 称 | 新纳入合并范 围的时间 | 期末净资产 | 合并日至 期末净利润 |
|-------------|----------------|-------|---------------|
| 徐州美恒雅商贸有限公司 | 2020 年 2 月 | | |

注、2020 年 2 月本公司设立了徐州美恒雅商贸有限公司，该公司的注册资本为 2,000.00 万元，本公司持股比例为 100.00%，2020 年 2 月 4 日本公司完成了该公司的工商登记注册手续，该公司注册资本由本公司全额认缴。截至 2020 年 12 月 31 日，该公司尚未开展业务，本公司认缴出资额尚未缴付。

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 | |
| 美尔雅服饰有限公司 | 黄石市 | 黄石市 | 制造业 | 65.00 | | 设立 |
| 黄石美羚洋服饰有限公司 | 黄石市 | 黄石市 | 制造业 | 75.00 | | 设立 |
| 湖北美尔雅销售有限公司 | 黄石市 | 黄石市 | 批发和零售 | 90.00 | | 设立 |
| 青海众友健康惠嘉医药连锁有限公司 | 西宁市 | 西宁市 | 药品零售 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 黄石美尔雅动力供应有限公司 | 黄石市 | 黄石市 | 动力供应 | 61.50 | | 设立 |
| 北京美恒雅商贸有限公司 | 北京市 | 北京市 | 批发 | 100.00 | | 设立 |
| 徐州美恒雅商贸有限公司 | 徐州市 | 徐州市 | 批发 | 100.00 | | 设立 |

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：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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 |
|-------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 美尔雅服饰有限公司 | 35.00% | -2,371,643.44 | | 23,667,100.11 |
| 湖北美尔雅销售有限公司 | 10.00% | -632,584.24 | | 7,031,917.28 |

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 |
| 美尔雅服饰有限公司 | 71,965,003.29 | 22,310,147.96 | 94,275,151.25 | 26,401,865.20 | 253,000.00 | 26,654,865.20 | 79,741,001.85 | 24,509,702.67 | 104,250,704.52 | 29,854,294.37 | | 29,854,294.37 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|----------------|
| 湖北美尔雅销售有限公司 | 320,351,685.66 | 76,317,191.60 | 396,668,877.26 | 325,953,704.83 | 395,999.70 | 326,349,704.53 | 322,999,568.93 | 73,475,726.53 | 396,475,295.46 | 319,830,280.30 | | 319,830,280.30 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|--|----------------|

| 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 |
| 美尔雅服饰有限公司 | 49,215,134.77 | -6,776,124.10 | -6,776,124.10 | -25,405,715.01 | 82,219,338.55 | 1,088,692.68 | 1,088,692.68 | 47,639,634.28 |
| 湖北美尔雅销售有限公司 | 244,404,183.97 | -6,325,842.43 | -6,325,842.43 | 53,779,416.14 | 304,614,525.41 | -14,748,998.14 | -14,748,998.14 | 47,261,732.60 |

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

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 一、合营企业 | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | |
| 美尔雅期货经纪有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 金融期货 | 45.08 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元币种:人民币

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------------|------------------|
| | 美尔雅期货经纪有限公司 | 美尔雅期货经纪有限公司 |
| 流动资产 | 3,928,940,836.20 | 2,460,273,487.35 |
| 非流动资产 | 49,421,736.59 | 36,758,110.02 |
| 资产合计 | 3,978,362,572.79 | 2,497,031,597.37 |
| 流动负债 | 3,498,451,333.15 | 2,065,247,666.02 |
| 非流动负债 | 1,445,642.87 | 785,711.25 |
| 负债合计 | 3,499,896,976.02 | 2,066,033,377.27 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 478,465,596.77 | 430,998,220.10 |
| | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 215,692,291.05 | 194,293,997.64 |
| 调整事项 | 670,429.76 | 670,429.76 |
| --商誉 | 670,429.76 | 670,429.76 |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 216,362,720.81 | 194,964,427.40 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| | | |
| 营业收入 | 224,879,042.87 | 82,221,544.19 |
| 净利润 | 46,684,678.01 | 22,484,337.93 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | 782,698.66 | 708,717.19 |
| 综合收益总额 | 47,467,376.67 | 23,193,055.12 |
| | | |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本集团承受外汇风险主要与日元、美元有关，除本集团的几个下属子公司以日元、美元进行采购和销售外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除下表所述资产或负债为美元、日元、欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

