

罗莱生活科技股份有限公司

2021 年年度报告



2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人薛嘉琛、主管会计工作负责人袁田及会计机构负责人(会计主管人员)陈悦蔚声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“报告期内公司从事的主要业务”部分，描述了公司可能面对的风险及对应措施，敬请广大投资者注意相关投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	错误！未定义书签。
第二节 公司简介和主要财务指标	错误！未定义书签。
第三节 管理层讨论与分析	错误！未定义书签。
第四节 公司治理.....	错误！未定义书签。
第五节 环境和社会责任	错误！未定义书签。
第六节 重要事项.....	错误！未定义书签。
第七节 股份变动及股东情况	错误！未定义书签。
第八节 优先股相关情况	错误！未定义书签。
第九节 债券相关情况	错误！未定义书签。
第十节 财务报告.....	错误！未定义书签。

备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的 2021 年年度报告正本；
- 二、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表；
- 三、报告期内在巨潮资讯网和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	罗莱生活科技股份有限公司
上海罗莱	指	上海罗莱家用纺织品有限公司
上海罗莱家居	指	上海罗莱家居用品有限公司
上海罗莱生活	指	上海罗莱生活科技有限公司
罗莱商务咨询	指	南通罗莱商务咨询有限公司
罗莱品牌管理	指	南通罗莱品牌管理有限公司
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司法	指	中华人民共和国公司法
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	罗莱生活	股票代码	002293
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	罗莱生活科技股份有限公司		
公司的中文简称	罗莱生活		
公司的外文名称（如有）	LUOLAI LIFESTYLE TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的法定代表人	薛嘉琛		
注册地址	江苏省南通经济技术开发区星湖大道 1699 号		
注册地址的邮政编码	226009		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	上海市普陀区同普路 339 弄 3 号楼罗莱生活大厦		
办公地址的邮政编码	200062		
公司网址	https://www.luolai.com/		
电子信箱	ir@luolai.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	薛霞	曹轶俊
联系地址	上海市同普路 339 弄 3 号楼罗莱生活大厦 17F	上海市同普路 339 弄 3 号楼罗莱生活大厦 17F
电话	021-23138999	021-23138999
传真	021-23138770	021-23138770
电子信箱	ir@luolai.com.cn	ir@luolai.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.cninfo.com.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报
公司年度报告备置地点	上海市同普路 339 弄 3 号楼罗莱生活大厦证券部

四、注册变更情况

组织机构代码	913206007382887412
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况(如有)	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	5,760,006,728.20	4,910,643,990.07	17.30%	4,860,195,894.87
归属于上市公司股东的净利润(元)	713,214,591.37	584,989,683.80	21.92%	546,075,460.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	678,532,924.14	555,563,781.10	22.13%	467,457,897.38
经营活动产生的现金流量净额(元)	727,932,232.60	851,219,741.72	-14.48%	761,423,820.09
基本每股收益(元/股)	0.8596	0.7065	21.67%	0.6599
稀释每股收益(元/股)	0.8545	0.7059	21.05%	0.6560
加权平均净资产收益率	16.47%	14.11%	2.36%	13.45%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产(元)	6,265,753,104.94	5,835,009,491.38	7.38%	5,370,501,600.68
归属于上市公司股东的净资产(元)	4,059,709,474.51	4,288,253,930.86	-5.33%	4,103,864,744.00

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,319,100,356.57	1,206,998,634.67	1,472,477,050.05	1,761,430,686.91
归属于上市公司股东的净利润	182,776,800.07	99,670,282.48	208,522,851.60	222,244,657.22
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	173,866,640.72	92,199,674.93	196,692,308.39	215,774,300.10
经营活动产生的现金流量净额	15,198,040.05	94,716,268.69	196,355,048.74	421,662,875.12

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,023,748.12	-4,142,901.18	-10,010,176.96	
计入当期损益的政府补助（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）	29,568,331.04	36,134,187.72	63,461,848.24	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资	13,869,176.65	2,470,290.22	27,559,268.71	

收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,987,387.11	1,117,856.17	13,965,611.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		2,227,727.48		
减：所得税影响额	9,262,509.35	8,056,835.63	13,142,090.38	
少数股东权益影响额（税后）	456,970.10	324,422.08	3,216,897.94	
合计	34,681,667.23	29,425,902.70	78,617,562.82	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

中国家纺行业经过多年的发展，已从外延扩张式为主的快速发展阶段步入内生式为主的优化发展阶段，增速相对放缓，相较其他国家和地区仍具有明显的竞争优势。伴随着人民收入的增长，中国家纺消费保持持续增长。消费升级背景下，消费者床品更替频次与消费水平均有提升，在基本的保暖特性之上，增加了设计美观、触感柔软、抗菌防螨、绿色环保等附加特性偏好。消费升级和领域细分的特征更加突出，消费需求的变化加快，场景式消费特征日益突出。消费者的消费意愿、消费形态、消费方式都不断发生着变化，消费者在基于生活方式、文化层面的价值需求越来越强烈，对品质与品牌的重视也日益显著。健康、舒适、科技含量在推动家纺行业的消费升级与产业升级中发挥了重要作用，消费者的环保意识增强，绿色消费成为重要的趋势。随着生活方式的变化及互联网的发展，具有综合消费体验的购物中心正在成为线下零售重要渠道；同时线上零售及消费占比也不断提升，直播电商成为新的重要赛道，线上线下相互融合的零售运营模式成为家纺企业的必然选择。

2021年，面对后疫情时代错综复杂的国内外发展环境，我国国民经济稳中向好，带动消费潜力稳步释放，消费者的消费意愿、消费信心不断提升，国内零售行业及纺织服装产业稳步恢复，家纺行业依旧表现出强大的发展韧性与活力。根据国家统计局数据，2021年1-12月份，社会消费品零售总额440,823亿元，比上年增长12.5%，两年平均增速为3.9%；全国限额以上单位服装鞋帽、针纺织品类商品零售额13,842亿元，同比增长12.7%；全国居民人均消费支出24,100元，比上年名义增长13.6%，扣除价格因素影响，实际增长12.6%。

随着经济环境的改善，消费会进一步释放，家纺行业在双循环经济背景下，将迎来新的发展机遇。市场资源会加快向行业头部企业集中，有利于处于优势地位的家纺品牌公司更高效地整合上下游资源，巩固自身的竞争力，扩大市场份额，未来行业集中度将继续提升。当下，供应链、渠道、人才、资金等资源正在加速向更具号召力、特点更为鲜明的优势龙头企业 and 品牌集中。

报告期内，公司所在行业的国家及地方税收、进出口政策无重大变化，对公司未产生显著影响。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

（一）公司主要业务及业务模式

公司聚焦以床上用品为主的家用纺织品业务，集研发、设计、生产、销售于一体，通过购物中心、百货、品牌旗舰店、社区专卖店、平台电商、直营电商（官网、小程序）、团购等线上、线下各销售渠道，以覆盖超高端市场（廊湾、莱克星顿、内野）、高端市场（罗莱、罗莱儿童）和大众消费市场（LOVO乐蜗、恐龙）的多品牌产品，满足不同类型的消费需求，同时不断探索“大家纺小家居”的家居场景化模式。除公司2017年收购的美式家具品牌莱克星顿Lexington的销售市场主要在美国以外，公司其他品牌产品的销售均以国内市场为主。



研发设计模式方面，新品研发基于线上线下的消费者数据来洞察需求，结合行业零售数据的分析，开展一年两季的新品精准开发。在满足消费需求和引领家居生活方式的研发目标下，采用多元化的资源整合模式，与国际流行趋势机构和国内外设计机构深入合作，构建国际化的研发人才组织。基于品牌风格国际化、年轻化进行整体打造。罗莱研发包含商品、平面、店面视觉整体性的大研发模式，以形成一致性的风格传达。



生产模式方面，工厂推行精益生产与TOC（Theory of Constraints）约束理论相结合的运营管理模式，围绕标准化、流线化、自动化、数字化、网络化、智能化的智能制造的实施路径，进行持续改善，追求有效产出最大化的同时，达到降本增效，提升品质，缩短交期的组织运营目标。围绕快速响应和柔性交付，通过全面协调各职能部门，提升计划完成率，缩短采购和生产周期，均衡淡旺季产能，保障供应并及时满足客户需求。

销售模式方面，公司线下销售模式以加盟、直营和团购为主，公司采用“特许加盟连锁+直营连锁+集采团购”的复合营销模式，其中特许加盟连锁为线下经营的主要模式。公司线上销售在持续与天猫、京东、唯品会等大型电商平台开展紧密合作基础之上，积极布局网络直播、社群营销、品牌小程序等新兴销售渠道，并不断探索各类新营销方式。

品牌建设方面，突出“罗莱品牌连续17年床上用品综合占有率第一”、“LOVO乐蜗连续三年中国互联网床上用品第一的品牌”，通过行业地位树立品牌的差异化，使“行业第一”的地位逐步深入消费者心智。同时，罗莱以“超柔床品”作为产品特性，打破同质化竞争格局，打造具有超柔属性的特殊产品印记。公司根据线上、线下不同消费者的需求和关注，制定了品牌策略和广告投放方案，同时聘请第三方专业机构进行定期的消费者调研。建立了从创意，到规划，到投放再到评测的闭环，致力于不断提升品牌的知名度、美誉度和忠诚度。

（二）风险及应对措施

1) 宏观经济波动风险

本公司主要产品为家用纺织品及家居品，主要定位于大众消费市场及高端家居家纺市场，市场需求受宏观经济波动和居民消费水平的影响较大。若国内终端消费需求增速放缓，可能对公司主营业务产生不利影响。同时公司家具业务主要分布在美国市场，可能受到国际疫情、全球经济及汇率波动的影响。

2) 家纺行业风险

家纺行业在经过需求推动为特征的快速发展阶段后，市场呈现消费快速变化、零售渠道变迁、互联网消费崛起、全球化竞争加剧等特征，市场竞争日趋激烈。上述因素可能会影响公司家用纺织品业务的发展。

3) 原材料价格变动的风险

如果面料辅料的价格和委托加工成本出现持续上涨的情形，公司有可能面临面料辅料不能及时供应、采购成本上升的局面，从而对公司正常生产经营活动造成一定影响。

4) 存货管理及跌价风险

随着公司销售规模的扩大，店铺数量与店铺面积的不断增长，销售给加盟商以及直营终端及电商渠道铺货和陈列的商品需要量不断增加。目前公司的存货是正常经营过程形成的，符合公司经营的实际情况和行业惯例。但若产品销售市场发生异常变化导致存货跌价或存货变现困难，将给公司经营业绩带来较大影响。

5) 应对措施

公司应对不确定性风险的主要对策在于持续加强核心竞争力，凭借核心竞争优势不断巩固行业地位，提高抵御宏观、行业风险的能力。公司持续打造数字化管理能力，2021年罗莱生活完成了数据中台（UDP）一期的建设，基于此平台，会员、门店、商品等运营基本实现数字化管理。2022年将继续建设数据中台二期，着重于供应链可视化以及前中台自动化应用等领域。同时，公司将推进未来智慧产业园的信息化基础建设，以及终端零售管理系统的升级。打造商品、品牌、渠道三位一体的零售运营体系，提升经销商的盈利能力和消费者的满意度，从而获取更大的市场份额。

三、核心竞争力分析

1. 优秀的文化、机制和人才

公司致力于打造以“文化、机制、人才”为要素的核心竞争力。

文化：注重将核心价值观强化到企业运营管理的各方面，用确定性的有形机制来固化无形的价值观内涵，形成客户为先、奋斗为本、合作共赢、对标创新、自我批判的组织氛围。

机制：打造自我驱动、自我管理的价值循环机制。各部门、各岗位都要以可量化的价值创造、价值评估、价值分享的有效激励机制，激发出大部分的奋斗者团队及个人，让更多伙伴获得有竞争力的价值回报，事业上有成就感，保障企业具备青春活力。

人才：高度符合公司核心价值观的人才才是公司价值创造的源泉。让内部英才辈出、外部优才汇聚，建设匹配业务、结构合理、专业精深、富有活力的人才队伍。

2. 良好的品牌知名度和美誉度

公司采用多品牌运作策略，以满足消费者多元化个性需求和对高品质生活方式的追求，具有良好的品牌知名度和美誉度。目前公司品牌覆盖超高端市场（廊湾、莱克星顿、内野），高端市场（罗莱、罗莱儿童）和大众消费市场（LOVO乐蜗、恐龙）。罗莱床上用品连续17年（2005-2021）市场综合占有率第一位（中国商业联合会/中华全国商业信息中心2022年颁）。品牌是公司发展的核心，公司将持续大力开展品牌建设，针对不同品牌制定发展策略，布局相应的渠道，加强与消费者的有效沟通，不断提升品牌资产和价值。

2021年罗莱进一步提升超柔体验，加强定位“罗莱 超柔床品”。2021年4月，中国航天基金会与罗莱在上海举行签约授牌仪式，标志着罗莱正式成为“中国航天事业合作伙伴”，成为家纺行业中唯一一家得到中国航天认可和信任的品牌。同时，通过与CCIA中棉所合作，研制专属于罗莱的“中棉罗莱1号”新疆棉种。2021年天舟二号货运飞船搭载“中棉罗莱1号”种子成功发射并开展太空育种，罗莱及合作伙伴在火箭发射现场亲眼见证了这令人激动的时刻。

此外，公司与各个领域内的顶级IP合作，如故宫文化、上海博物馆、Pantone、tokidoki、汪汪队、小黄鸭、哆啦A梦、大英博物馆等知名IP，为品牌引流，吸引年轻顾客群，为产品提高竞争力。

3. 强大的销售网络

线下渠道：公司采取直营和加盟相结合的经营模式，在巩固扩大一线、二线市场渠道优势的同时，积极向三、四线及以下市场渗透和辐射。截至2021年12月31日，公司各品牌在国内市场拥有近2500家终端门店。同时在华东等地区占有绝对领先优势。

线上渠道：在保持与天猫、京东、唯品会等大型电商平台紧密合作的基础上，公司积极布局抖音、快手等短视频平台，结合自播、网红达人直播、社群营销、品牌小程序等新兴销售渠道和营销方式，获得了线上销售的显著增长。2021年双十一期间，罗莱生活荣登全网GMV第一，在天猫、唯品会获得双十一家纺类目第一，抖音全年家纺类目第一。

4. 一流的设计研发能力

公司成立行业首家科技研究院，承担具有长期性、战略性、全局性特征的科技研发任务。通过研究院的核心技术研发，开展了基于创新材料、新型结构、产品设计等不同层级的柔软科技研发，先后开发新材料、新技术、新产品近百项，并与中国农业科学院棉花研究所（简称“中棉所”）依战略合作协议共同研发棉花种子，从育种开始定制专属于罗莱的柔软基因。严格把控原材料，实现产品全产业链可追溯，给消费者提供放心、安全、品质有保障的床上用品。2021年全年共获得授权专利31件，公司累计拥有专利193件。

5. 持续提升的供应链综合管理能力

数智化建设：公司不断夯实业务系统的基础搭建，通过计划管理、采购管理、物流管理、质量管理、生产管理各领域子模块的系统搭建为实现供应链从预测到入库全链路的数字化转型打下了夯实的数据基础，围绕快速响应和柔性交付，通过全链路信息无缝衔接从而提升计划完成率，缩短采购和生产周期，均衡淡旺季产能，保障供应并及时满足消费者需求。

生产能力建设：在加大现有厂区智能化改造投入的同时，公司加大自制产能扩建，与南通开发区签订新产业园投资意向协议，并聘请第三方专业团队合作进行罗莱智慧产业园区整体规划。同时工厂推行TPS精益生产与TOC（Theory of Constraints）约束理论相结合运营管理模式，围绕标准化、流线化、自动化、数字化、网络化、智能化的智能制造的实施路径，进行持续改善，追求有效产出最大化的同时，达到降本增效，提升品质，缩短交期的组织运营目标。

物流运营能力：公司不断整合内外部资源，发挥规模优势，控制并改善短板，有效降低物流运作成本。通过搭建物流全链路服务提升模型，不断提升内外部客户满意度。已投入使用的智能立库和自动化分拣设备稳定运维，辅助作业效率和准确率提升。同时公司持续推进标准操作流程建设，沉淀全流程标准模型，建立分层分类的员工培养和带训机制，构建快速可复制的物流全员运营能力。

四、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,760,006,728.20	100%	4,910,643,990.07	100%	17.30%
分行业					
批发零售业	5,760,006,728.20	100.00%	4,910,643,990.07	100.00%	17.30%
分产品					
标准套件类	1,898,169,896.83	32.95%	1,615,613,303.31	32.90%	17.49%
被芯类	1,826,623,552.39	31.71%	1,555,768,349.37	31.68%	17.41%
枕芯类	284,072,260.94	4.93%	270,226,424.69	5.50%	5.12%
夏令产品	176,114,517.30	3.06%	143,339,774.90	2.92%	22.87%
其他	461,861,371.60	8.02%	406,255,037.03	8.28%	13.69%
家具	1,113,165,129.14	19.33%	919,441,100.77	18.72%	21.07%
分地区					
华东地区	2,364,367,723.47	41.05%	2,016,247,090.35	41.06%	17.27%
华中地区	629,087,350.05	10.92%	549,125,004.16	11.18%	14.56%
东北地区	266,000,538.00	4.62%	250,377,518.40	5.10%	6.24%
华北地区	552,498,307.15	9.59%	462,410,289.03	9.42%	19.48%
西南地区	436,077,148.75	7.57%	361,378,609.65	7.36%	20.67%
华南地区	293,154,050.74	5.09%	237,108,292.22	4.83%	23.64%
西北地区	92,765,436.48	1.61%	98,677,857.00	2.01%	-5.99%
美国	1,101,679,925.68	19.13%	905,670,462.67	18.44%	21.64%
国外及港澳台(除美国)	24,376,247.88	0.42%	29,648,866.59	0.60%	-17.78%
分销售模式					
线上渠道	1,611,584,935.65	27.98%	1,418,812,149.63	28.89%	13.59%
线下渠道	4,148,421,792.55	72.02%	3,491,831,840.44	71.11%	18.80%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
批发零售业	5,760,006,728.20	3,168,272,456.76	45.00%	17.30%	13.55%	1.82%
分产品						
标准套件类	1,898,169,896.83	973,584,479.92	48.71%	17.49%	16.66%	0.36%
被芯类	1,826,623,552.39	934,064,528.42	48.86%	17.41%	8.16%	4.37%
家具	1,113,165,129.14	699,235,826.15	37.18%	21.07%	17.12%	2.12%
分地区						
华东地区	2,364,367,723.47	1,291,408,091.68	45.38%	17.27%	15.02%	1.06%
华中地区	629,087,350.05	325,221,372.85	48.30%	14.56%	9.49%	2.39%
美国	1,101,679,925.68	691,965,655.74	37.19%	21.64%	17.54%	2.19%

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

□ 适用 √ 不适用

公司是否有实体门店销售终端

√ 是 □ 否

实体门店分布情况

门店的类型	门店的数量	门店的面积	报告期内新开门店的数量	报告期末关闭门店的数量	关闭原因	涉及品牌
直营	261	34,912	44	40	合同到期、商场整改等	罗莱、罗莱儿童、内野、廊湾、恐龙
加盟	2,220	375,838	408	167	业绩不达标、经营不善、合同到期、商场撤柜等	罗莱、罗莱儿童、内野、廊湾、恐龙

直营门店总面积和店效情况

截至2021年12月31日，公司国内直营门店数量为261家，门店总面积34,912m²，年均单店销售收入142.08万元，较去年增长9.18%。其中开业12个月以上直营门店的年均营业收入较同期增长14.3%。

营业收入排名前五的门店

序号	门店名称	开业日期	营业收入（元）	店面平效
1	第一名	2002年01月01日	6,248,630.97	38,335.16
2	第二名	2017年05月28日	4,675,519.79	11,659.65
3	第三名	2011年01月01日	4,499,714.01	17,998.86

4	第四名	2015 年 06 月 01 日	4,254,256.39	25,767.76
5	第五名	2012 年 01 月 01 日	4,181,865.51	60,606.75
合计	--	--	23,859,986.67	22,764.99

上市公司新增门店情况

是 否

公司是否披露前五大加盟店铺情况

是 否

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
批发零售业	销售量	件	20,824,105	19,174,541	8.60%
	生产量	件	14,157,019	13,887,179	1.94%
	库存量	件	8,809,220	7,635,293	15.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
批发零售业	家用纺织品及其他	3,168,272,456.76	100.00%	2,790,159,431.21	100.00%	13.55%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
标准套件类	家用纺织品	973,584,479.92	30.73%	834,538,829.25	29.91%	16.66%
被芯类	家用纺织品	934,064,528.42	29.48%	863,589,151.33	30.95%	8.16%
枕芯类	家用纺织品	140,921,110.47	4.45%	143,817,466.76	5.15%	-2.01%
夏令产品	家用纺织品	96,246,136.99	3.04%	85,415,453.58	3.06%	12.68%

其他	家用纺织品	324,220,374.81	10.23%	265,748,026.68	9.53%	22.00%
家具	家具	699,235,826.15	22.07%	597,050,503.61	21.40%	17.12%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

本报告期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	海南罗莱生活科技有限公司	海南罗莱	2021年5月-2021年12月	2021年5月新设
2	南通罗莱科技研发有限公司	南通罗莱研发	2021年8月-2021年12月	2021年8月新设
3	上海自莱乐家纺有限公司	上海自莱乐	2021年11月-2021年12月	2021年11月新设

本报告期内减少子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因
1	南通大信企业管理合伙企业(有限合伙)	大信基金	2021年1月-2021年3月	2021年3月注销
2	南通罗莱家生活投资管理有限公司	南通家生活	2021年1-4月	2021年4月注销

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	756,230,259.47
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	277,093,177.46	4.81%
2	第二名	235,961,264.48	4.10%
3	第三名	102,424,828.57	1.78%
4	第四名	73,203,486.29	1.27%
5	第五名	67,547,502.67	1.17%

合计	--	756,230,259.47	13.13%
----	----	----------------	--------

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	578,193,114.57
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	22.30%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	165,251,210.18	6.37%
2	第二名	143,920,536.14	5.55%
3	第三名	101,074,027.80	3.90%
4	第四名	85,505,124.43	3.30%
5	第五名	82,442,216.02	3.18%
合计	--	578,193,114.57	22.30%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,129,637,498.27	937,633,350.77	20.48%	主要系销售收入增长所致
管理费用	396,996,799.85	319,816,200.84	24.13%	
财务费用	-39,191,877.06	-60,859,288.78	35.60%	主要系银行存款的利息收入减少所致
研发费用	124,896,916.87	101,498,464.76	23.05%	主要系所需研发投入增加所致

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

项 目	2021年度	2020年度	同比增长	说明
工资性支出	298,513,111.65	247,994,211.44	20.37%	增长主要系销售收入增长及2020年度新冠疫情社保减免影响所致
促销费	280,633,196.08	224,322,758.91	25.10%	增长主要系销售收入增长及销售结构变化所致
广告及业务宣传费	221,344,652.54	173,294,294.85	27.73%	增长主要系加大广告投入及销售增长所致
折旧及摊销	60,869,568.35	31,838,423.23	91.18%	增长主要系执行新租赁准则使用权资产折旧增加所致
品牌使用费	59,526,879.60	48,343,913.01	23.13%	增长主要系国外销售收入增长所致
销售佣金	40,483,838.10	33,030,578.37	22.56%	增长主要系国外销售收入增长所致
租赁费	30,434,539.59	57,746,822.57	-47.30%	减少主要系执行新租赁准则，相应的租赁费用计入使用

				权资产折旧所致
装修费	24,962,449.48	23,319,870.40	7.04%	
差旅费	24,279,725.53	20,683,771.98	17.39%	
其他	19,665,700.80	14,571,714.95	34.96%	
咨询费	19,291,093.55	15,614,723.59	23.54%	
劳务费	12,609,982.70	15,987,722.90	-21.13%	
会务费	10,551,006.18	2,478,023.06	325.78%	增长主要系2020年受疫情影响公司订货会调整形式，相应费用基数减少所致
保安物业费	7,035,314.14	5,944,183.51	18.36%	
办公费	5,707,847.18	8,413,475.94	-32.16%	
水电费	5,297,170.87	4,059,747.08	30.48%	
业务招待费	5,046,009.60	4,324,058.14	16.70%	
运输费	3,385,412.33	5,665,056.84	-40.24%	
合计	1,129,637,498.27	937,633,350.77	20.48%	

4、纺织服装相关行业信息披露指引要求的其他信息

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

(1) 产能情况

公司自有产能状况

	本报告期	上年同期
总产能	1,416 万件/套	1,210 万件/套
产能利用率	108.51%	114.77%
在建工厂情况	罗莱智能产业园区项目规划中	

产能利用率同比变动超过 10%

是 否

是否存在海外产能

是 否

	海内	海外
产能的占比	99.85%	0.15%
产能的布局	1,416 万件/套	2.08 万件
产能利用率	108.51%	61.00%

公司未来的海外产能扩建计划

报告期内，公司的海外产能主要为子公司美国莱克星顿Lexington在海外的家具类产能。2021年度，受益于疫情恢复和北美房地产市场增长，美国莱克星顿有效地扩充外协产能并增加员工，同时挖掘新的合作伙伴，提高外部采购量以满足市场需求。2022年预计产能可进一步提升。

(2) 销售模式及渠道情况

产品的销售渠道及实际运营方式

(一)、线下渠道的销售模式

公司产品在国内线下实行专卖和团购。公司采用“特许加盟连锁+直营连锁+集采团购”的复合营销模式，其中特许加盟连锁为线下主要模式。

1) 特许加盟模式

特许加盟模式指公司授予符合条件的加盟商在特定的区域内，按照公司要求独家销售公司自有品牌和公司代理或授权的其他品牌产品的权利。

2) 直营模式

直营模式是由公司自行投资经营专卖店、专柜，直接把产品销售给终端消费者。

3) 团购模式

公司团购渠道销售主要面向大型企事业单位和社会团体客户的定制化、批量化的需求，并进行销售。

(二)、线上渠道的销售模式

公司产品在线上的销售模式包括电商直营与电商代销，以电商直营为主。公司在第三方电商平台如天猫、京东、唯品会、抖音等平台开设线上店铺，直接销售商品给终端消费者。电商直销模式下将商品交付且控制权转移给消费者，消费者确认收货时确认收入。

单位：元

销售渠道	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
线上销售	1,611,584,935.65	830,749,488.78	48.45%	192,772,786.02	70,748,863.87	2.02%
直营销售	370,836,388.26	124,494,208.96	66.43%	36,398,769.73	3,761,641.80	2.53%
加盟销售	2,029,050,055.97	1,109,671,088.68	45.31%	376,424,390.34	173,756,028.76	1.94%
其他渠道	646,855,422.64	411,392,014.60	36.40%	47,757,329.03	26,579,035.17	0.63%
美国	1,101,679,925.68	691,965,655.74	37.19%	196,009,463.01	103,267,455.95	2.19%
合计	5,760,006,728.20	3,168,272,456.76	45.00%	849,362,738.13	378,113,025.55	1.82%

变化原因

(3) 加盟、分销

加盟商、分销商实现销售收入占比超过 30%

√ 是 □ 否

截至报告期末，公司共有加盟商总计1,032个。

加盟指企业将自行设计或生产的产品、服务的营业系统(包括商标、商号等企业形象、经营技术、营业场合和区域)，以合同的形式授予加盟店经销权或营业权。公司与加盟商签定经销商协议书，对加盟商主要采取先收款后发货的形式进行销售，产品分为期货和现货两种形式，期货形式即加盟商在一年两季的订货会上订购期货，根据订购产品上市时间安排提货；现货形式即加盟商根据自己需求向公司书面提交订单，订单到达公司时生效且不得撤销。

加盟商采用电汇等方式付款的，公司接到财务部收款通知后安排发货；加盟商采用银行汇票方式付款的，公司收到加盟商银行汇票传真件后通知订单部安排发货。此外，根据公司《赊销管理制度》的相关规定，对于信用较好的加盟商大客户，经公司批准后，根据不同的信用等级可给予其一定额度的授信。

公司对除加盟商指定生产的产品及非本公司原因造成的产品损坏、脏污等原因外，若产品发现质量问题，加盟商可要

求公司退货、换货。

前五大加盟商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）	加盟商的层级
1	第一名	1998 年 01 月 25 日	否	67,547,502.67	一级
2	第二名	1998 年 11 月 25 日	否	43,441,604.86	一级
3	第三名	2000 年 07 月 18 日	否	25,308,646.31	一级
4	第四名	1998 年 08 月 31 日	否	21,009,361.75	一级
5	第五名	2004 年 03 月 18 日	否	18,244,277.94	一级
合计	--	--	--	175,551,393.53	--

前五大分销商

序号	加盟商名称	开始合作时间	是否为关联方	销售总额（元）
1	第一名	2002 年 06 月 01 日	否	14,733,385.06
2	第二名	2002 年 06 月 01 日	否	13,187,829.07
3	第三名	1999 年 09 月 01 日	否	8,034,189.02
4	第四名	2002 年 06 月 01 日	否	4,348,842.47
5	第五名	2005 年 10 月 01 日	否	4,049,089.00
合计	--	--	--	44,353,334.62

(4) 线上销售

线上销售实现销售收入占比超过 30%

是 否

是否自建销售平台

是 否

是否与第三方销售平台合作

是 否

单位：元

平台名称	报告期内的交易金额	向该平台支付费用	退货率
天猫	989,736,479.00	208,546,401.00	9.20%

公司开设或关闭线上销售渠道

适用 不适用

说明对公司当期及未来发展的影响

(5) 代运营模式

是否涉及代运营模式

是 否

合作方名称	主要合作内容	费用支付情况
上海博道电子商务有限公司	天猫 ESPRIT 家居用品旗舰店日常运营	1,161,769.04 元

(6) 存货情况

存货情况

主要产品	存货周转天数	存货数量	存货库龄	存货余额同比增 减情况	原因
标准套件类	144	1,946,994	208	15.25%	
被芯类	119	1,503,988	164	4.63%	
枕芯类	104	702,513	118	3.34%	
夏令产品	176	434,615	293	45.41%	
其他饰品	151	4,094,446	400	17.42%	
家具	159	126,664	160	21.98%	
合计	140	8,809,220	207	14.92%	

存货跌价准备的计提情况

公司在资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。在确定产成品的可变现净值时，考虑库存的属性和库龄天数，等外品的可变现净值为0，二等品的可变现净值为经销价的2.5折；库龄超过3年不满5年的可变现净值为成本价的5折，库龄超过5年的可变现净值为0。截至2021年12月31日，存货跌价准备余额67,540,914.60元，本年计提存货跌价准备121,827,892.79元，转销存货跌价准备111,652,533.63元。

加盟或分销商等终端渠道的存货信息

(7) 品牌建设情况

公司是否涉及生产和销售品牌服装、服饰以及家纺产品

√ 是 □ 否

自有品牌

品牌名称	商标名称	主要产品类型	特点	目标客户群	主要产品价格带	主要销售区域	城市级别
罗莱, 罗莱儿童	罗莱, 罗莱儿童	套件、芯类	超柔床品, 连续 17 年市场综合占有率第一位	25-39 岁新中产家庭	1,500~15,000	全国线下、线上	新一线、一~三线
LOVO 乐蜗家纺	LOVO 乐蜗	套件、芯类	2019 年-2021 年连续三年中国互联网床上用品第一品	22-35 岁成长一族	300~1,500	全国线上	一~四线

			牌					
廊湾家居 LAVIE HOME	廊湾家居 LAVIE HOME	床品、家居 品等	全球家居精 品	25-45 岁富 裕家庭	5,000~50,00 0	全国线下、 线上	一线、新一 线	
内野	内野 UCHINO	毛浴巾、家 居服	日本超高端 毛巾、家居 服品牌	35-50 岁讲 究生活品质 的中产女性 与家庭	200~5,000	全国线下、 线上	新一线、一~ 三线	
恐龙	恐龙 Dinosaur	床品、家居 品等	国际时尚家 居品牌	20-40 岁精 致乐活一族	500~3,000	全国线下、 线上	新一线、一~ 三线	

合作品牌

品牌名 称	商标名 称	主要产 品类型	特点	目标客 户群	主要产 品价格 带	主要销 售区域	城市级 别	品牌及 商标权 权属	合作方 名称	合作方 式	合作期 限
华为	华为 HiLink	枕芯、 小家电	智能化 家居品	罗莱会 员及新 客	500~ 2,000	全国	新一 线、一~ 三线	华为	华为	渠道合 作	2020/0 9 至 2023/1 2

被授权品牌

品牌名 称	商标名 称	主要产 品类型	特点	目标客 户群	主要产 品价格 带	主要销 售区域	城市级 别	授权方	授权期 限	是否为 独家授 权
ZUCCH I	ZUCCH I 素琦	床品	意大利 百年刻 板传奇 家纺	上层中 产/富裕 家庭	8,000~ 25,000	北上广, 大连、河 北、青岛	新一线、 一二线	ZUCCH I	2023/12/ 31	是
BASSE TTI	BASSE TTI 芭 赛迪	床品、家 居品	意大利 床品色 彩大师	上层中 产/富裕 家庭	8,000~ 25,000	北上广, 大连、唐 山、成都	新一线、 一二线	BASSE TTI	2023/12/ 31	是
SCHLO SSBER G	SCHLO SSBER G	床品、家 居品	瑞士百 年品牌, 品质与 艺术的 结合	上层中 产/富裕 家庭	15,000~ 50,000	北上广 深	一线	SCHLO SSBER G	每年自 动延续	是
CHRIST Y	CHRIST Y 克里 斯蒂	毛浴巾	英女王 褒奖的 百年专 业毛巾 品牌,皇 室使用	中产/富 裕家庭	200~ 3,000	北上广 深,线上 天猫	新一线、 一二线	CHRIST Y	2022/12/ 31	否

GRACCIOZA	格莱丝傲莎	毛浴巾, 地垫	葡萄牙全进口, 国际浴室地垫领导者	上层中产/富裕家庭	1,000~5,000	北上广深, 线上天猫	新一线、一二线	SOREM A-TAPE TES E CORTI NAS DE BANHO	每年自动延续	否
Millefiori	Millefiori 米兰菲丽	香氛	欧洲最大居室香氛生产商, 欧洲高档居室香氛行业领导者	中产/富裕家庭	500~5,000	北上广深, 线上天猫	新一线、一二线	Millefiori	2023/12/31	是
Durance	朵昂思	香氛	来自法国的香氛图书馆	中产/富裕家庭	500~5,000	北上广深, 线上天猫	一线	Durance	每年自动续约	是
ESPRIT	ESPRIT 埃斯普利特	床品、家居品	乐观自在、活力开朗、无拘无束的形象, 来自色彩及图案搭配的乐趣	20-40 岁的精致乐活一族	800~1,800	全国线上、线下	新一线、一二三线	埃斯普利特国际	2023/06/30	否

报告期内各品牌的营销与运营

公司采取多品牌经营策略, 报告期内, 持续聚焦床品的研发、生产和销售积极探索“大家纺、小家居”的全品类家居业务模式, 抓住未来市场趋势。针对不同档次、不同需求的消费者, 形成品牌矩阵, 推出不同定位的品牌产品。

(1) 罗莱: 以25-39岁女性为核心沟通人群, 覆盖全人群。2021年罗莱以易烊千玺为品牌形象代言人, 有效提升品牌的年轻化。多样化的代言人营销活动, 不仅增强品牌影响力和好感度, 而且引入百万新粉丝会员。罗莱超柔床品通过“整合营销”和“明星落地活动”, 线上线下融合, 打造罗莱“超柔晚安季”。活动曝光量1.46亿, 精准客群曝光量1224万, 品牌知名度整体提升3个百分点。线上渠道与大V主播李佳琦进行长期合作, 在双11旗舰店站内站外联动引爆新品, 品效合一。同时, 利用抖音和小红书平台, 打造1001个心动卧室, 传递超柔定位。罗莱儿童定位于“儿童安全床品”。首次发起行业内“全国第一届少儿绘画大赛”, 推广独家儿童床品高端定制服务。联合中央美院、艺术基金会等专家机构, 覆盖全国数十个省市学校机构, 在北京UCCA当代艺术馆开设儿童节专场画展, 帮助每个孩子都能“我睡我设计的床品”, 让床品成为家居艺术的呈现。罗莱儿童床上用品获得“2021年度同类产品市场占有率第一”, 以及“2021‘娃斯卡’中国孕婴童品牌影响力”大奖。

(2) LOVO乐蜗: 通过洞察22-35岁成长一族人群, 持续强化“时尚床品”的品牌心智定位, 2021年邀请时尚先生实力明星任嘉伦作为全新品牌形象代言人, 推出行业首创的代言人签名款床品礼盒, 上架 1分钟售罄。并快速复制成功经验, 陆续推出“繁花漫漫”、“卿本佳人”等签名款产品。同时, 乐蜗积极构建年轻化种草沟通体系, 通过小红书、抖音、微博等各大新媒体平台, 多维度多频次触达核心消费者。在内容营销方面, 乐蜗深挖年轻一代生活场景及打造Nickname爆品, 打造出全新行业热词“撸猫绒套件”, 在家纺套件行业掀起撸猫热潮。2021年, 乐蜗品牌知名度显著提升, 并连续三年荣获中国互联网床上用