| 项 目 | 美元 | 日元 | 欧元 |
|-------|------------|----------------|----------|
| 货币资金 | 418,218.36 | 238,174,756.00 | 6,684.77 |
| 应收账款 | 133,097.12 | 30,553,995.23 | |
| 其他应收款 | | 49,964.00 | |

| | |
|------|---------------|
| 应付账款 | 26,356,262.71 |
|------|---------------|

本集团密切关注汇率变动对本集团外汇风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析假设：所有现金流量套期均符合有效性要求。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项 目 | 汇率变动 | 本年 | | 上年 | |
|-----|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 美元 | 对人民币升值1% | 35,972.78 | 35,972.78 | 19,812.00 | 19,812.00 |
| 美元 | 对人民币贬值1% | -35,972.78 | -35,972.78 | -19,812.00 | -19,812.00 |
| 日元 | 对人民币升值1% | 153,298.26 | 153,298.26 | 187,842.57 | 187,842.57 |
| 日元 | 对人民币贬值1% | -153,298.26 | -153,298.26 | -187,842.57 | -187,842.57 |
| 欧元 | 对人民币升值1% | 536.45 | 536.45 | 687.60 | 687.60 |
| 欧元 | 对人民币贬值1% | -536.45 | -536.45 | -687.60 | -687.60 |

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款（详见附注七、32 及附注七、45）有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

- 市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；
- 对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；
- 对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；
- 以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率上升或下降 0.25%，则对本集团当期损益和股东权益的税前影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 本年 | 上年 |
|----|------|----|----|
|----|------|----|----|

| | | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对利润的影响 | 对股东权益的影响 |
|------|----------|--------|----------|------------|------------|
| 长期借款 | 增加 0.25% | | | -97,199.50 | -97,199.50 |
| 长期借款 | 减少 0.25% | | | 97,199.50 | 97,199.50 |

(3) 其他价格风险

本集团持有的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投资在资产负债表日以公允价值计量。本集团持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产投资主要为银行理财产品，鉴于本集团投资的银行理财产品均为风险较低的稳健类投资，且投资期间均在三个月以内或为活期投资，该类投资的公允价值变动较小，因此本集团面临的价格变动的风险较低。

2、 信用风险

2020 年 12 月 31 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失以及本集团承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

资产负债表日，单项确定已发生减值的应收款项，本集团已全额计提坏账准备。如下：

| 项 目 | 年末余额 | 计提减值的考虑因素 |
|---------------------|----------------|-----------|
| 应收收款—房洁 | 1,870,759.26 | 无法收回 |
| 应收收款—湖南省益阳振兴实业有限公司 | 800,000.00 | 公司吊销 |
| 应收收款—太原贵都百货有限公司 | 235,391.24 | 撤柜难以收回 |
| 应收收款—大金新百黄石百货有限责任公司 | 369,823.73 | 撤柜难以收回 |
| 应收收款—咸宁大洋百货有限公司 | 150,729.26 | 撤柜难以收回 |
| 应收收款—其他零星客户 | 266,707.92 | 撤柜难以收回 |
| 其他应收款—湖北美尔雅集团销售有限公司 | 110,830,301.56 | 停止经营 |
| 其他应收款—黄石美京纤维有限公司 | 13,201,207.46 | 停止经营 |
| 其他应收款—其他零星 | 380,030.09 | 无法收回 |

3、 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司内各子公司负责监控自身的现金流量预测，总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

年末余额：

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|
| | 1年以内 (含1年) | 1-3年 (含3年) | 3-5年 (含5年) | 5年 以上 | 合计 |
| 短期借款（含利息） | 188,988,322.92 | | | | 188,988,322.92 |
| 应付票据 | 48,375,140.56 | | | | 48,375,140.56 |
| 应付账款 | 65,743,085.32 | | | | 65,743,085.32 |
| 其他应付款 | 100,700,205.22 | | | | 100,700,205.22 |
| 合计 | 403,806,754.02 | | | | 403,806,754.02 |

年初余额：

| 项目 | 金融负债 | | | | |
|-------------|----------------|---------------|------|----------|----------------|
| | 1年以内 | 1-3年 | 3-5年 | 5年 以上 | 合计 |
| 短期借款（含利息） | 189,284,533.33 | | | | 189,284,533.33 |
| 应付账款 | 28,109,047.31 | | | | 28,109,047.31 |
| 其他应付款 | 24,851,710.40 | | | | 24,851,710.40 |
| 一年内到期的非流动负债 | 15,555,600.00 | | | | 15,555,600.00 |
| 长期借款（含利息） | 16,916,518.32 | 27,726,524.49 | | | 44,643,042.81 |
| 合计 | 274,717,409.36 | 27,726,524.49 | | | 302,443,933.85 |