品第一品牌的荣誉；利用全新代言人的加持，将乐蜗家纺年轻化、时尚化的目标又向前推进了一大步，不仅满足了品牌知名度和产品价值的提升，同时还极大地增加年轻一代的消费粘性。

(3) 廊湾家居LAVIE HOME：作为国际精品生活方式搭配师，从国际进口家纺寝具，拓展至家饰、餐具、卫浴、生活用品等，汇聚全球家居生活方式品牌，将全球最有代表性的家居设计作品带入中国。在品牌视觉，店铺设计及商品结构等方面进行全面升级。在品牌传播，通过不断与新锐设计师和艺术家合作，开发全新原创家居产品，通过设计师的灵感迸发，实现生活方式的自我表达。加强新媒体及社交媒体平台推广，对官方自媒体平台优化升级和内容重塑，小红书种草计划与多位KOL及KOC合作获得百万量级曝光，增加新媒体各平台互动内容，联动终端消费者。以客户为中心，每月做针对性产品搭配展示与销售策略，让客户充分感受到超高端精品家居生活方式。同时加大会员投入，优化会员系统小程序，增设高定服务等。从数字营销，艺术人文等多角度出发，注重品质对品牌的真正价值，持续为消费者带来全新的生活方式体验。

(4) 内野：持续保持日本内野品牌在毛巾这一细分品类的高品质定位，围绕日式家居生活馆的战略目标，从渠道拓展、品类拓展、体验升级、服务升级等维度，提升品牌在国内的知名度和认可度。分析国内消费者习惯，加大在产品制作工艺、设计方面的投入，围绕“一触即爱”的商品设计理念，提升消费者的体验感。从消费者真实的需求出发、结合各类社交媒体的推广，扩大品牌的消费受众群体。依托多渠道的品牌露出，多销售渠道销售推动的高品质产品体验，让更多的消费者可以了解内野产品、认可产品、从而认可品牌。

(5) 恐龙：围绕国际化、年轻时尚“五感”大家纺、小家居品牌定位，对旗下恐龙和Esprit品牌产品风格进一步细化，以形成差异化、多元化的产品风格，满足核心消费群体需求，并配合全新的门店形象落地呈现。2021年，恐龙全渠道聚焦结构性增长和精细化运营，线下渠道聚焦零售能力提升，输出社群私域营销、门店团购、店铺直播等工具，赋能赋能终端提升营运能力和盈利能力。新渠道结构性增长显著，礼品团购业务突破传统的直单思维，从“卖货”转向“整合营销”模式，为合作伙伴输出整合营销方案，提高合作成功率。

涉及商标权属纠纷等情况

适用 不适用

(8) 其他

公司是否从事服装设计相关业务

是 否

公司是否举办订货会

是 否

5、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
超柔新材料、新工艺开发	打造罗莱商品的超柔科技	罗莱专属棉花品种材料投入使用	40%产品达到超柔五星	超柔材料技术形成研发技术壁垒优势
未来家纺行业流行趋势	引领家纺行业的流行趋势	国际化流行趋势机构立项开展	打造新的趋势产品线	打造罗莱商品的引领性的优势
PLM 产品研发周期管理	管控产品生命周期	完成主品牌上线使用，开启优化阶段；其他品牌完成PLM 构建，2022	完成研发开发过程的 PLM 系统管理	构建透明化、数据化的研发体系，缩短研发周期

		年投入新品使用		
--	--	---------	--	--

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	301	276	9.06%
研发人员数量占比	8.05%	8.00%	0.05%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	229	204	12.25%
硕士	13	10	30.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	95	53	79.25%
30~40 岁	177	185	-4.32%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	124,896,916.87	101,498,464.76	23.05%
研发投入占营业收入比例	2.17%	2.07%	0.10%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

6、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,454,440,947.59	5,531,767,907.14	16.68%
经营活动现金流出小计	5,726,508,714.99	4,680,548,165.42	22.35%
经营活动产生的现金流量净额	727,932,232.60	851,219,741.72	-14.48%
投资活动现金流入小计	2,849,668,423.42	1,761,422,940.84	61.78%
投资活动现金流出小计	3,184,379,324.65	2,373,124,084.19	34.19%
投资活动产生的现金流量净额	-334,710,901.23	-611,701,143.35	45.28%
筹资活动现金流入小计	257,854,174.62	211,794,874.35	21.75%
筹资活动现金流出小计	1,210,280,492.01	582,161,648.44	107.89%

筹资活动产生的现金流量净额	-952,426,317.39	-370,366,774.09	-157.16%
现金及现金等价物净增加额	-564,732,651.77	-139,473,348.83	-304.90%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入合计金额同比增加，主要系公司收回理财产品增加所致；

投资活动现金流出合计金额同比增加，主要系公司购买理财产品的支出增加所致；

筹资活动现金流入同比增加，主要系本年的短期借款增加所致；

筹资活动现金流出同比增加，主要系公司本年发放的股利增加所致；

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

五、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,132,633,688.68	18.08%	1,696,952,230.45	27.09%	-9.01%	减少主要系公司购买理财产品增加所致。
应收账款	475,292,880.32	7.59%	524,975,367.02	8.38%	-0.79%	
存货	1,313,442,076.61	20.96%	1,142,957,800.19	18.25%	2.71%	
长期股权投资	1,738,384.81	0.03%	26,485.69	0.00%	0.03%	
固定资产	982,330,559.94	15.68%	868,493,299.20	13.87%	1.81%	增加主要系公司自动仓本期投入使用转为固定资产所致。
在建工程	62,509,762.39	1.00%	113,614,926.83	1.81%	-0.81%	
使用权资产	468,941,655.57	7.48%	443,163,817.62	7.08%	0.40%	
短期借款	203,095,559.05	3.24%	92,164,145.59	1.47%	1.77%	增加主要系增加银行贷款所致。
合同负债	130,442,166.66	2.08%	140,891,188.07	2.25%	-0.17%	
租赁负债	386,627,193.71	6.17%	366,264,710.79	5.85%	0.32%	
交易性金融资产	684,354,467.46	10.92%	395,098,368.61	6.31%	4.61%	增加主要系公司购买理财产品增加所致

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Lexington Holding	收购	9.68 亿元	美国	独立运营	派出董事逐月回顾经营和财务表现	10,350.98 万元	14.86%	否

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	395,098,368.61	3,256,098.85			3,034,000,000.00	2,748,000,000.00		684,354,467.46
4.其他权益工具投资	268,976,234.52	99,628,698.55	132,310,755.55			30,032,316.84		338,572,616.23
金融资产小计	664,074,603.13	102,884,797.40	132,310,755.55		3,034,000,000.00	2,778,032,316.84		1,022,927,083.69
应收款项融资	3,682,520.75						2,982,328.23	700,192.52
上述合计	667,757,123.88	102,884,797.40	132,310,755.55		3,034,000,000.00	2,778,032,316.84	2,982,328.23	1,023,627,276.21
金融负债	0.00	0.00			0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

银行存款中360,000.00元系公司与江苏康溢臣生命科技有限公司及南通急驰物流有限公司发生贸易纠纷而被江苏省南通市经济开发区人民法院冻结360,000.00元。其他货币资金中251,230.00元系子公司上海罗莱科技为入驻农业银行信用卡商城而

向农业银存入的保证金100,000.00元以及子公司上海罗莱为经销商向浦发银行借款提供担保而存入的保证金151,230.00元。交易性金融资产25,569,718.45元系公司与中国电子系统工程第四建设有限公司存在建造合同纠纷而被江苏省南通市经济开发区人民法院冻结25,569,718.45元。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
------	------	--------	-------------	-------------	-----------------	---------------	-----------------	------------	---------------	--------------

2018	非公开发行	45,508.27	5,020.54	12,944.28	0	20,191.3	44.37%	14,520.92	存放于募集资金专项账户	0
合计	--	45,508.27	5,020.54	12,944.28	0	20,191.3	44.37%	14,520.92	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准罗莱生活科技股份有限公司发行股票的批复》（证监许可[2017]1430 号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股 39,273,647 股，发行价格为人民币 11.84 元/股，募集资金总额为人民币 464,999,980.48 元，扣除与发行有关费用人民币 9,917,273.65 元（不含税 9,355,918.53 元）后，实际募集资金净额为人民币 455,082,706.83 元。该募集资金已于 2018 年 1 月 23 日到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字【2018】0170 号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。本次非公开发行股票募投项目“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”拟投入募集资金 205,082,706.83 元，将全部用于线下家居生活馆建设，实施主体为公司全资子公司上海罗莱家居用品有限公司；“供应链体系优化建设项目”拟投入募集资金 250,000,000.00 元，实施主体为本公司。2021 年，公司直接投入募集资金投资项目 50,205,408.5 元，截至 2021 年 12 月 31 日，累计使用募集资金 129,442,771.71 元，加上募集资金专户利息收入扣除终止项目已转出资金以及手续费后的净额 145,209,239.05 元，截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 145,209,239.05 元。</p>										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1.供应链体系优化建设项目	否	25,000	25,000	5,020.54	12,627.31	50.51%		0	不适用	否
2.全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目	是	48,000	20,508.27		316.97	1.55%		0	不适用	是
承诺投资项目小计	--	73,000	45,508.27	5,020.54	12,944.28	--	--	0	--	--
超募资金投向										
-	否								不适用	
合计	--	73,000	45,508.27	5,020.54	12,944.28	--	--	0	--	--

			27	4	28					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“供应链体系优化建设项目”且尚无预计效益。“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”已终止实施。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2020 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二次会议和第五届监事会第二次会议，并于 2020 年 5 月 12 日召开股东大会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》，同意公司终止实施募集资金投资项目“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”，并将节余资金永久补充流动资金。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	为提高暂时闲置募集资金使用效率，本着股东利益最大化原则，在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用的情况下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、有保本承诺的投资品种以增加公司收益,截至 2021 年 12 月 31 日止，公司将闲置募集资金存入结构性存款专户余额 14,400.00 万元。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入	本报告期实际投入	截至期末实际累计	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到预计效益	变更后的项目可行
--------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

		募集资金 总额(1)	金额	投入金额 (2)	(3)=(2)/(1))	用状态日 期	益		性是否发 生重大变 化
永久补充 流动资金	全渠道家 居生活 O2O 运营 体系建 设项目	20,191.3	0	20,191.3	100.00%		0	不适用	否
合计	--	20,191.3	0	20,191.3	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情 况说明(分具体项目)	<p>1、变更原因：“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”原计划以租赁店面的方式，在三年内逐步在东北、华北、华中、华东、华南、西南、西北等七个大区开设 205 家家居生活馆，推动公司由家纺向家居生活一站式品牌零售商转型，并整合公司原有线上和线下销售网络，打造公司线上线下互动融合的家居产品全渠道 O2O 运营体系。然而，在项目实际实施过程中，市场环境及消费习惯发生了较大变化，消费者对线下全品类家居馆的模式接受度相对不高，公司前期已开设的全品类家居生活馆在实际运营中未能取得理想效益，因此，基于谨慎性考虑，公司前期对本项目的投入进度较为缓慢。</p> <p>基于当前的经济形势，以稳健发展为原则，公司短期内拟不再大规模开设全品类家居生活馆直营店，因此，为提高募集资金使用效率，为公司和股东创造更大的价值，公司拟终止“全渠道家居生活 O2O 运营体系建设项目”的实施，以确保募集资金的有效使用。未来，公司将根据市场情况及公司战略，适时以自有资金继续投入家居生活馆的建设。</p> <p>2、决策程序：公司于 2020 年 4 月 16 日召开第五届董事会第二次会议，以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并永久补充流动资金的议案》。该项议案已经 2019 年度股东大会审议通过。</p> <p>3、信息披露情况说明：详见 2020 年 4 月 18 日巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)及《证券时报》刊载的《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号：2020-044)。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情 况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变 化的情况说明	不适用								

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海罗莱家用纺织品有限公司	子公司	生产、销售纺织品、服装鞋帽、工艺美术品、货物及技术的进出口业务。	291,895,000.00	1,721,266,009.47	271,386,911.90	2,380,365,158.65	-7,625,962.72	-4,691,291.93
上海罗莱家居用品有限公司	子公司	品牌管理, 纺织品、服装、家具用品的销售, 从事货物及技术的进出口业务。	210,082,706.83	234,379,174.49	213,735,916.90	143,186,899.08	6,695,138.13	5,727,005.85
罗莱家用纺织品(香港)有限公司	子公司	GENERAL TRADING	HKD10,000.00	138,489,666.24	116,122,702.25	30,061,470.83	2,730,890.33	5,867,434.38
南通罗莱商务咨询有限公司	子公司	资信息咨询、项目投资及管理; 家用纺织品、酒店布草、鞋帽的生产(另设分支机构)、销售; 构)、销售; 构)、销售; 工艺品、床上用品	100,000,000.00	443,823,041.02	199,765,622.06	190,211,795.04	-3,679,339.58	-1,673,259.90

		品、地毯、挂床垫、凉席服装、日化用品、玩具日用百货、厨具、文具用品的销售。						
南通罗莱品牌管理有限公司	子公司	信息管理、投资管理。	300,000,000.00	434,167,940.70	270,195,262.10	295,471,874.08	-10,514,896.14	-12,375,922.01
上海内野贸易有限公司	子公司	纺织品, 服装鞋帽, 工艺品, 化妆品, 机器设备等货物进出口业务, 并提供相关咨询。	USD5,000,000.00	116,861,219.72	70,701,268.74	199,059,054.46	17,913,674.26	13,401,894.16
香港家生活投资管理有限公司	子公司	投资	500,000,000.00	1,067,904,481.27	659,814,394.39	1,106,299,006.14	124,457,384.52	101,747,339.17
香港罗莱投资管理有限公司	子公司	投资	HKD10,000.00				-147.69	-147.69
上海罗莱生活科技有限公司	子公司	生产、销售纺织品、服装鞋帽、工艺美术品、货物及技术的进出口业务。	298,000,000.00	1,177,614,174.75	182,471,488.61	2,442,197,640.17	-98,659,694.42	-72,477,141.65

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南通罗莱科技研发有限公司	新设	规模较小, 影响较小。
海南罗莱生活科技有限公司	新设	规模较小, 影响较小。
上海自莱乐家纺有限公司	新设	规模较小, 影响较小。
南通大信企业管理合伙企业(有限合伙)	注销	规模较小, 影响较小。

南通罗莱家生活投资管理有限公司	注销	规模较小，影响较小。
-----------------	----	------------

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

为实现2022年度经营目标，公司将从以下几个方面持续推进工作：

1) 渠道拓展和提升渠道运营能力。线下渠道，公司将提升招商能力，挖掘潜力市场，依市场环境适时增开门店。门店开拓将以购物中心和专卖店为主。线下继续强化零售与服务升级，致力于帮助客户及门店提高存继能力，提升店效与终端零售。线上渠道提升精细化运营能力。在直播等新兴渠道大力创新营销方式，提高盈利水平，确保抖音等直播渠道的领先地位。

2) 供应链升级。2022年将正式开启罗莱生活智慧产业园的建设，力争尽快建成投产。伴随着智慧产业园的整体规划、建设，公司将加快供应链数智化转型速度，升级仓库WMS系统和采购SRM系统，打通订单信息链，提升供应链整体效率。供应链各部门紧密协作，全面提升供应链服务水平。

3) 持续数字化转型。2021年罗莱生活完成了数据中台（UDP）一期的建设。基于这个平台，会员、门店、商品等运营基本实现数字化。2022年将建设数据中台二期，着重于供应链可视化、前中台自动化应用，以及加盟商终端零售系统升级。

4) 持续强化品牌建设。加大品牌投入力度，进一步提升品牌价值，扩大市场份额，获得消费者的认可。聚焦投放数字媒体和旗舰系列产品，优化会员运营和提升私享家会员渗透率。建设多品牌矩阵，加强消费者洞察，深化品牌的差异化定位，以进一步巩固细分市场的优势地位。2022年是罗莱生活成立30周年，公司也将开展一系列以30周年为核心的品牌活动，为品牌献礼。

5) 提升组织能力。建立精准人才库，提高招聘及时率和人才引进成功率；优化人才培养机制，建立体系化梯队人才选拔项目，提升关键岗位的短期梯队人才覆盖率。继续优化激励方案，实现绩效管理数字化落地，推进新文化价值观的全面系统落地。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月23日	公司会议室	电话沟通	机构	长江证券等	公司经营情况及未来战略发展	行业发展情况，公司发展战略
2021年08月20日	公司会议室	电话沟通	机构	申万证券等	公司经营情况及未来战略发展	行业发展情况，公司发展战略
2021年10月25日	公司会议室	电话沟通	机构	中金公司等	公司经营情况及未来战略发展	行业发展情况，公司发展战略
2021年11月17日	公司会议室	电话沟通	机构	浙商证券等	公司经营情况及未	行业发展情况，公司

					来战略发展	发展战略
--	--	--	--	--	-------	------

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规及深圳证券交易所、中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，没有收到监管部门采取行政监管措施的有关文件。公司已经基本形成了权力机构、决策机构、监督机构与管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司章程、公司《股东大会议事规则》等的规定和要求，召集、召开股东大会，能够确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。报告期内的股东大会由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照相应的权限审批后交由股东大会审议，不存在越权审批的现象，也不存在先实施后审议的情况。

（二）关于公司与控股股东

公司业务和经营上保持独立，在业务、人员、资产、机构、财务上均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构根据其议事规则或公司制度独立运作。公司控股股东能严格规范自己的行为，未出现越过公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司目前董事人数为九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一。董事会人员和人数的构成均符合相关法律法规及公司《章程》要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定和公司章程及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。公司董事会根据《上市公司治理准则》设有战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见及参考。

（四）关于监事与监事会

公司目前监事人数为三人，其中职工代表监事1名，占全体监事的三分之一。公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等有效监督并发表独立意见。

（五）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，在企业创造利润最大化的同时，实现社会、股东、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健、和谐发展。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《公司信息披露管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，并指定《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有投资者公平地获取公司信息。

（七）内部审计制度

公司已经建立了内部审计制度，设置内部审计部门，对公司日常运行、内控制度和公司重大关联交易等事项进行有效控制。

（八）投资者关系

公司一直重视投资者关系管理工作。指定证券部为专门的投资者管理机构，加强与投资者沟通，充分保证广大投资者的知情权。明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，组织实施投资者关系的日常管理工作。公司通过巨潮资讯网、接待投资者邮件、来访等形式，指定专人负责公司与投资者的联系电话、传真及电子邮箱等多渠道、不同形式地与投资者进行沟