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | | 110,551,684.34 | | 110,551,684.34 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 110,551,684.34 | | 110,551,684.34 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 银行理财产品 | | 110,551,684.34 | | 110,551,684.34 |
| 2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | | |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1.出租用的土地使用权 | | | | |
| 2.出租的建筑物 | | | | |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1.消耗性生物资产 | | | | |
| 2.生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收账款融资 | | 1,300,000.00 | | 1,300,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 111,851,684.34 | | 111,851,684.34 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中:发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

本集团交易性金融资产均为风险较低的稳健型银行理财产品，根据所观察市场的金融产品收益率来计算银行理财产品的收益而得出公允价值变动损益，并最终确认交易性金融资产价值。

本集团应收款项融资为存在贴现或转让预期的应收票据，由于其剩余期限较短，公允价值与账面价值接近，采用票面金额作为公允价值计量。

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

报告期内，本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、应付票据、应付账款和其他应付款等，因剩余期限较短，账面价值和公允价值相近。

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 (%) |
|-------------|-----------------|----------------|-----------|------------------|-------------------|
| 湖北美尔雅集团有限公司 | 黄石市团城山开发区 8 号小区 | 纺织品、服装及辅料制造及销售 | 26,268.46 | 20.39 | 20.39 |
| | | | | | |

本企业的母公司情况的说明

注、中纺丝路（天津）纺织服装科技有限公司持有湖北美尔雅集团有限公司100.00%股权，中纺丝路（天津）纺织服装科技有限公司实际控制人为解直锟。

本企业最终控制方是解直锟

其他说明：

无

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

本公司的子公司情况详见本附注九、1“在子公司中的权益”。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本集团的合营和联营企业情况详见本附注九、3“在合营企业或联营企业中的权益”。

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------|-------------|
| 湖北美尔雅集团销售有限公司 | 受控股股东控制 |
| 黄石美京纤维有限公司 | 受控股股东控制 |
| 湖北美红服装有限公司 | 受控股股东控制 |
| 黄石美爱时装有限公司 | 受控股股东控制 |
| 上海美香服饰有限公司 | 受控股股东控制 |
| 黄石美尔雅物业管理有限公司 | 受控股股东控制 |
| 黄石美兴时装有限公司 | 受控股股东控制 |
| 黄石众盛科技有限公司 | 受控股股东控制 |

| | |
|------------------------------|---------|
| 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 受控股股东控制 |
| 甘肃众友健康医药股份有限公司（以下简称“甘肃众友公司”） | 其他 |

其他说明

注 1、2020 年 7 月湖北美尔雅集团有限公司将黄石美尔雅物业管理有限公司股权转让给非关联方黄石美尔雅纺织科技有限公司，2020 年 12 月湖北美尔雅集团有限公司将黄石美兴时装有限公司股权转让给非关联方黄石美兴服装科技有限公司，黄石美尔雅物业管理有限公司、黄石美兴时装有限公司在本报告期内与公司发生的交易仍属于关联交易。

注 2、2020 年 12 月本集团收购了甘肃众友公司所持有的青海惠嘉公司 100% 股权，本集团自 2020 年 12 月 31 日起将青海惠嘉公司纳入合并范围。本集团根据《上市公司关联交易实施指引》相关规定将甘肃众友公司认定为其他关联方。

注 3、2019 年 9 月，湖北美尔雅集团有限公司将湖北美尔雅进出口贸易有限公司股权转让给非关联方黄石美尔雅纺织科技有限公司，湖北美尔雅进出口贸易有限公司及其下属公司湖北黄石锦绣纺织有限公司和黄石美红服饰有限公司在 2019 年度与公司发生的交易仍属于关联交易。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------------|---------------|
| 湖北美红服饰有限公司 | 委托加工采购 | | 4,230,606.79 |
| 黄石美红服饰有限公司 | 委托加工采购 | | 21,047,690.18 |
| 湖北黄石锦绣纺织有限公司 | 采购商品 | | 1,229,783.89 |
| 上海美香服饰有限公司 | 采购商品 | | 442,178.35 |
| 黄石美兴时装有限公司 | 委托生产 | 565,595.07 | 771,070.59 |
| 黄石美兴时装有限公司 | 采购商品 | 1,980,521.51 | 2,775,418.80 |
| 黄石美爱时装有限公司 | 采购商品 | 9,911.51 | 437.44 |