通，及时回复投资者提问与来信。在公司召开的股东大会上，公司高层与参会的股东进行面对面的交流，并积极听取与会股东的意见与建议，进一步加强与投资者之间的互动和交流。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立：公司独立从事生产经营，控股股东及其控制的其他企业没有从事与公司相同或相近的业务，公司独立从事家用纺织品的生产和销售业务，拥有完整的研发设计、采购、生产、品质管理、销售及售后服务业务系统，具有面向市场独立开展业务的能力。

（二）人员独立：公司人员、劳动关系、人事及工资完全独立。公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任任何职务和领取报酬。

（三）资产独立：公司与控股股东的产权关系清晰，拥有独立于控股股东的生产经营场所，拥有独立的采购、生产、销售系统和配套设施，拥有独立的专利技术等无形资产。

（四）机构独立：公司根据《公司法》与《公司章程》的要求建立了较完善的法人治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司章程》规范运作，并建立了独立董事制度。公司在新产品研发、生产品质管理、市场营销管理、采购管理和综合管理方面，设立了相关部门。公司办公场所与股东和关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立：公司有独立的财务会计部门，配备了专职财务人员，公司实行独立核算，自负盈亏，具有独立银行账号，独立纳税；拥有一套以会计核算为主的独立核算体系，制定了相关财务核算等规章制度，在经营活动中，独立支配资金与资产。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	38.15%	2021 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 21 日	2020 年年度股东大会决议公告(公告编号: 2021-032)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.47%	2021 年 09 月 06 日	2021 年 09 月 07 日	2021 年第一次临时股东大会决议公告(公告编号: 2021-053)
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.91%	2021 年 11 月 08 日	2021 年 11 月 09 日	2021 年第二次临时股东大会决议公告(公告编号: 2021-074)

2021 年第三次临时股东大会	年度股东大会	33.73%	2021 年 12 月 20 日	2021 年 12 月 21 日	2021 年第三次临时股东大会决议公告(公告编号: 2021-088)
-----------------	--------	--------	------------------	------------------	-------------------------------------

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
薛伟成	董事长	现任	男	64	2007年07月07日	2023年03月12日	2,641,039				2,641,039	
薛伟斌	副董事长	现任	男	58	2007年07月07日	2023年03月12日	0					
薛嘉琛	董事	现任	男	40	2013年11月05日	2023年03月12日	275,385				275,385	
薛嘉琛	总裁	现任	男	40	2018年08月16日	2023年03月12日	0					
陶永瑛	董事	现任	女	57	2007年07月07日	2023年03月12日	275,000				275,000	
赵丙贤	董事	现任	男	59	2007年11月27日	2023年03月12日						
龚陟	董事	现任	女	42	2019	2023	0					

帆					年 06 月 29 日	年 03 月 12 日						
唐善永	独立董事	现任	男	44	2020 年 03 月 13 日	2023 年 03 月 12 日	0					
洪伟力	独立董事	现任	男	52	2017 年 02 月 10 日	2023 年 03 月 12 日	0					
吕巍	独立董事	现任	男	58	2017 年 02 月 10 日	2023 年 03 月 12 日	0					
邢耀宇	监事会主席	现任	男	62	2018 年 04 月 13 日	2023 年 03 月 12 日	0					
瞿庆峰	监事	现任	男	46	2011 年 11 月 26 日	2023 年 03 月 12 日	0					
陆敬京	监事	现任	女	50	2012 年 10 月 08 日	2023 年 03 月 12 日	0					
王梁	副总裁	现任	男	47	2012 年 12 月 07 日	2023 年 03 月 12 日	1,045, 000			1,000, 000	2,045, 000	股权激励 授予股份
冷志敏	副总裁	现任	男	43	2015 年 03 月 26 日	2023 年 03 月 12 日	774,12 5			800,00 0	1,574, 125	股权激励 授予股份
袁田	财务总监	现任	男	48	2019 年 12 月 30 日	2023 年 03 月 12 日	0			300,00 0	300,00 0	股权激励 授予股份
薛霞	董事会秘	现任	女	39	2020 年 03	2023 年 03	0			250,00 0	250,00 0	股权激励

	书				月 13 日	月 12 日						授予 股份
合计	--	--	--	--	--	--	5,010, 549	0	0	2,350, 000	7,360, 549	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1. 董事任职情况

薛伟成，男，1958 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高级经济师，1976 年起历任江苏南通市川港工艺绣品厂科长、南通华源绣品有限公司总经理、南通罗莱家居用品有限公司董事长。薛伟成先生是本公司创始人，现任本公司董事长。

薛伟斌，男，1964 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，高级经济师，中共党员，1986 年起历任南通市郊区政府多种经营管理局科员、通州川港工艺服装厂销售科科长、南通华源绣品有限公司副总经理、南通罗莱家居用品有限公司总经理、总裁。现任本公司副董事长。

薛嘉琛，男，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科，2006年起历任本公司海外事业部经理，品牌发展事业部总监，采购中心总监。现任本公司董事、总裁。

陶永瑛，女，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士，1988 年起历任海门市人民医院妇产科医师、南通华源绣品有限公司事务部经理、南通罗莱家居用品有限公司办公室主任、外贸部经理、总经理助理、常务副总经理。现任上海罗莱投资控股有限公司执行董事、石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，现任本公司董事。

龚陟帆，女，1980年生，中国香港籍。龚女士拥有哈佛商学院工商管理硕士学位和北京大学经济学学士学位。历任中国国际金融有限公司投资银行部门、Apax Partners 投资总监、分众传媒信息技术股份有限公司监事会主席。龚女士于2010年10月加入凯雷（北京）投资管理有限公司，现任董事，主要负责亚洲地区的私募股权投资。

唐善永，男，中国国籍，1978年6月出生，中共党员，汉族，博士研究生学历，经济学博士学位，毕业于上海财经大学税收学专业。历任上海立信会计金融学院辅导员、团总支书记、学生党支部书记、助教、讲师、税务系系主任，现为上海立信会计金融学院财税与公共管理学院税务系副教授，北京盈科（上海）律师事务所兼职执业律师，上海立施税务师事务所有限公司监事、南京伯恩世纪信息科技有限公司监事、北京伯恩世纪医院管理有限公司合伙人，注册会计师、注册税务师。

吕巍，男，中国国籍，1964年12月出生，复旦大学经济管理系毕业，经济学博士。1989年8月—2003年3月在复旦大学工作，历任复旦大学管理学院助教、讲师、主任、副教授、教授；2003年4月至今在上海交通大学工作，2003年4月至2014年10月在上海交通大学安泰管理学院副院长，工商管理系任教授、博导，2014年10月至2015年5月担任上海交大—南加州大学文化创意产业学院负责人；2006年4月至今在上海交通大学安泰经济与管理学院工商管理系任教授、博导；2019年5月至2021年6月兼任上海市畅联国际物流股份有限公司独立董事；2015年5月至2022年4月21日兼任上海陆家嘴金融贸易开发股份有限公司独立董事；2015年1月2022年2月兼任山东沃华医药科技股份有限公司独立董事；2014年12月至2020年8月兼任佛山电器照明股份有限公司独立董事。

洪伟力，男，1970年3月出生，中国国籍。1992年8月毕业于复旦大学世界经济系，获经济学学士学位，1999年8月毕业于复旦大学经济学院，获经济学博士学位。1992年7月至1992年10月上海市金融储备干部计划成员，1992年10月至1995年8月担任上海证券交易所总经理秘书等职，1996年11月至2004年3月担任中国新技术创业投资集团旗下中创证券（上海）总经理，期间2001年担任施罗德资产管理集团（伦敦总部）公募基金专家（证监会派遣），2004年4月至2007年6月担任ING集团荷兰商业银行上海分行副总经理，2007年7月至2008年6月担任DBS星展银行旗下星展亚洲融资（上海）首席代表，2008年6月至2012年5月担任KTB投资集团中国区合伙人，2013年1月至2014年2月担任上海通金投资有限公司董事总经理，2014年2月至2016年4月担

任歌斐资产管理合伙人，2016年4月联合创办野去网络科技（上海）有限公司，2016年11月至2018年9月担任华人文化控股集团总裁兼首席研究官。

2、监事任职情况

邢耀宇，男，1960年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历，1992年起历任南通华源绣品有限公司上海办主任、上海罗莱家用纺织品有限公司上海市场部经理、南通罗莱家居用品有限公司公关法务部总监、本公司公关法务部总监，现任公司监事会主席。

瞿庆峰，男，1976年12月出生，大学本科学历。1998年至今在本公司工作，现任生产管理中心物流管理中心总经理、公司监事。

陆敬京，女，1972年出生，本科学历。1996年至今在本公司工作，现任本公司质量管理中心总监、公司监事。

3、高级管理人员任职情况

薛嘉琛工作经历分别见本节“董事”部分。

王梁，男，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，1998年起历任上海罗莱家用纺织品有限公司区域经理、市场部经理、销售服务经理、罗莱生活科技股份有限公司商务总监、渠道部总监，现任公司副总裁。

冷志敏，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中欧商学院工商管理硕士，2002年起历任上海罗莱家用纺织品有限公司片区经理、市场部经理、市场总监、高端事业部总监，现任公司副总裁。

袁田，男，1974年出生，中国国籍，北京大学工商管理硕士，本科毕业于西南财经大学财政系，国际注册内部审计师(CIA)。1995年起历任宝洁（中国）有限公司管理培训生、财务经理、宝洁亚太区供应链内部审计负责人，亿滋食品企业管理(上海)有限公司制造财务控制官、商贸财务副总监，熙可食品集团财务总监，必斐艾食品有限公司首席财务官、董事会秘书等职务，2019年起担任罗莱生活科技股份有限公司财务总监。

薛霞，女，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安交通大学管理学院。2005年起历任IBM/联想国际信息产品（深圳）有限公司大中华区财务中心财务管理；埃克森美孚（中国）投资有限公司亚太业务中心专家分析师；浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司董事会秘书。 现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
薛伟成	伟佳国际企业有限公司	董事	2006年09月04日		否
薛伟成	上海伟发投资控股有限公司	执行董事	2015年07月28日		否
薛伟成	南通罗莱生活科技发展集团有限公司	监事	2015年06月17日		否
薛伟斌	伟佳国际企业有限公司	董事	2006年09月04日		否
陶永瑛	南通罗莱生活科技发展集团有限公司	执行董事	2015年06月17日		否
陶永瑛	上海伟发投资控股有限公司	经理	2019年03月22日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

					贴
薛伟成	杭州蜜安贝比网络科技有限公司	监事	2019年10月16日		否
薛伟成	南通优诺服装有限公司	董事	2004年11月04日		否
薛伟成	上海罗莱绎行投资咨询有限公司	董事长	2016年04月12日		否
薛伟成	上海罗莱健康科技有限公司	监事	2020年09月30日		否
薛伟成	上海昇蓉管理咨询有限公司	监事	2021年06月15日		否
薛伟成	上海伟坤商务咨询有限公司	执行董事、 法定代表人	2020年12月31日		否
薛伟成	罗莱健康科技（深圳）有限公司	监事	2020年09月07日		否
薛伟成	南通罗莱生活科技发展集团有限公司	监事	2021年08月31日		否
薛伟成	杭州唯零网络科技有限公司	监事	2020年02月26日		否
薛伟斌	上海立爱教育科技有限公司	董事	2021年04月23日		否
薛伟斌	上海微狮网络科技有限公司	执行董事	2021年03月31日		否
薛伟斌	新励成教育科技股份有限公司	董事	2021年10月29日		否
薛伟斌	南通优诺服装有限公司	董事	2004年11月04日		否
薛伟斌	上海罗莱绎行投资咨询有限公司	董事	2016年04月12日		否
薛伟斌	明德传承商务咨询股份有限公司	董事长、法 定代表人	2018年07月02日		否
薛伟斌	明行企业管理咨询（上海）有限公司	董事长	2018年09月30日		否
薛伟斌	明乾教育科技（深圳）有限公司	总经理、执 行董事	2019年11月05日		否
薛伟斌	上海微狮网络科技有限公司	执行董事	2016年04月15日		否
薛伟斌	北京卓育英才教育科技有限公司	董事	2016年04月15日		否
薛伟斌	心本（上海）商务咨询有限公司	董事长	2019年11月29日		否
陶永瑛	南通众邦商务咨询有限公司	执行董事	2019年11月25日		否
陶永瑛	石河子众邦股权投资管理合伙企业	执行事务 合伙人	2013年07月09日		否
陶永瑛	南通安泰典当有限公司	董事	2014年08月14日		否
陶永瑛	上海骏英投资控股有限公司	监事	2015年08月14日		否
陶永瑛	南通优诺服装有限公司	董事	2004年11月04日		否
陶永瑛	明德传承商务咨询股份有限公司	董事	2018年07月02日		否
陶永瑛	明行企业管理咨询（上海）有限公司	监事	2019年04月10日		否
陶永瑛	南通罗莱生活科技发展集团有限公司	执行董事、 法定代表 人	2021年08月31日		否

薛嘉琛	南通优诺服装有限公司	总经理	2004年11月04日		否
薛嘉琛	南通嘉合兴商务有限公司	监事	2007年02月12日		否
薛嘉琛	三门峡市中原置业有限公司	董事	2006年04月06日		否
薛嘉琛	南通市罗莱梧桐投资管理有限公司	监事	2016年01月06日		否
薛嘉琛	北京大朴至向投资有限公司	董事	2015年07月30日		否
赵丙贤	北京中证万融投资集团有限公司	董事长			否
赵丙贤	北京中证万融医药投资集团有限公司	董事长、 CEO			否
赵丙贤	山东沃华医药科技股份有限公司	董事长	2002年02月06日		否
赵丙贤	云南腾药制药股份有限公司	董事长	2007年05月30日		否
赵丙贤	青岛康济生投资有限公司	董事兼总 经理			否
赵丙贤	青岛中证万融医药科技有限公司	董事兼总 经理			否
龚陟帆	凯雷（北京）投资管理有限公司	董事	2010年10月11日		否
龚陟帆	OneSmart International Educational Group Limited	董事	2017年09月01日		否
龚陟帆	Fang Holdings Limited	董事	2016年05月01日		否
唐善永	南京伯恩世纪信息科技有限公司	监事	2017年07月14日		否
唐善永	北京伯恩世纪信息科技有限公司	合伙人	2017年06月12日		否
唐善永	上海立施税务师事务所有限公司	监事	2019年03月27日		否
洪伟力	野去网络科技（上海）有限公司	董事	2016年04月01日		否
洪伟力	北京东方之星科技股份有限公司	董事	2016年06月01日		否
洪伟力	微鲸科技有限公司	董事	2017年02月01日	2021年06月18日	否
吕巍	上海陆家嘴金融贸易开发区股份有限公司	独立董事	2015年04月22日	2022年04月21日	是
吕巍	苏州蜗牛数字科技股份有限公司	独立董事	2017年09月01日		是
吕巍	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2016年01月06日	2022年02月11日	是
吕巍	惠而浦（中国）股份有限公司	董事	2017年01月01日	2021年05月21日	是
吕巍	上海畅联国际物流股份有限公司	独立董事	2019年05月01日	2021年06月10日	是
吕巍	上海交通大学安泰经济与管理学院	教授、博导	2006年04月01日		是
邢耀宇	南通家纺联盟投资股份有限公司	董事长	2019年11月01日		否
陆敬京	南通艳豪纺织品科技有限公司	监事	2011年12月08日		否
冷志敏	上海冷志投资管理有限公司	执行董事	2015年09月09日		否
王梁	上海优棉投资有限公司	执行董事	2015年07月13日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据

按照《公司章程》的规定,对在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员,根据公司年度经营目标以及在公司担任的职务,按公司年初制定的目标任务,结合目标任务的实际完成情况和绩效考核办法获得报酬。

(1) 董事薛伟成是依据董事长岗位领取的报酬, 董事薛伟斌依据副董事长岗位领取的报酬;

(2) 董事兼总裁薛嘉琛、董事陶永瑛、副总裁王梁、副总裁冷志敏、财务总监袁田、董事会秘书薛霞是依据高级管理人员或业务部门负责人岗位领取的报酬;

(3) 监事邢耀宇、瞿庆峰、陆敬京是依据各业务部门负责人岗位领取的报酬。

2、本公司独立董事在本公司领取独立董事津贴, 独立董事津贴为每年9.6万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位: 万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
薛伟成	董事长	男	64	现任	48.17	否
薛伟斌	副董事长	男	58	现任	48.17	否
薛嘉琛	董事、总裁	男	40	现任	200.58	否
陶永瑛	董事	女	57	现任	44.96	否
王梁	副总裁	男	47	现任	147.53	否
冷志敏	副总裁	男	43	现任	138.12	否
袁田	财务总监	男	48	现任	114.02	否
薛霞	董事会秘书	女	39	现任	70.21	否
邢耀宇	监事会主席	男	62	现任	21.7	否
陆敬京	监事	女	50	现任	43.41	否
瞿庆峰	监事	男	46	现任	57.34	否
洪伟力	独立董事	男	52	现任	9.6	否
吕巍	独立董事	男	58	现任	9.6	否
唐善永	独立董事	男	44	现任	9.6	否
合计	--	--	--	--	963.01	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第八次会议	2021年04月21日	2021年04月23日	第五届董事会第八次会议决

			议公告（公告编号：2021-016）
第五届董事会第九次（临时）会议	2021 年 08 月 02 日	2021 年 08 月 04 日	第五届董事会第九次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-042）
第五届董事会第十次会议	2021 年 08 月 18 日	2021 年 08 月 20 日	第五届董事会第十次会议决议公告（公告编号：2021-46）
第五届董事会第十一次（临时）会议	2021 年 09 月 17 日	2021 年 09 月 18 日	第五届董事会第十一次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-56）
第五届董事会第十二次（临时）会议	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 29 日	第五届董事会第十二次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-060）
第五届董事会第十三次（临时）会议	2021 年 10 月 22 日	2021 年 10 月 23 日	第五届董事会第十三次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-067）
第五届董事会第十四次（临时）会议	2021 年 12 月 03 日	2021 年 12 月 04 日	第五届董事会第十四次（临时）会议决议公告（公告编号：2021-085）

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
薛伟成	7	7	0	0	0	否	4
薛伟斌	7	7	0	0	0	否	4
薛嘉琛	7	7	0	0	0	否	4
陶永瑛	7	7	0	0	0	否	4
唐善永	7	0	7	0	0	否	1
洪伟力	7	0	7	0	0	否	0
吕巍	7	0	7	0	0	否	0
赵丙贤	7	0	7	0	0	否	0
龚陟帆	7	0	7	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，董事对公司相关议案发表的意见均被采纳，独立董事对公司相关议案发表的独立意见均被采纳。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
薪酬与考核委员会	洪伟力、唐善永、薛嘉琛	4	2021年08月18日	审议通过了《关于<罗莱生活科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<罗莱生活科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法的议案》、《关于<罗莱生活科技股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。	提出关于 2021 年限制性股票授予的相关意见。	严格按照法律法规要求履职。	无

			2021年09月17日	审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。	提出关于2021年限制性股票授予的相关意见。	严格按照法律法规要求履职。	无
			2021年09月28日	审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》。	提出关于2018年限制性股票解锁的相关意见。	严格按照法律法规要求履职。	无
			2021年12月03日	审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》。	提出关于2018年限制性股票解锁的相关意见。	严格按照法律法规要求履职。	无
提名委员会	洪伟力、吕巍、薛伟斌	1	2021年08月18日	审议通过了《关于提名公司证券事务代表的议案》。	推荐证券事务代表，程序符合相关规定。	严格按照法律法规要求履职。	无
审计委员会	唐善永、吕巍、薛伟斌	4	2021年04月21日	审议通过了《2020年度财务报告》、《2020年度审计情况汇报》、《2020年度募集资金存放与使用情况专项	建议关注收入确认、存货跌价、关联交易、资金占用、对外担保、内部控制等。	严格按照法律法规要求履职。	无

				报告》、 《2021 年第一 季度报 告》、《续聘 审计机构 的议案》。			
			2021 年 08 月 18 日	审议通过了 《2021 年半 年度财务报 告》、《罗莱 生活 2021 年 半年度审计 情况汇报》、 《2021 年半 年度募集资 金存放与使 用情况专项 报告》。	建议关注存 货监盘及减 值充分性； 外部会计师 事务所具备 胜任能力及 独立性。	严格按照法 律法规要求 履职。	无
			2021 年 10 月 22 日	审议通过了 《2021 年度 第三季度财 务报告》、 《罗莱生活 2021 年第三 季度审计情 况汇报》、 《2021 年第 三季度募集 资金存放与 使用情况专 项报告》。	建议关注门 店盈利能 力。	严格按照法 律法规要求 履职。	无
			2021 年 12 月 27 日	审议通过了 《2021 年度 预审情况汇 报》。	建议关注直 播业务涉税 风险。	严格按照法 律法规要求 履职。	无
战略委员会	薛伟成、薛 嘉琛、洪伟 力	1	2021 年 04 月 21 日	审议《罗莱 生活科技股 份有限公司 2020 年总裁 工作汇报》。	回顾 2020 年 工作，对 2021 年工作 提出要求。	严格按照法 律法规要求 履职。	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	2,177
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,564
报告期末在职员工的数量合计（人）	3,741
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,741
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,187
销售人员	700
技术人员	509
财务人员	81
行政人员	264
合计	3,741
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
专科以下	1,812
大专	842
本科	1,020
硕士及以上	67
合计	3,741

2、薪酬政策

公司根据人才吸引和保留策略，确保薪酬总预算与公司经营业绩同步增长，同时保证员工收入的市场竞争力，兼顾岗位公平。价值分配向高绩效的奋斗者倾斜，向一线作战单元倾斜。

通过岗位评估确定各岗位在内部的相对价值，并与目标市场的薪酬情况进行比对，确保市场竞争力。根据岗位责任、能力、经验、过往业绩表现等进行人岗匹配，从而确定工资标准，以绩效贡献定奖金和调薪，以岗位责任、绩效和潜力定长期激励。

通过薪酬资源整体规划，获取分享制的薪酬理念推动人效提升，逐步提升人均薪酬水平，达到吸引并保留关键人才的目的。

3、培训计划

罗莱生活能够持续增长和发展的核心竞争能力是组织和人才。因此，公司始终将人才培养与发展置于长期发展的战略地位，并通过人力资源中心和罗莱培训中心统筹规划全公司的员工培训发展工作，来确保支持公司战略、提升组织能力和宣导文化价值观，最终铸就为零售行业内学习型企业的最佳实践者和行业标杆。

根据公司发展战略方向，制定了全方位的人才培养体系，并通过线上培训平台结合线下多元化的培训学习方式，全面赋能员工能力提升和促进业务发展，主要体现在以下几个方面：

梯队领导力培养体系：致力于提升各层级梯队管理人员的综合素质和领导力。通过“飞龙计划—跃龙计划—见龙计划”三个层级的梯队项目，以及“线上线下+培训实践”双模式学习路径，覆盖各层级的核心梯队继任者，为员工的晋升与发展明确了通道和方向。

专业力培训体系：整合内外部优质资源和知识实践，在线上线下渠道运营、品牌营销、商品企划、研发设计趋势、供应链数字化等不同领域规划和开展专业的培训项目，提升员工业务能力；同时，通过公司内部训师体系的赋能，加强企业知识沉淀和内部传承，为员工提供基础通用能力和专业知识内部应用的培训，满足不同发展需求。

校招生培养体系（龙驹计划）：针对校招新员工设立龙驹训练营，在公司各核心业务部门选拔和储备优质人才，并通过文化融入、训战结合、部门轮岗和内部赛马等不同机制来识别和选拔符合公司长期业务发展的人才，并快速提升综合能力。

文化价值观践行体系：全面落地公司文化价值观，从新员工入职培训、日常工作中的宣导与沟通、到内部评价体系中的应用、以及企业文化活动的开展，全面培养高度符合公司核心价值观的人才，提升组织活力和团队凝聚力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	680,906.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	15,835,873.12

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告【2022】3号）的要求，为进一步明确利润分配政策，保护公众投资者合法权益，经过公司第三届董事会第十三次（临时）会议和2016年第一次临时股东大会审议通过，公司结合实际情况对《公司章程》第8.07条中关于利润分配政策的相关条款内容进行了修订，规定了现金分红最低比例及条件：公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十，或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百分之三十。每年具体的现金分红比例预案由董事会根据前述规定、结合公司经营状况及相关规定拟定，并提交股东大会表决。存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。报告期内，公司严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。按照上述利润分配政策予以执行。

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

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	6.00
分配预案的股本基数（股）	838,382,881
现金分红金额（元）（含税）	503,029,728.60
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	503,029,728.60
可分配利润（元）	1,756,672,251.75
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现归属于母公司普通股股东的净利润 713,214,591.37 元，母公司实现净利润 700,304,515.05 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，当年可供股东分配的利润为 700,304,515.05 元，加上年初母公司未分配利润 2,056,365,993.90 元，扣除 2021 年支付 2020 年利润分配及 2021 年三季度利润分配合计 999,998,257.20 元，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司可供股东分配的利润为 1,756,672,251.75 元。截至 2021 年 12 月 31 日，母公司资本公积金余额为 859,884,015.78 元。	

公司在利润分配政策保持连续性和稳定性以及有利于公司持续稳健增长的原则上，提出 2021 年度利润分配预案如下：
以未来实施分配方案时股权登记日的总股本基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 6.00 元（含税），剩余未分配利润结转以后年度。不以资本公积转增股本。
以上利润分配预案还需提交公司 2021 年度股东大会审议通过。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励

1、公司2021年限制性股票激励计划实施情况

(1) 2021年8月18日，公司第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。

2021年8月20日至2021年8月30日，公司对本激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收任何组织或个人提出异议的情况。2021年9月3日，公司监事会披露了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见和公示情况说明》。

2021年9月6日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

2021年9月17日，公司第五届董事会第十一次（临时）会议和第五届监事会第十次（临时）会议审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定，律师等中介机构出具相应报告。2021年10月22日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司本次限制性股票激励计划的首次授予对象为146人，授予11,750,000 股。首次授予的限制性股票于2021年10月25日在深交所主板上市。

(2) 2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2021年限制性股票的议案》，鉴于激励对象中林娟、陈清贤、赵霞3人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，同意公司根据相关法律法规和公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，对其持有的2021年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计 470,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2021年限制性股票共计470,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。2022年3月17日，公司披露了该次回购注销完成的进展《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

2、公司2018年限制性股票激励计划实施情况

(1) 2021年4月21日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计418,000股，其中，因2019年度个人绩效考核为“正常”，对2名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解除限售比例为80%，共计注销6,600 股；8人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票共计411,400股进行回购注销的处理。本次共计回购并注销不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018 年限制性股票共计418,000股（首次授予限制性股票330,000股，预留部分限制性股票88,000股），公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了

相应的法律意见书。2021年7月20日，公司披露了前述事项的进展《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

(2) 2021年9月28日，公司召开第五届董事会第十二次（临时）会议、第五届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解锁条件成就，第二期可解锁的限制性股票激励对象为22名，可解锁的限制性股票数量为739,500股，占公司目前股本总额的0.09%。2021年10月22日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次解锁的限制性股票上市流通日为2021年10月25日。

(3) 2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》及相关规定，18人因2018年度个人绩效考核为“正常”，该18名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解除限售比例为80%，上述人员第三个解锁期20%的限制性股票未解除限售；1人因2020年度个人绩效考核为“不合格”，其持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期100%的限制性股票未解除限售，公司应对以上19人持有的该部分限制性股票（共计101,000股）进行回购、注销处理；2人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计44,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计145,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。2022年3月17日，公司披露了该次回购注销完成的进展《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》。

(4) 2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解锁条件成就，第三期可解锁的限制性股票激励对象为53名，可解锁的限制性股票数量为1,567,500股，占公司目前股本总额的0.19%。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。2021年12月9日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解锁期解除限售股份上市流通的提示性公告》，本次解锁的限制性股票上市流通日为2021年12月13日。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	期末持有股票期权数量	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
王梁	副总裁								1,045,000	261,250	1,000,000	5.76	1,783,750
冷志敏	副总裁								774,125	193,531	800,000	5.76	1,380,594
袁田	财务总监								0	0	300,000	5.76	300,000
薛霞	董事会秘书								0	0	250,000	5.76	250,000

合计	--	0	0	0	0	--	0	--	1,819,125	454,781	2,350,000	--	3,714,344
----	----	---	---	---	---	----	---	----	-----------	---------	-----------	----	-----------

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司根据平衡计分卡绩效管理体系制定了高级管理人员考核制度，以季度为周期定期跟踪回顾公司平衡记分卡绩效指标运营状态，以半年度为周期对高管绩效结果进行考评，并组织高管述职对考评结果进行校准，根据公司业绩与个人绩效结果，结合公司不同业务线特点及不同发展侧重，最终确定高管的年度激励。报告期内，公司妥善履行了高级管理人员考核制度。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司严格按照证监会、各部委的最新法规要求，开展公司的内控管理相关工作，建立健全内部控制体系，提升内部控制管理水平。公司会根据各业务流程变化、审计成果等及时对相关的制度进行梳理及优化。公司审计部按照深交所要求，依据《审计法》、《企业内部控制基本规范》、《罗莱生活审计制度》等相关法律、法规及制度，结合公司的实际情况，以风险为导向开展各项审计项目，做好日常风险管控工作。2021年，审计部完成内部审计项目内容涉及经营管理、财务收支、经济责任等方面，重点对公司各关键的业务流程内部控制情况进行评价，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月20日
内部控制评价报告全文披露索引	《罗莱生活科技股份有限公司2021年度内部控制自我评价报告》，详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公司合	100.00%

并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>重大缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●该缺陷涉及董事、监事和高级管理人员舞弊。 ●更正已经公布的财务报表。 ●注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 ●企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。 <p>重要缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◎注册会计师发现当期财务报告存在一般错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 ◎企业审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在重要缺陷。 <p>一般缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ○注册会计师发现当期财务报告存在小额错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报。 ○公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督存在一般缺陷。 	<p>重大缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ●公司经营活动严重违反国家法律法规。 ●媒体负面新闻频频曝光，对公司声誉造成重大损害。 ●中高级管理人员和高级技术人员严重流失。 ●重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 ●内部控制评价的结果特别是重大缺陷或重要缺陷未得到整改。 <p>重要缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ◎公司违反国家法律法规受到轻微处罚。 ◎关键岗位业务人员流失严重。 ◎媒体出现负面新闻，波及局部区域。 ◎重要业务制度控制或系统存在缺陷。 ◎内部控制重要缺陷未得到整改。 <p>一般缺陷：</p> <ul style="list-style-type: none"> ○违反企业内部规章，但未形成损失 ○一般岗位业务人员流失严重 ○媒体出现负面新闻，但影响不大 ○一般业务制度或系统存在缺陷 ○内部控制一般缺陷未得到整改。
定量标准	<p>重大缺陷： 错报本年税前利润影响数 [5%，∞)</p> <p>重要缺陷： 错报本年税前利润影响数 [3.5%，5%)</p> <p>一般缺陷： 错报本年税前利润影响数 (0.25%，3.5%)</p>	<p>重大缺陷： 直接损失本年税前利润影响数 [5%，∞)</p> <p>重要缺陷： 直接损失本年税前利润影响数 [3.5%，5%)</p> <p>一般缺陷： 直接损失本年税前利润影响数 (0.25%，3.5%)</p>
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	

财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

作为中国家纺行业的龙头企业，公司始终高度重视环境保护与可持续发展工作，深刻理解家纺行业向健康、舒适、美转型的时代趋势，响应国家2030碳达峰、2060碳中和目标，将建设环境友好型企业放在公司发展的突出位置，兼顾经济效益和环境效益，并通过自身的品牌影响力向广大消费者传递环保、低碳的理念，积极践行环境责任。

在可持续发展方面，为积极贯彻国家碳达峰、碳中和目标，公司主动向绿色低碳发展转型。公司坚决做好资源节约和污染控制，推进环保技术的运用和普及，开展产品全生命周期碳足迹管理，推进产品的绿色环保设计。在研发工艺中采用了低碳环保技术，并在2021年6月推出了“零碳”产品、成为家纺行业第一家发布产品碳足迹的企业。2021年12月，公司加入中国纺织工业联合会气候创新30·60碳中和加速计划，并向中国绿色碳汇基金会捐赠50万元。公司将从原料选用、产品设计、工艺创新等方面推进低碳生产，发挥品牌影响力推动价值链伙伴和消费者积极参与产业和市场的低碳发展。

另外，公司参考全球报告倡议组织（GRI）发布的《GRI Standards》核心方案、《深圳证券交易所股票上市规则（2022年修订）》、联合国可持续发展目标（SDGs），拟于2022上半年发布罗莱生活《2021年度环境、社会及治理（ESG）报告》。该报告将系统阐述公司在可持续发展方面的管理工作与成果，力求引领家纺行业的可持续发展。

未披露其他环境信息的原因

不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

报告期内公司环保合规情况

不适用

二、社会责任情况

公司拟于近期披露《2021年度环境、社会及治理（ESG）报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

企业是社会的器官，罗莱生活秉承“让人们享受健康、舒适、美的家居生活”之使命，一直以来，罗莱生活以推动高质量发展、创造高品质生活为导向，也切实做到积极承担社会责任，树立标杆形象作用。

一方有难，八方支援

积力之所举，则无不胜也，众智之所为，则无不成也。2021年河南和山西两省多地遭遇极端暴雨引发的特大水灾，沿河城镇受到严重破坏、农村房屋倒塌、农田庄稼淹没牵动着全国人民的心。公司闻讯而动，以强烈的责任感和担当精神迅速响应，向灾区伸出援手。自山西灾情后，罗莱生活了解前方防汛救灾需求，考虑到当地气候温度问题，紧急捐赠了一批冬被，驱车千里驰援山西，将物资在第一时间送到需要人的手中，用“芯”传递温度，用爱践行责任。同时，通过罗莱生活慈善基金向中国扶贫基金会捐赠500万元的资金物资，用于河南防汛抗洪救援。

支援地方经济发展

2021年是西藏和平解放70周年，国庆前夕罗莱生活有幸作为企业代表与普陀区党政代表团一行前往西藏亚东县实地考察。亚东是中国最具战略地位的边疆名城，因其特殊的地理位置，关系到地区稳定、边境安全、民族团结。此次之行，罗莱生活向亚东县捐赠帮扶资金200万元为援藏各项工作提供支持，为对口支援事业在雪域高原上发挥更大的作用。罗莱生活与中国农业科学院棉花研究所共同努力开发的科研结晶——中棉罗莱生活一号的植株，在新疆库尔勒承包两万亩的农田用于种植中棉罗莱生活一号，力求将最优质的新疆棉带给客户，同时助力当地乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	薛伟成	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、严格遵守《公司法》等相关法律、行政法规、规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不出现占用公司资金或资产的情况。 2、出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺自承诺函签署之日起，本人将不生产、开发任何与公司及其子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与公司及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与公司及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。	2009年08月25日	长期有效	正常履行中
	控股股东、实际控制人	其他承诺	1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。2、作为填补回报措施相关责任主	2016年05月04日	长期有效	正常履行中

			体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本单位同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本单位作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	公司董事及高级管理人员	其他承诺	1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。3、不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、若公司后续推出股权激励政策，拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年05月04日	长期有效	正常履行中
	公司、伟佳国际企业、控股股东、实际控制人	其他承诺	公司、控股股东、实际控制人及其关联方不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条等有关法规的规定，直接或间接以任何形式向 2016 年度非公开发行的认购对象绍元九鼎、启利九鼎、弘泰九鼎和九泰基金及其股东/合伙人提供财务资助或补偿；公司，以及公司、控股股东、实际控制人的关联方（不包括实际控制人控制的除公司外实体）亦不	2016年12月09日	长期有效	正常履行中

			会向伟发投资及其股东提供财务资助或补偿。			
	公司	其他承诺	本次非公开发行股票募集资金到位后,公司将严格按照相关法律法规和公司《募集资金管理办法》等的规定使用募集资金,并及时进行信息披露。公司不存在变相通过本次募集资金投入非资本性支出以实施重大投资或资产购买、设立基金、并购资产的情形。	2016年12月09日	2016年12月9日至本次非公开发行股票募集资金使用完毕	正常履行中
	上海伟发投资控股有限公司	股份限售承诺	2018年2月7日起三十六个月内,不得转让其持有的发行人本次非公开发行的股票。	2018年02月06日	三年	1、截至2021年12月31日,该承诺已履行完毕; 2、本承诺到期后,上海伟发投资控股有限公司于2021年2月6日向公司出具承诺:基于对公司价值的认可及未来发展的坚定信心,支持公司持续、稳定、健康发展,上海伟发自愿承诺自本次非公开发行限售股上市流通之日起十二个月内

						不减持其持有的公司股份。若未履行上述承诺,则减持股票所得收益全部归公司所有。
	苏州弘泰九鼎创业投资中心(有限合伙)	股份限售承诺	2018年2月7日起三十六个月内,不得转让其持有的发行人本次非公开发行的股票。	2018年02月06日	三年	截至2021年12月31日,该承诺已履行完毕。
	九泰基金管理有限公司	股份限售承诺	2018年2月7日起三十六个月内,不得转让其持有的发行人本次非公开发行的股票。	2018年02月06日	三年	截至2021年12月31日,该承诺已履行完毕。
股权激励承诺	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取的有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。	2017年04月01日	长期有效	正常履行中
	2017年限制性股票激励计划之激励对象	其他承诺	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致不符合授予限制性股票或限制性股票解除限售安排的,激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后,将由本计划所获得的全部利益返还公司。	2017年04月01日	长期有效	正常履行中
	公司	其他承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取的有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其	2018年08月16日	长期有效	正常履行中