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|------------|--------------|
| 湖北美红服饰有限公司 | 销售水电汽,提供客运服务 | | 197,679.87 |
| 湖北美尔雅集团有限公司 | 销售水电汽,提供客运服务 | 404,742.92 | 251,934.86 |
| 黄石美兴时装有限公司 | 销售水电汽,提供客运服务 | 761,561.99 | 1,243,258.24 |
| 黄石美兴时装有限公司 | 销售面辅料,包装物 | 63,868.28 | 58,538.22 |

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

单位：元币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------|--------|-----------|-----------|
| 湖北美红服装有限公司 | 厂房 | | 90,260.19 |
| | | | |

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：万元币种：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 |
|----------------|----------|------------|------------|------------|
| 甘肃众友健康医药股份有限公司 | 2,000.00 | 2018-04-16 | 2021-04-16 | 否 |
| 甘肃众友健康医药股份有限公司 | 3,000.00 | 2018-05-03 | 2021-05-02 | 否 |
| 甘肃众友健康管理集团有限公司 | 2,000.00 | 2020-10-27 | 2023-10-27 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

上述被担保方为青海惠嘉。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------------------|----------------|-------|
| 黄石众盛科技有限公司 | 部分资产及黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 100%股份 | 238,402,880.00 | |
| | | | |

本公司原持有磁湖山庄 99% 股份，2020 年 11 月 30 日本公司与黄石众盛签署资产转让协议，约定向黄石众盛转让磁湖山庄股权以及本公司部分资产。黄石众盛的实际控制人与本公司的实际控制人均为解直锟，故本次资产转让事项构成关联交易。具体转让情况详见本报告附注之十六、“其他重要事项”、1。

(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 | 468.15 | 229.53 |

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 湖北美尔雅集团有限公司 | | | 212,237.00 | 208,885.43 |
| 应收账款 | 湖北美红服装有限公司 | | | 10,118.00 | 2,024.05 |
| 应收账款 | 美尔雅期货经纪有限公司 | | | 1,800.00 | 757.08 |
| 应收账款 | 黄石美兴时装有限公司 | | | 6,055.00 | 319.70 |
| 其他应收款 | 黄石美兴时装有限公司 | 221,934.92 | 15,912.73 | 90,141.57 | 5,201.17 |
| 其他应收款 | 湖北美尔雅集团有限公司 | 788,915.85 | 117,552.60 | 1,422,469.53 | 110,147.81 |
| 其他应收款 | 湖北美红服装有限公司 | 534,538.22 | 132,231.83 | 707,719.22 | 226,158.72 |
| 其他应收款 | 上海美香服饰有限公司 | 177,239.25 | 12,708.05 | 176,725.25 | 10,197.05 |
| 其他应收款 | 湖北美尔雅集团销售有限公司 | 110,830,301.56 | 110,830,301.56 | 110,830,301.56 | 110,830,301.56 |
| 其他应收款 | 黄石美京纤维有限公司 | 13,201,207.46 | 13,201,207.46 | 13,201,207.46 | 13,201,207.46 |
| 其他应收款 | 黄石众盛科技有限公司 | 72,120,864.00 | 5,171,065.95 | | |
| 其他应收款 | 美尔雅期货经纪有限公司 | | | 13,968.00 | 13,968.00 |
| 其他应收款 | 湖北美尔雅房地产开发有限公司 | | | 17,945,914.94 | 3,083,013.18 |
| 其他应收款 | 湖北美尔雅进出口贸易有限公司 | | | 18,842.02 | 11,868.59 |
| 其他应收款 | 黄石美红服饰有限公司 | | | 122,936.51 | 122,936.51 |

注 1、2019 年 6 月，本公司处置原子公司湖北美尔雅房地产开发有限公司，对其应收款项年末余额为处置子公司之前的资金往来形成的应收款项，本报告期末该公司为本公司的非关联方，截至 2020 年 12 月 31 日本公司应收该公司款项余额为 1,494.59 万元。

注 2、2019 年 9 月，湖北美尔雅集团有限公司将湖北美尔雅进出口贸易有限公司股权转让给非关联方黄石美尔雅纺织科技有限公司，本报告期末湖北美尔雅进出口贸易有限公司及其下属公司黄石美尔雅美洲服装有限公司和黄石美红服饰有限公司为本公司的非关联方。