			贷款提供担保。			
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>经核查，苏州弘泰九鼎创业投资中心（有限合伙）在履行股份限售承诺时存在如下情形： 经中国证监会《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1430 号）核准，罗莱生活向上海伟发投资控股有限公司（以下简称：“伟发投资”）发行 30,827,702 股股份，向苏州弘泰九鼎创业投资中心（有限合伙）（以下简称：“弘泰九鼎”）发行 5,912,162 股，向九泰基金管理有限公司（以下简称：“九泰基金”）发行 2,533,783 股（九泰基金以其管理的九泰锐富事件驱动混合型发起式证券投资基金参与本次认购）。本次非公开发行新增的 39,273,647 股股份已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕登记手续，并于 2018 年 2 月 7 日在深圳证券交易所上市。</p> <p>本次发行时，弘泰九鼎的合伙人包括拉萨昆吾九鼎投资管理有限公司、王欣和金建敏，弘泰九鼎承诺在股份锁定期内其合伙人不会转让持有的合伙份额或退出合伙。2019 年 5 月，拉萨昆吾九鼎投资管理有限公司将其持有的弘泰九鼎的合伙份额转让予西藏昆吾九鼎投资管理有限公司，本次转让完成后，弘泰九鼎的合伙人变更为西藏昆吾九鼎投资管理有限公司、王欣和金建敏。因此，弘泰九鼎违反了前述关于合伙人在股份锁定期内不转让合伙份额的相关承诺。拉萨昆吾九鼎投资管理有限公司与西藏昆吾九鼎投资管理有限公司均为昆吾九鼎投资管理有限公司的全资子公司，上述转让属于同一实际控制人控制下不同主体之间的转让，系昆吾九鼎投资管理有限公司基于子公司定位调整的经营需要而进行的转让。鉴于上述合伙份额转让前后，弘泰九鼎穿透后的出资人未发生变化，相关合伙份额的转让不会导致穿透后出资人变相减持本次发行认购的股票，因此，弘泰九鼎上述违反承诺事项不会对本次限售股解禁构成实质性障碍。</p> <p>公司已于 2021 年 2 月 5 日《罗莱生活科技股份有限公司关于 2016 年度非公开发行限售股份上市流通的公告》（公告编号：2021-004）中披露以上情形。</p>					

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、44。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期内新增子公司：			
序 号	子公司全称	子公司简称	纳入合并范围原因
1	南通罗莱科技研发有限公司	罗莱科技研发	新设
2	海南罗莱生活科技有限公司	海南罗莱	新设
3	上海自莱乐家纺有限公司	自莱乐	新设
本报告期内减少子公司：			
序 号	子公司全称	子公司简称	未纳入合并范围原因
1	南通大信企业管理合伙企业(有限合伙)	大信基金	注销
2	南通罗莱家生活投资管理有限公司	南通家生活	注销

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	130
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	潘胜国 李朝蒙 陈智辉
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	潘胜国（3） 李朝蒙（2） 陈智辉（5）

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南通莱罗包装装饰有限公司	薛伟成之姐夫之控股子公司	采购	包装物等	市场价格	市场价格	3,044.92	19.21%	4,000	否	月结	不适用	2021年04月23日	《2021年度预计日常关联交

													易的公告》 (公告编号: 2021-021)
南通民丰彩印有限公司	薛伟成之兄薛伟民之控股公司	采购	印刷品等	市场价格	市场价格	153.53	4.03%	1,500	否	月结	不适用	2021年04月23日	《2021年度预计日常关联交易的公告》 (公告编号: 2021-021)
南通海亚包装有限公司	薛伟成之兄薛伟民持股40%的公司	采购	包装物等	市场价格	市场价格	1,069.11	6.74%	1,600	否	月结	不适用	2021年04月23日	《2021年度预计日常关联交易的公告》 (公告编号: 2021-021)
上海罗莱健康科技有限公司	薛伟成实际控制的公司	向关联方出租	房屋租赁	市场价格	市场价格	177.37	6.21%	650.58	否	季结	不适用	2021年04月23日	《2021年度预计日常关联交易的

													公告》 (公告编号: 2021-021)
明德传承商务咨询股份有限公司	薛伟斌实际控制的公司	向关联方出租	房屋租赁	市场价格	市场价格	213.01	7.45%	763.73	否	季结	不适用	2021年04月23日	《2021年度预计日常关联交易的公告》(公告编号: 2021-021)
上海罗莱健康科技有限公司	薛伟成实际控制的公司	向关联人提供劳务	向关联人提供劳务	市场价格	市场价格	218.49	70.16%	200	是	季结	不适用	2021年12月04日	《2021年度预计新增日常关联交易的公告》(公告编号: 2021-083)
合计				--	--	4,876.43	--	8,714.31	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期				年度预计的关联交易在报告期内正常履行。公司已根据《公司章程》规定,审批与关联法人发生的不满公司最近经审计净资产值的5%的关联交易,并将有关执行情									

内的实际履行情况（如有）	况以书面形式提交最近一次董事会备案。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
经销商	2019年06月11日	200	2019年09月01日	0	质押			2019.06.10-2021.06.09	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			200	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			200	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
罗莱家纺（香港）有限公司	2019年04月26日	20,000	2021年03月25日	1,275.14	连带责任保证			2020.3.25-2021.3.26	否	否
上海罗莱家用纺织品有限公司	2019年04月26日	20,000	2021年01月20日	0	连带责任保证			2019.4.26-2020.1.16	是	否

司										
上海罗莱家用纺织品有限公司	2019年04月26日	20,000	2021年01月20日	0	连带责任保证			2021.1.20-2022.1.18	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			40,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					1,275.14
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			40,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					1,275.14
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			40,200		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					1,275.14
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			40,200		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					1,275.14
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										0.31%
其中:										

采用复合方式担保的具体情况说明

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中纺织服装相关业的披露要求

公司是否存在为经销商提供担保或财务资助

是 否

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额

银行理财产品	自有资金	84,500	59,733.29	0	0
其他类	自有资金	22,700	8,702.16	0	0
合计		107,200	68,435.45	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	50,265,073	6.07%				-34,144,311	-34,144,311	16,120,762	1.92%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	50,248,573	6.07%				-34,131,111	-34,131,111	16,117,462	1.92%
其中：境内法人持股	43,201,011	5.22%				-43,201,011	-43,201,011	0	0.00%
境内自然人持股	7,047,562	0.85%				9,069,900	9,069,900	16,117,462	1.92%
4、外资持股	16,500	0.00%				-13,200	-13,200	3,300	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	16,500	0.00%				-13,200	-13,200	3,300	0.00%
二、无限售条件股份	777,862,808	93.93%				45,014,311	45,014,311	822,877,119	98.08%
1、人民币普通股	777,862,808	93.93%				45,014,311	45,014,311	822,877,119	98.08%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	828,127,881	100.00%				10,870,000	10,870,000	838,997,881	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2021年4月21日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计418,000股，其中，因2019年度个人绩效考核为“正常”，对2名激励对

象持有的2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解除限售比例为80%，共计注销6,600股；8人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票共计411,400股进行回购注销的处理。本次共计回购并注销不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计418,000股（首次授予限制性股票330,000股，预留部分限制性股票88,000股），公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

2、2021年9月28日，公司召开第五届董事会第十二次（临时）会议、第五届监事会第十一次（临时）会议，审议通过了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解锁条件成就的议案》，公司2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解锁条件成就，第二期可解锁的限制性股票激励对象为22名，可解锁的限制性股票数量为739,500股，占公司目前股本总额的0.09%。

3、2021年10月22日，公司披露了《关于2018年限制性股票激励计划预留部分第二个解锁期解除限售股份上市流通的提示性公告》，公司本次符合解锁条件的激励对象共计22名，本次限制性股票解锁数量为739,500股，占目前公司股本总额的0.09%。本次解锁的限制性股票上市流通日为2021年10月25日。

4、2021年10月22日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司本次限制性股票激励计划的首次授予对象为146人，授予11,750,000股。首次授予的限制性股票于2021年10月25日在深交所主板上市。

5、2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》及相关规定，18人因2018年度个人绩效考核为“正常”，该18名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解除限售比例为80%，上述人员第三个解锁期20%的限制性股票未解除限售；1人因2020年度个人绩效考核为“不合格”，其持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期100%的限制性股票未解除限售，公司应对以上19人持有的该部分限制性股票（共计101,000股）进行回购、注销处理；2人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计44,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计145,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

6、2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2021年限制性股票的议案》，鉴于激励对象中林娟、陈清贤、赵霞3人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，同意公司根据相关法律法规和公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，对其持有的2021年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计470,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2021年限制性股票共计470,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2021年8月18日，公司第五届董事会第十次会议和第五届监事会第九次会议审议通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。公司已对激励对象名单在公司内部进行了公示，公示期满后，监事会对本次激励计划授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

2、2021年8月20日至2021年8月30日，公司对本激励计划拟激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示。在公示期内，公司监事会未收任何组织或个人提出异议的情况。2021年9月2日，公司监事会披露了《监事会关于2021年限制性股票激励计划激励对象名单的审核意见和公示情况说明》。

3、2021年9月6日，公司2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。

4、2021年9月17日，公司第五届董事会第十一次（临时）会议和第五届监事会第十次（临时）会议审议通过了《关于调整 2021

年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定，律师等中介机构出具相应报告。

5、2021年10月22日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司本次限制性股票激励计划的首次授予对象为146人，授予11,750,000股。首次授予的限制性股票于2021年10月25日在深交所主板上市。

6、2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》及相关规定，18人因2018年度个人绩效考核为“正常”，该18名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解除限售比例为80%，上述人员第三个解锁期20%的限制性股票未解除限售；1人因2020年度个人绩效考核为“不合格”，其持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期100%的限制性股票未解除限售，公司应对以上19人持有的该部分限制性股票（共计101,000股）进行回购、注销处理；2人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计44,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计145,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

7、2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2021年限制性股票的议案》，鉴于激励对象中林娟、陈清贤、赵霞3人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，同意公司根据相关法律法规和公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，对其持有的2021年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计470,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2021年限制性股票共计470,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

1、2021年4月21日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计418,000股，其中，因2019年度个人绩效考核为“正常”，对2名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解除限售比例为80%，共计注销6,600股；8人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票共计411,400股进行回购注销的处理。本次共计回购并注销不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计418,000股（首次授予限制性股票330,000股，预留部分限制性股票88,000股），公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2021年7月15日办理完成。

2、2021年10月22日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司本次限制性股票激励计划的首次授予对象为146人，授予11,750,000股。首次授予的限制性股票于2021年10月25日在深交所主板上市。

3、2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》及相关规定，18人因2018年度个人绩效考核为“正常”，该18名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解除限售比例为80%，上述人员第三个解锁期20%的限制性股票未解除限售；1人因2020年度个人绩效考核为“不合格”，其持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期100%的限制性股票未解除限售，公司应对以上19人持有的该部分限制性股票（共计101,000股）进行回购、注销处理；2人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计44,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计145,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2022年3月16日办理完成。

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

√ 适用 □ 不适用

截至2021年12月31日，公司股本为838,997,881股，按此计算后，2021年度的基本每股收益0.8596元、稀释每股收益为0.8545元，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.8388元；2021年前三季度基本每股收益0.5852元、和稀释每股收益为0.5516元，归属于公司普通股股东的每股净资产为5.1099元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海伟发投资控股有限公司	33,910,472	0	33,910,472	0	首发后限售股	按非公开发行方案相关规定
苏州弘泰九鼎创业投资中心（有限合伙）	6,503,378	0	6,503,378	0	首发后限售股	按非公开发行方案相关规定
中国工商银行股份有限公司一九泰锐富事件驱动混合型发起式证券投资基金	2,787,161	0	2,787,161	0	首发后限售股	按非公开发行方案相关规定
薛伟成	1,980,779	0	0	1,980,779	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
王梁	783,750	1,000,000	0	1,783,750	高管锁定股783,750股；股权激励限售股1,000,000股	按高管、限制性股票激励计划相关规定
冷志敏	567,394	813,200	0	1,380,594	高管锁定股580,594股；股权激励限售股800,000股	按高管、限制性股票激励计划相关规定
袁田	0	300,000	0	300,000	股权激励限售股300,000股	按限制性股票激励计划相关规定
薛霞	0	250,000	0	250,000	股权激励限售股250,000股	按限制性股票激励计划相关规定
刘海翔	713,350	18,500	264,000	467,850	高管锁定股467,850股	按限制性股票激励计划及高管股份管理相

						关规定
薛嘉琛	206,539	0	0	206,539	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
陶永瑛	206,250	0	0	206,250	高管锁定股	按高管股份管理相关规定
其他	2,606,000	6,939,000	0	9,545,000	股权激励限售股	按限制性股票激励计划相关规定
合计	50,265,073	9,320,700	43,465,011	16,120,762	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

1、2021年4月21日，公司召开第五届董事会第八次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，同意公司按照激励计划的有关规定，回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票共计418,000股，其中，因2019年度个人绩效考核为“正常”，对2名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解锁期解除限售比例为80%，共计注销6,600股；8人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票共计411,400股进行回购注销的处理。本次共计回购并注销不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计418,000股（首次授予限制性股票330,000股，预留部分限制性股票88,000股），公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2021年7月15日办理完成。

2、2021年10月22日，公司披露了《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，公司本次限制性股票激励计划的首次授予对象为146人，授予11,750,000股。首次授予的限制性股票于2021年10月25日在深交所主板上市。

3、2021年12月3日，公司召开第五届董事会第十四次（临时）会议、第五届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票的议案》，根据《2018年限制性股票激励计划（草案）》及相关规定，18人因2018年度个人绩效考核为“正常”，该18名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解除限售比例为80%，上述人员第三个解锁期20%的限制性股票未解除限售；1人因2020年度个人绩效考核为“不合格”，其持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期100%的限制性股票未解除限售，公司应对以上19人持有的该部分限制性股票（共计101,000股）进行回购、注销处理；2人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票（共计44,000股）进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2018年限制性股票共计145,000股。公司独立董事发表了相关事项的独立意见，律师出具了相应的法律意见书。经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司上述限制性股票的回购注销事宜已于2022年3月16日办理完成。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,638	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	24,739	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
伟佳国际企业有限公司	境外法人	16.39%	137,500,000		0	137,500,000		
南通罗莱生活科技发展集团有限公司	境内非国有法人	11.24%	94,292,397		0	94,292,397	质押	18,000,000
CA Fabric Investments	境外法人	9.89%	82,985,006		0	82,985,006		
薛骏腾	境内自然人	6.72%	56,404,639	-3,800,000	0	56,404,639	质押	12,700,000
王辰	境内自然人	4.59%	38,522,652		0	38,522,652		
薛晋琛	境内自然人	4.59%	38,522,652		0	38,522,652		
上海伟发投资控股有限公司	境内非国有法人	4.04%	33,910,472		0	33,910,472		
香港中央结算有限公司	境外法人	2.47%	20,751,047	15,120,421	0	20,751,047		
北京本杰明投资顾问有限公司	境内非国有法人	1.84%	15,413,715	-1,372,438	0	15,413,715		

上海明河投资管理有限公司一明河 2016 私募证券投资基金	其他	1.70%	14,230,000	1,680,000	0	14,230,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为薛伟成先生，持有南通罗莱生活科技发展集团有限公司 55% 的股权，并持有上海伟发投资控股有限公司 55% 的股权。公司的控股股东为南通罗莱生活科技发展集团有限公司，截至报告期末，南通罗莱生活科技发展集团有限公司持有本公司 11.24% 的股份，伟佳国际企业有限公司持有本公司 16.39% 的股份。南通罗莱生活科技发展集团有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东，上海伟发投资控股有限公司持有本公司 4.04% 的股份。薛骏腾先生，系薛伟成的弟弟薛伟斌之子；王辰女士，系薛伟成长子之配偶；薛晋琛先生系薛伟成之次子。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
伟佳国际企业有限公司	137,500,000	人民币普通股	137,500,000					
南通罗莱生活科技发展集团有限公司	94,292,397	人民币普通股	94,292,397					
CA Fabric Investments	82,985,006	人民币普通股	82,985,006					
薛骏腾	56,404,639	人民币普通股	56,404,639					
王辰	38,522,652	人民币普通股	38,522,652					
薛晋琛	38,522,652	人民币普通股	38,522,652					
上海伟发投资控股有限公司	33,910,472	人民币普通股	33,910,472					
香港中央结算有限公司	20,751,047	人民币普通股	20,751,047					
北京本杰明投资顾问有限公司	15,413,715	人民币普通股	15,413,715					
上海明河投资管理有限公司一明河 2016 私募证券投资基金	14,230,000	人民币普通股	14,230,000					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司的实际控制人为薛伟成先生，持有南通罗莱生活科技发展集团有限公司 55% 的股权，并持有上海伟发投资控股有限公司 55% 的股权。公司的控股股东为南通罗莱生活科技发展集团有限公司，截至报告期末，南通罗莱生活科技发展集团有限公司持有本公司 11.24% 的股份，伟佳国际企业有限公司持有本公司 16.39% 的股份。南通罗莱生活科技发展集团有限公司为伟佳国际企业有限公司唯一股东，上海伟发投资控股有限公司持有本公司 4.04% 的股份。薛骏腾先生，系薛伟成的弟弟薛伟斌之子；王辰女士，系薛伟成长子之配偶；薛晋琛先生系薛伟成之次子。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券	不适用							

业务情况说明（如有）（参见注 4）	
-------------------	--

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南通罗莱生活科技发展集团有限公司	陶永瑛	1999 年 04 月 23 日	91360622343329078G	科技推广和应用服务；企业总部管理；企业管理咨询；商务秘书服务、市场营销策划等。
控股股东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			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

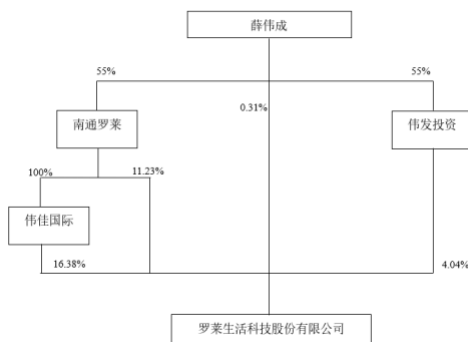
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
薛伟成	本人	中国	否
主要职业及职务	罗莱生活科技股份有限公司 董事长		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	罗莱生活科技股份有限公司		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 16 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字[2022]200Z0167 号
注册会计师姓名	潘胜国 李朝蒙 陈智辉