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|----------------|---------------|--------------|
| 应付账款 | 湖北美红服装有限公司 | 2,342,744.42 | 2,342,744.42 |
| 应付账款 | 黄石美爱时装有限公司 | 2,856.57 | 2,856.57 |
| 应付账款 | 上海美香服饰有限公司 | | 15,549.90 |
| 应付账款 | 黄石美兴时装有限公司 | 19,622.22 | 75,997.76 |
| 其他应付款 | 黄石美兴时装有限公司 | 285,270.92 | 956,106.75 |
| 其他应付款 | 黄石美尔雅物业管理有限公司 | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 其他应付款 | 湖北美红服装有限公司 | 894,174.51 | 894,174.51 |
| 其他应付款 | 湖北美尔雅集团有限公司 | 16,387,290.02 | 2,561,132.72 |
| 其他应付款 | 上海美香服饰有限公司 | 11,256.00 | 11,256.00 |
| 其他应付款 | 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 873,175.50 | |
| 其他应付款 | 黄石美爱时装有限公司 | 49,529.79 | 38,329.79 |
| 其他应付款 | 美尔雅期货经纪有限公司 | 7,100.60 | 7,100.60 |
| 其他应付款 | 甘肃众友健康医药股份有限公司 | 45,832,370.75 | |
| 其他应付款 | 黄石美尔雅美洲服装有限公司 | | 136,812.72 |
| 其他应付款 | 黄石美红服饰有限公司 | | 540,345.52 |
| 其他应付款 | 湖北美尔雅进出口贸易有限公司 | | 904,372.29 |

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 资本承诺

| 项目 | 期末数 |
|-------------------------|--------------|
| 已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺 | 2,371,036.34 |
| 合计 | 2,371,036.34 |

(2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | | |
| 资产负债表日后第 1 年 | 19,024,179.17 | 3,622,830.00 |
| 资产负债表日后第 2 年 | 11,377,794.23 | 1,604,673.00 |
| 资产负债表日后第 3 年 | 10,436,147.77 | 658,700.00 |
| 以后年度 | 14,979,713.72 | 437,500.00 |
| 合计 | 55,817,834.89 | 6,323,703.00 |

(3) 其他承诺事项

本集团本年无需要披露的重大其他承诺事项。

(4) 前期承诺履行情况

本集团本年无需要披露的重大前期承诺履行事项。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

□适用 √不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

1、关于黄石磁湖山庄酒店管理有限公司股权及磁湖山庄部分资产产权变更情况

(1) 收购黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 1%股权的工商变更情况

本公司原持有磁湖山庄 99% 股权，2020 年 12 月本公司以 600,000.00 元收购磁湖山庄剩余 1% 股权并完成移交。本公司于 2021 年 1 月 4 日完成相关股权收购的工商变更手续。

(2) 处置黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 100%股权的工商变更情况

2020 年 12 月 31 日，本公司根据与黄石众盛签署资产转让协议将所持有的磁湖山庄 100% 股权移交给黄石众盛，磁湖山庄于 2021 年 4 月 13 日完成工商变更登记手续。

(3) 关于湖北美尔雅股份有限公司磁湖山庄部分资产产权变更情况

2020 年 12 月 31 日，本公司将所持有的磁湖山庄部分资产划转至磁湖山庄公司，于 2021 年 4 月 12 日完成相关资产的产权变更手续。

2、2021 年 4 月 2 日本公司设立了美尔雅健康科技集团（湖北）有限公司，该公司的注册资本为 1,000.00 万元，本公司持股比例为 70.00%。公司主营业务范围包括健康咨询服务（不含诊疗服务）；技术服务、技术开发、技术咨询等。

3、本公司之全资子公司徐州美恒雅商贸有限公司于 2021 年 4 月 7 日办理工商注销登记手续。

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

单位：元币种：人民币

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|-----------|--------------|------------------|
| 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 33,587,027.98 | 20,234,873.11 | 1,027,253.07 | 13,268.67 | 1,013,984.40 | 1,003,844.56 |
| | | | | | | |

其他说明：

(1) 续表

| 项目 | 经营活动现金流量净额 | 投资活动现金流量净额 | 筹资活动现金流量净额 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | -4,191,298.13 | -4,651,950.85 | -7,760,000.00 |

(2) 终止经营的处置情况

| 项目 | 处置损益总额 | 所得税费用 | 处置净损益 |
|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 177,954,839.29 | 29,091,328.66 | 148,863,510.63 |

(3) 本年归属于母公司所有者的持续经营损益为 126,566,120.90 元(上年:-6,007,336.77 元)，终止经营损益为 1,013,984.40 元(上年: 44,374,648.76 元)。

(4) 关于本期处置黄石磁湖山庄酒店管理有限公司股权及本公司磁湖山庄部分资产剥离的相关事项

本公司原持有磁湖山庄 99% 股份，2020 年 11 月本公司与黄石众盛签署《资产转让协议》，约定向黄石众盛转让前述磁湖山庄 99% 股权以及本公司部分资产(包括本公司项下的投资性房地产、部分房屋建筑物及土地使用权、部分债权，以及本公司磁湖山庄分公司项下的房屋建筑物、土地使用权和相关设备)，转让资产价格为 238,402,880.00 元。根据协议约定，为便于受让方对转让资产的接收及运营，本公司将磁湖山庄与磁湖山庄分公司项下的房屋建筑物、土地使用权和相关设备部分资产进行整合后再进行交割。

2020 年 12 月经本公司董事会批准进行整合重组，本公司以 600,000.00 元收购磁湖酒店剩余 1% 股权，同时本公司将所持有的磁湖山庄部分房产和土地划转至磁湖酒店，再将磁湖酒店 100% 股权整体剥离。对于未在原《资产转让协议》中作出相关约定的 1% 股权，本公司与黄石众盛签署补充协议约定按基准日 99% 股权交易对价折算后以 600,000.00 元转让给黄石众盛。

2020 年 12 月 31 日本公司将所持有的磁湖山庄 100% 股移交给黄石众盛，黄石众盛已于 2020 年 12 月 31 日完成对磁湖山庄的董事会改选。截至 2020 年 12 月 31 日本公司已收到黄石众盛支付的股权转让款 166,882,016.00 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，本次处置的股权及相关资产已实际移交给收购方黄石众盛，且至报告期末本公司已收到黄石众盛支付的大部分转让款，本公司自移交日起对磁湖山庄转对于本次股权及其他资产不具有控制权，本公司已于 2020 年 12 月 31 日将相关股权及其他实物资产转让剥离，确认处置长期股权投资产生的投资收益 177,954,839.29 和确认债务重组损失 11,783,940.10 元，确认资产处置收益 15,719,320.79 元。

截至 2020 年 12 月 31 日，本次收购磁湖山庄 1%股权和转让磁湖酒店 100%股权的工商变更手续，以及转让磁湖山庄相关房产土地的产权变更手续尚在办理中。相关手续期后办理情况详见本公告附注十五、“资产负债表日后事项”。

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、服装及纺织品报告分部：组织生产销售服装及纺织品。

B、酒店报告分部：酒店运营及餐饮服务。

C、房地产报告分部：按国家相关法律规定获取资质并从事房地产开发销售。

D、其他报告分部：组织生产销售蒸汽，转售水、电，提供运输服务。该业务分部主要对公司各个分子公司提供水、电、蒸汽及运输服务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与利润总额是一致的。

分部间的转移定价，按照市场价值确定。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 服装及纺织品报告分部 | 酒店报告分部 | 医疗报告分部 | 其他报告分部-其他 | 其他报告分部-总部 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 300,991,415.56 | 33,587,027.98 | | 8,104,858.62 | 57,274,043.21 | 61,038,780.87 | 338,918,564.50 |
| 其中：对外交易收入 | 300,991,415.56 | 33,587,027.98 | | 3,410,616.60 | 929,504.36 | | 338,918,564.50 |
| 分部间交易收入 | | | | 4,694,242.02 | 56,344,538.85 | 61,038,780.87 | |
| 二、资产减值损失 | -28,954,557.37 | | | | | | -28,954,557.37 |
| 三、信用减值损失 | 1,334,838.89 | -46,124.59 | | -74,340.68 | -10,181,039.88 | | -8,966,666.26 |
| 四、销售费用 | 82,888,334.67 | 10,459,888.61 | | | | 6,933,385.32 | 86,414,837.96 |
| 五、利润总额(亏损) | -20,082,128.73 | -313,199.02 | | -483,808.96 | 109,386,418.75 | -61,589,524.64 | 150,096,806.68 |
| 六、资产总额 | 510,061,517.88 | | 157,761,862.40 | 8,927,758.67 | 1,128,816,474.69 | 479,963,065.34 | 1,325,604,548.30 |
| 七、负债总额 | 366,747,193.48 | 87,469,249.26 | 108,349,025.94 | 10,378,366.25 | 353,994,921.89 | 369,824,633.21 | 557,114,123.61 |
| 八、补充信息 | | | | | | | |
| 折旧和摊销费用 | 11,305,519.18 | 15,005,488.72 | | 485,693.53 | 3,440,771.04 | 6,169,419.84 | 24,068,052.63 |