审计报告正文

罗莱生活科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了罗莱生活科技股份有限公司（以下简称“罗莱生活”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了罗莱生活2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于罗莱生活，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。

收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注五、39及七、61。

2021年度，罗莱生活主营业务收入为5,707,883,384.82元，收入于相关产品的控制权已转移至客户时予以确认。由于收入是罗莱生活关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，我们将罗莱生活收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的相关审计程序包括：

- （1）我们测试了收入相关的关键内部控制的设计和执行，以确认内部控制的有效性；
- （2）我们获取了公司与经销商、电商平台、商场及团购客户签订的销售协议，对合同的关键条款进行核实，如发

货与验收、付款与结算、返利计算方法及退换货政策等；

(3) 我们通过查询主要客户的工商资料并询问公司相关人员，以确认主要客户是否与公司存在关联关系；

(4) 我们获取本期主要客户的信用政策并与上期末主要客户的信用政策比较，以判断公司是否存在通过提高客户信用额度来促进销售的情形；

(5) 我们通过比较本期与上期主要客户（主要系经销商）销售额变动情况，了解销售额变动较大的原因及具体合同的执行情况等，如是否存在退换货情况、是否存在货物存放于经销商但产品仍由公司控制的情形；

(6) 我们通过检查客户对账单、发货单据、物流单据及回款记录，以及通过执行函证程序，对选取应收账款的样本函证期末余额及当期销售额，以确认当期收入的真实性及完整性；

(7) 我们利用IT专家的工作对罗莱生活电商业务所依赖的信息技术，以及业务数据和财务数据的一致性、真实性进行了审计，主要程序包括了解业务流程及系统架构、进行控制测试、验证电商平台、EC系统数据及SAP财务系统数据对接的匹配性、交易数据传递控制测试以及系统数据分析等；

(8) 我们通过获取供应链系统中退换货记录，了解是否存在影响收入确认的异常退换货情形；

(9) 我们获取并复核当期返利计算表，同时检查上期计提返利本期实际发放情况，以确认返利计算准确性及完整性；

(10) 我们选取资产负债表日前后记录的交易，核对出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

应收账款坏账准备

1、事项描述

参见财务报表附注五、10及附注七、5。

2021年12月31日罗莱生活应收账款原值为510,893,058.87元，已计提坏账准备35,600,178.55元，账面价值为475,292,880.32元。

由于罗莱生活管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断，且应收账款坏账准备对于财务报表具有重要性，因此我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

(1) 了解和评估管理层关于应收账款坏账准备计提相关的内部控制设计，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 针对管理层按照组合计算信用损失的模型，评估预期信用损失模型计量方法的合理性；对模型中相关历史信用损失数据的准确性进行了测试，评估历史违约损失百分比；根据对罗莱生活所在行业的了解及参考外部数据源，评估管理层对前瞻性信息调整的合理性；按照考虑前瞻性信息调整后的违约损失百分比，重新计算了预期信用损失；

(3) 对应收账款抽样执行函证程序并结合期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 对于单项评估的应收账款，我们抽样复核了管理层评估信用风险以及预期信用损失金额的依据，包括管理层结合客户经营情况、市场环境、历史还款情况等对信用风险作出的评估；

(5) 对以账龄组合为基础评估预期信用损失的应收款项，评估管理层对应收款项信用风险组合的划分，检查应收款项账龄，重新计算预期信用损失计提金额的准确性。

四、其他信息

罗莱生活管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括罗莱生活2021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

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，管理层负责评估罗莱生活的持续经营能力，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罗莱生活、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督罗莱生活的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对罗莱生活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罗莱生活不能持续经营。

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

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

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

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

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

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：罗莱生活科技股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,132,633,688.68	1,696,952,230.45
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	684,354,467.46	395,098,368.61
衍生金融资产		
应收票据	297,488.40	
应收账款	475,292,880.32	524,975,367.02
应收款项融资	700,192.52	3,682,520.75
预付款项	88,878,212.62	48,470,191.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,036,715.83	26,978,870.82
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,313,442,076.61	1,142,957,800.19
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	93,883,645.36	137,592,472.97
流动资产合计	3,812,519,367.80	3,976,707,822.63
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	1,738,384.81	26,485.69
其他权益工具投资	338,572,616.23	268,976,234.52
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	982,330,559.94	868,493,299.20
在建工程	62,509,762.39	113,614,926.83
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	468,941,655.57	
无形资产	251,072,332.34	269,401,226.40
开发支出		
商誉	123,652,550.84	128,191,565.96
长期待摊费用	57,002,683.08	62,174,487.64
递延所得税资产	150,679,958.38	145,809,054.18
其他非流动资产	16,733,233.56	1,614,388.33
非流动资产合计	2,453,233,737.14	1,858,301,668.75
资产总计	6,265,753,104.94	5,835,009,491.38
流动负债：		
短期借款	203,095,559.05	92,164,145.59
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	96,866,435.47	102,776,165.21
应付账款	552,768,485.15	565,366,996.28
预收款项		
合同负债	130,442,166.66	140,891,188.07
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	150,676,804.14	117,190,252.60

应交税费	124,435,480.10	112,821,097.07
其他应付款	185,912,497.25	127,451,128.49
其中：应付利息		
应付股利	7,621,600.00	1,870,300.00
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	80,323,396.44	
其他流动负债	178,709,773.57	176,744,272.55
流动负债合计	1,703,230,597.83	1,435,405,245.86
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	386,627,193.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬	6,038,164.07	12,908,118.32
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	81,723,479.70	67,384,512.16
其他非流动负债	143,687.62	6,137,934.35
非流动负债合计	474,532,525.10	86,430,564.83
负债合计	2,177,763,122.93	1,521,835,810.69
所有者权益：		
股本	838,382,881.00	827,665,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	829,013,870.82	798,777,069.18
减：库存股	64,972,800.00	16,046,030.00
其他综合收益	53,985,948.25	7,437,064.56
专项储备		

盈余公积	477,470,823.10	477,470,823.10
一般风险准备		
未分配利润	1,925,828,751.34	2,192,949,123.02
归属于母公司所有者权益合计	4,059,709,474.51	4,288,253,930.86
少数股东权益	28,280,507.50	24,919,749.83
所有者权益合计	4,087,989,982.01	4,313,173,680.69
负债和所有者权益总计	6,265,753,104.94	5,835,009,491.38

法定代表人：薛嘉琛

主管会计工作负责人：袁田

会计机构负责人：陈悦蔚

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	945,943,502.30	1,538,799,319.51
交易性金融资产	597,332,898.08	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,015,871,941.35	1,092,752,689.33
应收款项融资		
预付款项	37,672,199.98	14,382,978.69
其他应收款	4,482,512.60	3,174,905.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	446,015,193.71	324,597,269.38
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	2,292,774.21	2,248,283.29
流动资产合计	3,049,611,022.23	2,975,955,445.61
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	1,634,395,119.03	1,634,395,119.03

其他权益工具投资	13,597,935.72	9,535,342.57
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	432,449,211.12	304,204,345.74
在建工程	2,792,383.64	71,469,650.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	82,382,123.27	87,403,629.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,149,585.02	4,504,761.53
递延所得税资产	19,343,299.66	18,876,649.52
其他非流动资产	2,790,733.56	1,605,710.50
非流动资产合计	2,194,900,391.02	2,131,995,209.78
资产总计	5,244,511,413.25	5,107,950,655.39
流动负债：		
短期借款	190,344,159.05	70,059,958.68
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	96,866,435.47	102,776,165.21
应付账款	405,977,283.24	425,053,984.72
预收款项		
合同负债	408,603,788.35	193,943,809.01
应付职工薪酬	45,662,126.56	31,313,638.40
应交税费	50,960,973.71	54,470,111.59
其他应付款	132,785,679.69	78,698,712.82
其中：应付利息		
应付股利	7,621,600.00	1,870,300.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	60,160,633.05	33,456,632.86
流动负债合计	1,391,361,079.12	989,773,013.29
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		
递延所得税负债	499,934.71	
其他非流动负债		
非流动负债合计	499,934.71	
负债合计	1,391,861,013.83	989,773,013.29
所有者权益：		
股本	838,382,881.00	827,665,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	859,884,015.78	790,960,950.49
减：库存股	64,972,800.00	16,046,030.00
其他综合收益	-14,786,772.21	-18,239,976.39
专项储备		
盈余公积	477,470,823.10	477,470,823.10
未分配利润	1,756,672,251.75	2,056,365,993.90
所有者权益合计	3,852,650,399.42	4,118,177,642.10
负债和所有者权益总计	5,244,511,413.25	5,107,950,655.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	5,760,006,728.20	4,910,643,990.07
其中：营业收入	5,760,006,728.20	4,910,643,990.07
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,816,327,654.69	4,128,622,606.62
其中：营业成本	3,168,272,456.76	2,790,159,431.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	35,715,860.00	40,374,447.82
销售费用	1,129,637,498.27	937,633,350.77
管理费用	396,996,799.85	319,816,200.84
研发费用	124,896,916.87	101,498,464.76
财务费用	-39,191,877.06	-60,859,288.78
其中：利息费用	14,997,298.05	6,150,574.24
利息收入	58,057,825.18	69,517,344.72
加：其他收益	20,024,407.97	25,508,536.72
投资收益（损失以“-”号填列）	10,524,976.92	2,228,177.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-88,100.88	406,111.29
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）	3,256,098.85	98,368.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,612,628.93	-2,539,223.65
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-123,580,265.35	-112,547,570.55
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-409,320.82	262.76
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	842,882,342.15	694,769,935.13
加：营业外收入	23,841,938.32	22,808,833.64
减：营业外支出	12,925,055.44	12,836,756.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	853,799,225.03	704,742,012.42
减：所得税费用	135,223,875.99	111,774,803.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	718,575,349.04	592,967,209.25
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	718,575,349.04	592,967,209.25
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	713,214,591.37	584,989,683.80
2.少数股东损益	5,360,757.67	7,977,525.45
六、其他综合收益的税后净额	46,548,883.69	-19,533,415.26
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	46,548,883.69	-19,533,415.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	65,169,357.79	28,957,427.67
1.重新计量设定受益计划变动额	3,922,847.48	99,697.91
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	61,246,510.31	28,857,729.76
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-18,620,474.10	-48,490,842.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-18,620,474.10	-48,490,842.93
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	765,124,232.73	573,433,793.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	759,763,475.06	565,456,268.54
归属于少数股东的综合收益总额	5,360,757.67	7,977,525.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.8596	0.7065
（二）稀释每股收益	0.8545	0.7059

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：薛嘉琛

主管会计工作负责人：袁田

会计机构负责人：陈悦蔚

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、营业收入	3,065,839,248.59	2,763,494,016.01
减：营业成本	2,046,468,720.35	1,896,594,352.78
税金及附加	20,227,566.68	20,081,892.99
销售费用	45,632,312.01	42,476,674.94
管理费用	83,487,490.07	52,913,979.02
研发费用	113,353,287.26	100,867,109.77
财务费用	-47,135,436.28	-37,162,299.06
其中：利息费用	3,403,031.32	2,190,562.70
利息收入	51,429,993.27	39,223,554.95
加：其他收益	7,210,478.02	4,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	8,635,883.33	4,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,332,898.08	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,319,712.69	4,228,159.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-17,978,605.97	-23,173,594.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-407,157.92	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	807,918,516.73	676,776,870.26
加：营业外收入	11,709,004.77	13,115,609.07
减：营业外支出	9,846,178.42	7,673,723.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	809,781,343.08	682,218,755.66
减：所得税费用	109,476,828.03	91,729,467.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	700,304,515.05	590,489,287.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	700,304,515.05	590,489,287.93
（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	3,453,204.18	-2,651,805.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,453,204.18	-2,651,805.25
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	3,453,204.18	-2,651,805.25
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	703,757,719.23	587,837,482.68
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	6,373,182,055.95	5,485,461,491.70
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	37,472,016.86	
收到其他与经营活动有关的现金	43,786,874.78	46,306,415.44
经营活动现金流入小计	6,454,440,947.59	5,531,767,907.14
购买商品、接受劳务支付的现金	3,599,290,135.94	2,807,516,107.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	807,465,478.28	668,860,651.09
支付的各项税费	382,381,188.62	394,465,731.87
支付其他与经营活动有关的现金	937,371,912.15	809,705,674.51
经营活动现金流出小计	5,726,508,714.99	4,680,548,165.42
经营活动产生的现金流量净额	727,932,232.60	851,219,741.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,753,089,647.39	1,682,927,464.06
取得投资收益收到的现金	35,379,545.49	7,984,903.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,141,405.36	993,228.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	58,057,825.18	69,517,344.72
投资活动现金流入小计	2,849,668,423.42	1,761,422,940.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	148,579,324.65	362,306,814.45
投资支付的现金	3,035,800,000.00	2,002,100,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		8,717,269.74
投资活动现金流出小计	3,184,379,324.65	2,373,124,084.19
投资活动产生的现金流量净额	-334,710,901.23	-611,701,143.35
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	67,680,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	190,174,174.62	211,794,874.35
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	257,854,174.62	211,794,874.35
偿还债务支付的现金	78,775,599.20	141,794,874.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,003,218,619.89	423,312,292.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	2,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	128,286,272.92	17,054,482.00

筹资活动现金流出小计	1,210,280,492.01	582,161,648.44
筹资活动产生的现金流量净额	-952,426,317.39	-370,366,774.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,527,665.75	-8,625,173.11
五、现金及现金等价物净增加额	-564,732,651.77	-139,473,348.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,696,755,110.45	1,836,228,459.28
六、期末现金及现金等价物余额	1,132,022,458.68	1,696,755,110.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 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	3,784,342,522.77	3,193,679,751.63
收到的税费返还	7,175,852.59	
收到其他与经营活动有关的现金	18,901,374.89	15,431,756.23
经营活动现金流入小计	3,810,419,750.25	3,209,111,507.86
购买商品、接受劳务支付的现金	2,352,576,621.19	1,876,803,042.40
支付给职工以及为职工支付的现金	266,219,422.56	220,314,735.66
支付的各项税费	259,631,975.30	202,690,441.07
支付其他与经营活动有关的现金	72,563,338.99	79,128,554.75
经营活动现金流出小计	2,950,991,358.04	2,378,936,773.88
经营活动产生的现金流量净额	859,428,392.21	830,174,733.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	837,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	8,635,883.33	6,740,869.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,039,411.11	654,990.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	51,429,996.11	39,223,554.95
投资活动现金流入小计	900,105,290.55	46,619,414.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,619,778.87	49,322,529.11
投资支付的现金	1,431,000,000.00	767,904.97
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	1,536,619,778.87	50,090,434.08
投资活动产生的现金流量净额	-636,514,488.32	-3,471,019.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	67,680,000.00	
取得借款收到的现金	190,064,207.42	211,794,874.35
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	257,744,207.42	211,794,874.35
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	141,794,874.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	997,649,988.52	415,466,533.32
支付其他与筹资活动有关的现金	5,863,940.00	17,054,482.00
筹资活动现金流出小计	1,073,513,928.52	574,315,889.67
筹资活动产生的现金流量净额	-815,769,721.10	-362,521,015.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		301,906.19
五、现金及现金等价物净增加额	-592,855,817.21	464,484,605.31
加：期初现金及现金等价物余额	1,538,799,319.51	1,074,314,714.20
六、期末现金及现金等价物余额	945,943,502.30	1,538,799,319.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	827,665,811.00				798,777,069.18	16,046,030.00	7,437,064.56		477,470,823.10		2,192,949,123.02		4,288,253,930.86	24,919,749.83	4,313,173,680.69
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	827,665,81.00				798,777,069.18	16,046,030.00		7,437,064.56			477,470,823.10		2,192,949,123.02		4,288,253,930.86	24,919,749.83	4,313,173,680.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	10,717,000.00				30,236,801.64	48,926,770.00		46,548,883.69					-267,120,371.68		-228,544,456.35	3,360,757.67	-225,183,698.68
（一）综合收益总额								66,212,177.84					713,214,591.37		779,426,769.21	5,360,757.67	784,787,526.88
（二）所有者投入和减少资本	10,717,000.00				30,236,801.64	48,926,770.00									-7,972,968.36		-7,972,968.36
1. 所有者投入的普通股	10,717,000.00				51,099,060.00										61,816,000.00		61,816,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入所有者权益的金额					20,117,513.54										20,117,513.54		20,117,513.54
4. 其他					-40,979,771.90	48,926,770.00									-89,906,541.90		-89,906,541.90
（三）利润分配													-999,998.		-999,998.	-2,000.00	-1,001,998.