(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

对外交易收入信息

A、每一类产品的对外交易收入

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------|----------------|-----------------|
| 服装及纺织品 | 300,991,415.56 | 397,722,399.43 |
| 酒店 | 33,587,027.98 | 39,881,399.19 |
| 房地产 | | 160,078.30 |
| 其他收入 | 65,378,901.83 | 119,429,324.31 |
| 抵消数 | -61,038,780.87 | -109,942,349.15 |
| 合计 | 338,918,564.50 | 447,250,852.08 |

B、地理信息

对外交易收入的分布：

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 中国大陆地区 | 286,736,171.70 | 359,533,211.53 |
| 中国大陆地区以外的国家和地区 | 52,182,392.80 | 87,717,640.55 |
| 合计 | 338,918,564.50 | 447,250,852.08 |

注：对外交易收入归属于客户所处区域。

C、主要客户信息

本年及上年分别有 46,684,159.31 元、72,823,221.65 元的营业收入系来自于服装及纺织品报告分部对某单一客户的收入。

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

本集团对于全部符合《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会[2020]10号）适用范围和条件的租赁合同，采用简化处理方法。

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|------------|--------------|
| 1 年以内 | |
| 其中：1 年以内分项 | |
| | |
| | |
| 1 年以内小计 | |
| 1 至 2 年 | |
| 2 至 3 年 | |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | |
| 4 至 5 年 | |
| 5 年以上 | 2,670,759.26 |
| | |
| | |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 2,670,759.26 |
|----|--------------|

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|--------------|---------|------|--------------|--------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 2,670,759.26 | 100.00 | 2,670,759.26 | 100.00 | | 2,670,759.26 | 100.00 | 2,670,759.26 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| 合计 | 2,670,759.26 | / | 2,670,759.26 | / | | 2,670,759.26 | / | 2,670,759.26 | / | |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

位: 元币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|---------------|--------------|--------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 房洁 | 1,870,759.26 | 1,870,759.26 | 100 | 无法回收 |
| 湖南省益阳振兴实业有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | 100 | 公司吊销 |
| 合计 | 2,670,759.26 | 2,670,759.26 | 100 | / |

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------|-------|-------|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 应收账款坏账准备 | 2,670,759.26 | | | | | 2,670,759.26 |
| 合计 | 2,670,759.26 | | | | | 2,670,759.26 |

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

(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 | 333,004,174.54 | 342,272,454.94 |
| 合计 | 333,004,174.54 | 342,272,454.94 |

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 | 250,554,264.05 |
| 1 年以内小计 | 250,554,264.05 |
| 1 至 2 年 | 33,985,888.41 |
| 2 至 3 年 | 9,133,200.72 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 143,567.00 |
| 4 至 5 年 | 586,200.00 |
| 5 年以上 | 183,859,359.10 |
| | |
| | |
| 合计 | 478,262,479.28 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 押金及保证金 | 565,466.19 | 565,466.19 |
| 备用金借支 | 405,057.50 | 385,844.12 |
| 合并范围内关联应收款 | 234,746,069.71 | 292,604,058.51 |
| 非合并范围内关联应收款 | 124,126,282.22 | 142,072,197.16 |
| 非关联方的应收款 | 118,419,603.66 | 41,722,153.82 |
| 合计 | 478,262,479.28 | 477,349,719.80 |

(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 | 11,045,755.84 | | 124,031,509.02 | 135,077,264.86 |
| 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 | 10,181,039.88 | | | 10,181,039.88 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2020年12月31日 余额 | 21,226,795.72 | | 124,031,509.02 | 145,258,304.74 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------------------|----------------|---------------|-----------|-----------|----------|----------------|
| | | 计提 | 收回或 转回 | 转销或 核销 | 其他变 动 | |
| 其他应收 款坏账准 备 | 135,077,264.86 | 10,181,039.88 | | | | 145,258,304.74 |
| 合计 | 135,077,264.86 | 10,181,039.88 | | | | 145,258,304.74 |

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 |
|-----------------------|-------------------------|----------------|-----------------|-----------------------------|----------------|
| 湖北美尔雅 销售有限公司 | 合并范 围内关 联应 收款 | 215,771,829.11 | 1 年以内、 5 年以上 | 45.12 | |
| 湖北美尔雅 集团销售有 限公司 | 非合并范 围内关 联应 收款 | 110,830,301.56 | 5 年以上 | 23.17 | 110,830,301.56 |

| | | | | | |
|--------------------|--------------|----------------|---------|-------|----------------|
| 黄石众盛科技有限公司 | 非合并范围内关联应收款 | 72,120,864.00 | 1 年以内 | 15.08 | 5,171,065.95 |
| 刘松涛 | 非关联方的应收款 | 25,000,000.00 | 1 至 2 年 | 5.23 | 4,590,000.00 |
| 湖北美尔雅房地产开发 有限公司 | 非关联方的 应收款 | 14,945,914.94 | 1 至 3 年 | 3.13 | 5,135,598.54 |
| 合计 | / | 438,668,909.61 | / | 91.73 | 125,726,966.05 |

(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 | 291,678,701.88 | | 291,678,701.88 | 91,378,701.88 | | 91,378,701.88 |
| 对联营、合营企业投资 | 215,692,291.05 | | 215,692,291.05 | 194,293,997.64 | | 194,293,997.64 |
| 合计 | 507,370,992.93 | | 507,370,992.93 | 285,672,699.52 | | 285,672,699.52 |

(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 |
|-------------|---------------|------|------|---------------|
| 美尔雅服饰有限公司 | 50,188,701.88 | | | 50,188,701.88 |
| 黄石美羚洋服饰有限公司 | 2,250,000.00 | | | 2,250,000.00 |
| 湖北美尔雅销售有限公司 | 9,000,000.00 | | | 9,000,000.00 |

| | | | | |
|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 黄石磁湖山庄酒店管理有限公司 | 29,700,000.00 | 600,000.00 | 30,300,000.00 | |
| 黄石美尔雅动力供应有限公司 | 240,000.00 | | | 240,000.00 |
| 甘肃众友健康医药股份有限公司 | | 230,000,000.00 | | 230,000,000.00 |
| 北京美恒雅商贸有限公司 | | | | |
| 徐州美恒雅商贸有限公司 | | | | |
| 合计 | 91,378,701.88 | 230,600,000.00 | 30,300,000.00 | 291,678,701.88 |

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|-------------|----------------|--------|------|---------------|------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | |
| 美尔雅期货经纪有限公司 | 194,293,997.64 | | | 21,045,452.85 | 352,840.56 | 215,692,291.05 | |
| 小计 | 194,293,997.64 | | | 21,045,452.85 | 352,840.56 | 215,692,291.05 | |
| 合计 | 194,293,997.64 | | | 21,045,452.85 | 352,840.56 | 215,692,291.05 | |

其他说明：

无

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 | 49,450,034.85 | 49,450,034.60 | 79,514,653.12 | 79,597,099.02 |
| 其他业务 | 7,824,008.36 | 71,905.24 | 28,980,635.11 | 268,036.34 |
| 合计 | 57,274,043.21 | 49,521,939.84 | 108,495,288.23 | 79,865,135.36 |

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 合同分类 | 其他 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|
| 商品类型 | | |
| 商品销售收入 | 49,450,034.85 | 49,450,034.85 |
| 其他收入 | 7,824,008.36 | 7,824,008.36 |
| 按经营地区分类 | | |
| 中国大陆地区 | 57,274,043.21 | 57,274,043.21 |
| 市场或客户类型 | | |
| 合同类型 | | |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 按合同期限分类 | | |
| 按销售渠道分类 | | |
| 合计 | 57,274,043.21 | 57,274,043.21 |

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 21,045,452.85 | 10,135,939.54 |

| | | |
|----------------------|----------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 116,365,314.65 | 27,325,108.70 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 128,113.42 | 6,442.55 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权取得的投资收益 | -11,783,940.10 | |
| | | |
| 合计 | 125,754,940.82 | 37,467,490.79 |

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 | 191,703,641.34 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 1,491,362.00 | |
| 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 | -11,783,940.10 | |
| 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 | 8,061,695.39 | |
| 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 | -561,278.21 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -29,948,293.01 | |
| 少数股东权益影响额 | -741,414.76 | |
| 合计 | 158,221,772.65 | |

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 | 19.58 | 0.36 | 0.36 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -4.06 | -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

第十二节 备查文件目录

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。 |
| 备查文件目录 | 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。 |
| 备查文件目录 | 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。 |

董事长：陈京南

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 29 日

修订信息

适用 不适用