											257. 20		257. 20	00.0 0	98,2 57.2 0
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-999 ,998, 257. 20		-999 ,998, 257. 20	-2,0 00,0 00.0 0	-1,0 01,9 98,2 57.2 0
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											-19, 663, 294. 15		19,6 63,2 94.1 5		
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	838,382,81.00				829,013,870.82	64,972,800.00	53,985,948.25		477,470,823.10		1,925,828,751.34		4,059,709,474.51	28,280,507.50	4,087,989,982.01
----------	---------------	--	--	--	----------------	---------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------	---------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	830,607,261.00				802,415,643.56	53,615,612.00	26,270,346.42		418,421,894.31		2,079,765,210.71		4,103,864,744.00	83,329,302.93	4,187,194,046.93
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	830,607,261.00				802,415,643.56	53,615,612.00	26,270,346.42		418,421,894.31		2,079,765,210.71		4,103,864,744.00	83,329,302.93	4,187,194,046.93
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,941,380.00				-3,638,574.38	-37,569,582.00	-18,833,281.86		59,048,928.79		113,183,912.31		184,389,186.86	-58,409,553.10	125,979,633.76
(一)综合收益总额							-19,533,415.				584,989,683.		565,456,268.	7,977,525.45	573,433,793.99

						26				80		54		
(二)所有者投入和减少资本	-2,941,380.00				-3,638,574.38	-37,569,582.00						30,989,627.62	-62,387,078.55	-31,397,450.93
1. 所有者投入的普通股	-2,941,380.00				-14,113,102.00							-17,054,482.00		-17,054,482.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					10,474,527.62	-37,569,582.00						48,044,109.62		48,044,109.62
4. 其他													-62,387,078.55	-62,387,078.55
(三)利润分配								59,048,928.79		-471,105,638.09		-412,056,709.30	-4,000.00	-416,056,709.30
1. 提取盈余公积							59,048,928.79			-59,048,928.79				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-412,056,709.30		-412,056,709.30	-4,000.00	-416,056,709.30
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转						700,133.40				-700,133.40				
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						700, 133. 40				-700 ,133. 40					
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	827 ,66 5,8 81. 00				798, 777, 069. 18	16,0 46,0 30.0 0	7,43 7,06 4.56		477, 470, 823. 10	2,19 2,94 9,12 3.02		4,28 8,25 3,93 0.86	24,91 9,749 .83	4,313 ,173, 680.6 9	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	827,6 65,88 1.00				790,96 0,950. 49	16,046 ,030.0 0	-18,23 9,976. 39		477,47 0,823. 10	2,05 6,36 5,99 3.90		4,118,17 7,642.10
加：会计 政策变更												

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	827,6 65,88 1.00				790,96 0,950. 49	16,046 ,030.0 0	-18,23 9,976. 39		477,47 0,823. 10	2,05 6,36 5,99 3.90		4,118,17 7,642.10
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）	10,71 7,000 .00				68,923 ,065.2 9	48,926 ,770.0 0	3,453, 204.18			-299, 693, 742. 15		-265,527 ,242.68
（一）综合收 益总额							3,453, 204.18			700, 304, 515. 05		703,757, 719.23
（二）所有者 投入和减少资 本	10,71 7,000 .00				68,923 ,065.2 9	48,926 ,770.0 0						30,713,2 95.29
1.所有者投入 的普通股	10,71 7,000 .00				51,099 ,060.0 0							61,816,0 60.00
2.其他权益工 具持有者投入 资本												
3.股份支付计 入所有者权益 的金额					17,824 ,005.2 9							17,824,0 05.29
4.其他						48,926 ,770.0 0						-48,926, 770.00
（三）利润分 配										-999, 998, 257. 20		-999,998 ,257.20
1.提取盈余公 积												
2.对所有者 （或股东）的 分配										-999, 998, 257. 20		-999,998 ,257.20

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	838,382,881.00				859,884,015.78	64,972,800.00	-14,786,772.21		477,470,823.10	1,756,672.25	1,752,225.175	3,852,650,399.42

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	830,607,261.00				797,051,621.67	53,615,612.00	-21,497,070.13		418,421,894.31	1,942,891,243.05		3,913,859,337.90
加：会计												

政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	830,607,261.00				797,051,621.67	53,615,612.00	-21,497,070.13		418,421,894.31	1,942,891,243.05		3,913,859,337.90
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-2,941,380.00				-6,090,671.18	-37,569,582.00	3,257,093.74		59,048,928.79	113,474,750.85		204,318,304.20
(一)综合收益总额							-2,651,805.25			590,489,287.93		587,837,482.68
(二)所有者投入和减少资本	-2,941,380.00				-6,090,671.18	-37,569,582.00						28,537,530.82
1. 所有者投入的普通股	-2,941,380.00				-14,113,102.00							-17,054,482.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,022,430.82	-37,569,582.00						45,592,012.82
4. 其他												
(三)利润分配									59,048,928.79	-471,105,638.09		-412,056,709.30
1. 提取盈余公积									59,048,928.79	-59,048,928.79		
2. 对所有者(或股东)的分配										-412,056,709.30		-412,056,709.30
3. 其他												
(四)所有者							5,908,			-5,908,		

权益内部结转							898.99			898.99		
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							5,908,898.99			-5,908,898.99		
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	827,665,881.00				790,960,950.49	16,046,030.00	-18,239,976.39		477,470,823.10	2,056,365,993.90		4,118,177,642.10

三、公司基本情况

罗莱生活科技股份有限公司（由罗莱家纺股份有限公司于2016年12月10日更名而来）（以下简称“公司”或“罗莱生活”）前身为南通罗莱家居用品有限公司，是经江苏省人民政府外经贸苏府字（2002）36221号《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，由上海罗莱投资控股有限公司（由原“上海罗莱家用纺织品有限公司”更名而来，以下简称“罗莱控股”）出资90,010.00美元和美籍华人顾庆生出资29,990.00美元共同设立，公司于2002年5月23日办理工商登记，注册资本为12.00万美元。

2003年8月，罗莱控股对本公司增资629,174.33美元，顾庆生对本公司增资452,112.00美元，公司注册资本增至120.00万美元。

根据2005年10月召开的南通罗莱家居用品有限公司董事会决议、南通罗莱卧室用品有限公司（以下简称“罗莱卧室”）董事会决议以及《南通罗莱家居用品有限公司与南通罗莱卧室用品有限公司之合并框架协议》，并经江苏省人民政府《中华人民共和国外商投资企业批准证书》批准，2006年6月30日公司同一控制下吸收合并罗莱卧室，注册资本增至178.00万美元。

2006年12月，顾庆生将持有的本公司25%的股权转让给伟佳国际企业有限公司（注册地在香港），将13.53%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司（2013年1月更名为石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）），罗莱控股将其持有的本公司6.47%的股权转让给南通众邦投资管理有限公司。

2007年3月，本公司以2006年末部分未分配利润向股东同比例转增注册资本472.00万美元。

根据《罗莱家纺股份有限公司发起人协议》并经商务部商资批（2007）1054号文批准，2007年6月，本公司以2006年末净资产整体变更为股份有限公司，变更后股本为人民币10,000.00万元，于2007年7月10日取得营业执照，注册号为企股苏通总副字第003720号，注册地址为江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号。

经公司2007年第一次临时股东大会决议及江苏省人民政府商外资资审A字（2007）0143号文批准，2007年11月，北京本杰明投资顾问有限公司、星邦国际集团有限公司（注册地在香港）分别向公司增资394.73万元、131.58万元。

根据公司2008年度股东大会决议及修改后公司章程规定，公司申请首次向社会公开发行人民币普通股3,510万股。2009年8月，经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）804号文《关于核准罗莱家纺股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司公开发行人民币普通股3,510万股，同年9月在深圳证券交易所挂牌上市，至此公司股本增至人民币14,036.31万元，其中：罗莱控股出资5,500.00万元，持股比例为39.18%，伟佳国际企业有限公司出资2,500.00万元，持股比例为17.81%，南通众邦投资管理有限公司出资2,000.00万元，持股比例为14.25%，北京本杰明投资顾问有限公司出资394.73万元，持股比例为2.81%，星邦国际集团有限公司出资131.58万元，持股比例为0.94%，社会公众股3,510.00万元，持股比例为25.01%。

根据公司2012年股东大会决议及修改后公司章程规定，公司以股本14,036.31万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增14,036.31万股，转增后公司总股本变更为28,072.62万股。

根据公司2014年股东大会决议及修改后公司章程规定，公司以股本28,072.62万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增15股，共计转增42,108.93万股，转增后公司总股本变更为70,181.55万股。

根据公司2017年第二次临时股东大会决议及修改后公司章程规定，公司发行限制性股票309万股，发行后公司总股本变更为70,490.55万股。

根据公司2016年第一次临时股东大会决议、2016年第二次临时股东大会决议及2016年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准罗莱生活科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1430号）核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股39,273,647股（其中向上海伟发投资控股有限公司发行人民币普通股30,827,702股，向苏州弘泰九鼎创业投资中心（有限合伙）发行人民币普通股5,912,162股，向九泰基金管理有限公司发行人民币普通股2,533,783股），每股面值为人民币1元，申请增加注册资本人民币3,927.3647万元，变更后的注册资本为人民币74,417.9147万元。

根据公司2018年第二次临时股东大会决议及修改后公司章程规定，公司发行限制性股票968万股，发行后公司总股本变更为75,440.9147万股。

根据公司2019年3月第四届董事会第十六次（临时）会议决议及2019年第一次临时股东大会决议，鉴于2017年限制性股票激励计划首次授予激励对象中郑晓琼、黄子斌、邵玉婷、马民义、靳菲、滕珺文、张佳栋、王歆、王玉连、杨皎慧因个人原因已离职或与公司终止劳动关系，激励对象袁磊已退休，预留授予激励对象富俊因个人原因已离职，失去限制性股票激励资格，拟对其持有的尚未解锁的限制性股票40.2万股进行回购注销处理；鉴于2018年限制性股票激励计划首次授予激励对象中张佳栋、郑焕成、王玉连、王歆、谭丹、杨皎慧因个人原因已离职，失去限制性股票激励资格，拟对其持有的尚未解锁的限制性股票50万股进行回购注销处理，共计拟回购注销限制性股票90.2万股。

根据公司2019年5月17日召开的2018年年度股东大会决议，公司申请新增的注册资本为人民币75,440,914.00元，公司按每10股转增1股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额75,440,914股，每股面值1元，增加股本75,440,914.00元。转增后公司总股本变更为82,985.0061万股。

根据公司2019年6月10日第四届董事会第十八次（临时）会议决议，2017年限制性股票回购数量调整为44.22万股，2018年限制性股票回购数量调整为55万股，共计回购注销限制性股票99.22万股，公司总股本变更为82,885.7861万股。

根据公司2019年7月1日第四届董事会第十九次（临时）会议决议，公司授予33名股权激励对象人民币A股普通股限制性股票230.6万股，每股面值人民币1元，增加注册资本人民币2,306,000.00元，变更后的注册资本为人民币83,116.3861万元。

根据公司2019年第四次（临时）股东大会决议及修改后的章程规定，鉴于2017年限制性股票激励计划激励对象中马伟、翟靖蓓、朱芳、彭攀、杨岸宏、叶纯根6人因个人原因离职，失去限制性股票激励资格，公司对其持有的12.76万股进行回购注销的处理；鉴于2018 年限制性股票激励计划激励对象中刘周兵、马伟、马媛、宋文超、王天葵、杨绚6人因个人原因离职，失去限制性股票激励资格，公司对其持有的42.9万股进行回购注销的处理，共计回购注销55.66万股。注销完成后，公司总股本由83,116.3861万股减少至83,060.7261万股，注册资本由83,116.3861万元减少至83,060.7261万元。

根据公司2020年度第二次临时股东大会决议及修改后的章程规定，鉴于2017年限制性股票激励计划激励对象中田霖、赵剑、孙权、许琰、朱单彬、吴海兵6人因个人原因离职，失去限制性股票激励资格，公司对其持有的尚未解锁的限制性股票29.15万股进行回购注销处理；鉴于2018年限制性股票激励对象中冷志敏、刘海翔、田霖、叶磊、付洁等23人，因2018年度个人绩效考核为“正常”，根据公司《2018年限制性股票激励计划（草案）》的规定，该23名激励对象当期解除限售比例为80%，即上述人员当期20%的限制性股票未能解除限售，公司将对该部分限制性股票26.928万股进行回购注销处理；同时鉴于2018年限制性股票激励对象中赵剑、田霖、孙权、许琰、付洁等16人因个人原因离职，对其持有的尚未解锁的全部限制性股票191.86万股进行回购注销的处理，以上事项共计回购注销247.938万股。注销完成后，公司总股本由83,060.7261万股减少至82812.7881万股；注册资本由83,060.7261万元减少至82,812.7881万元。

根据公司2020年度第三次临时股东大会决议及修改后的章程规定，鉴于2017年限制性股票激励计划激励对象满杰因个人原因离职，失去限制性股票激励资格，公司对其持有的尚未解锁的限制性股票1.65万股进行回购注销处理；鉴于2018年限制性股票激励对象中王晨、钮晶晶、满杰、杨君、蒋燕、邹振航、缪瑜波、万维、杨康9人因个人原因离职，对其持有的尚未解锁的全部限制性股票44.55万股进行回购注销的处理，以上事项共计回购注销46.20万股。注销完成后，公司总股本由82,812.7881万股减少至82,766.5881万股；注册资本由82,812.7881万元减少至82,766.5881万元。

根据公司2021年4月21日，第五届董事会第八次会议决议，鉴于2018年限制性股票激励计划激励对象中，2名激励对象2019年度个人绩效考核为“正常”，故其持有的2018年限制性股票计划首次授予部分第二个解锁期解除限售比例为80%，共计注销6,600股；8人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票共计411,400股进行回购注销的处理。注销完成后，公司总股本由82,766.5881万股减少至82,724.7881万股。

根据公司2021年9月6日，2021年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司本次限制性股票激励计划的首次授予对象为146人，授予1175万股。首次授予的限制性股票于2021年10月25日在深交所主板上市。本次限制性股票授予登记完成后，公司总股本增加1175万股，最新股份总数为83,899.7881万股，变更后的注册资本人民币838,997,881.00元。

根据公司2021年12月3日，第五届董事会第十四次（临时）会议决议，鉴于2018年限制性股票激励计划激励对象中，18人因2018年度个人绩效考核为“正常”，该18名激励对象持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期解除限售比例为80%；1人因2020年度个人绩效考核为“不合格”，其持有的2018年限制性股票激励计划第三个解锁期100%的限制性股票未解除限售，公司应对以上19人持有的该部分限制性股票共计101,000股进行回购、注销处理；2人因个人原因离职，失去本次限制性股票激励资格，对其持有的2018年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票共计44,000股。鉴于2021年限制性股票激励对象中，林娟、陈清贤、赵霞3人因个人原因离职，失去2021年限制性股票激励资格，对其持有的2021年限制性股票激励计划中尚未解锁的全部限制性股票进行回购注销的处理。本次回购注销已不符合激励条件激励对象已获授但尚未解锁的2021年限制性股票共计470,000股。本次回购注销完成后，公司股份总数由83,899.7881万股减少至83,838.2881万股。

公司的经营地址：江苏省南通经济技术开发区星湖大道1699号。法定代表人为薛嘉琛。

公司经营范围：生产销售家用纺织品、酒店纺织品、鞋帽；批发天然植物纤维编织工艺品、刺绣工艺品、地毯、挂毯、床垫、凉席、服装、日用化学品、玩具、照明用蜡烛和灯芯、厨具、洁具、文具用品、微电脑枕(垫)、电热毯、箱包、家居用品及相关配件、装饰品、工艺品(文物除外)、婴幼儿用品(不含婴幼儿配方奶粉)、灯具、帐篷、家具、化工产品(不含危险

化学品)、机电设备、食品、化妆品、墙纸、电子产品、音频视频设备、家用电器、新型电子仪表元器件、计算机嵌入式设备、(不涉及国营贸易管理商品、涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请。);医用口罩生产;医护人员防护用品生产(II类医疗器械);医用口罩零售;医用口罩批发;日用口罩(非医用)生产;日用口罩(非医用)销售;消毒剂销售(不含危险化学品);第二类医疗器械销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

财务报表批准报出日:本财务报表业经本公司董事会于2022年4月18日决议批准报出。

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司					
序 号	公司架构及层级	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
				直接	间接
1	1	上海罗莱家用纺织品有限公司	上海罗莱	100	—
2	2	上海罗莱家居用品有限公司	上海罗莱家居	100	—
3	2-1	上海自莱乐家纺有限公司	上海自莱乐	—	100
4	3	罗莱家用纺织(香港)有限公司	香港罗莱	100	—
5	3-1	RAINBOW CHASER LIMITED	RAINBOW CHASER	—	100
6	4	南通罗莱商务咨询有限公司	罗莱商务	100	—
7	4-1	南通罗莱智能家居科技有限公司	罗莱智能	—	100
8	4-2	上海恐龙生活科技有限公司	恐龙生活	—	100
9	4-2-1	上海恐龙家居科技有限公司	恐龙家居	—	100
10	4-3	南通罗莱科技研发有限公司	南通罗莱研发	—	100
11	5	南通罗莱品牌管理有限公司	罗莱品牌	100	100
12	5-1	南通欢优家家用纺织品有限公司	欢优家	—	100
13	5-2	南通乐自由家居用品有限公司	乐自由	—	100
14	5-2-1	上海乐喔家居用品有限公司	上海乐喔	—	100
15	5-3	南通廊湾家居用品有限公司	南通廊湾	—	100
16	5-3-1	上海廊湾家居用品有限公司	上海廊湾	—	100
17	6	上海内野贸易有限公司	内野贸易	40	20
18	7	香港家生活投资管理有	香港家生活	100	—

		限公司			
19	7-1	CLASSIC COOL LIMITED	CLASSIC COOL	—	100
20	7-1-1	Lexington Holding, Inc.	Lexington Holding或莱克星顿	—	100
21	7-1-1-1	Lexington Furniture Industries, Inc.	Lexington Furniture	—	100
22	8	香港罗莱投资管理有限公司	香港罗莱投资	100	—
23	9	上海罗莱生活科技有限公司	上海罗莱科技	100	—
24	9-1	上海罗莱生活电子商务有限公司	上海罗莱电子商务	—	100
25	9-2	北京经典罗莱家居有限责任公司	北京罗莱	—	100
26	9-3	福州罗莱家居用品有限公司	福州罗莱	—	100
27	9-4	武汉经典罗莱家纺有限公司	武汉罗莱	—	100
28	9-5	重庆经典罗莱家居用品有限公司	重庆罗莱	—	100
29	9-6	云南罗莱家用纺织品有限公司	云南罗莱	—	100
30	9-7	广东罗莱家居用品有限公司	广东罗莱	—	100
31	9-8	海南罗莱生活科技有限公司	海南罗莱	—	100
本报告期内新增子公司：					
序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因	
1	海南罗莱生活科技有限公司	海南罗莱	2021年5月-2021年12月	2021年5月新设	
2	南通罗莱科技研发有限公司	南通罗莱研发	2021年8月-2021年12月	2021年8月新设	
3	上海自莱乐家纺有限公司	上海自莱乐	2021年11月-2021年12月	2021年11月新设	
本报告期内减少子公司：					
序 号	子公司全称	子公司简称	报告期间	未纳入合并范围原因	
1	南通大信企业管理合伙企业(有限合伙)	大信基金	2021年1月-2021年3月	2021年3月注销	
2	南通罗莱家生活投资管理	南通家生活	2021年1-4月	2021年4月注销	

	理有限公司			
--	-------	--	--	--

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见附注五、6（6）。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的

子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

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

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

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

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

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

（3）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

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

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

（4）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

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

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

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

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

- (a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- (b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- (c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

- A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。
- B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。
- C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

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

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

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

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

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

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

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

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

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中

取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

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

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

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

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

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

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

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

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

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

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。

(d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

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

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

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

(3) 外币报表折算方法

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

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

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

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

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的分类与计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②贷款承诺及财务担保合同负债

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

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同

持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

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

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

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

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

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

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

（5）金融工具减值

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

①预期信用损失的计量

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

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

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

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

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

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

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

A. 应收款项

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

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

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

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 账龄组合

应收账款组合2 应收合并范围内关联方客户

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

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 账龄组合

其他应收款组合2 应收合并范围内关联方客户

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

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 商业承兑汇票

应收款项融资组合2 银行承兑汇票

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

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合1 应收其他款项

对于划分为组合1的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

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

③信用风险显著增加

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

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

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

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

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

④已发生信用减值的金融资产

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

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

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失

准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

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

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

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

①终止确认所转移的金融资产

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

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

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

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

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

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

③继续确认所转移的金融资产

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

(8) 金融工具公允价值的确定方法

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

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

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

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

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

① 估值技术

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

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

② 公允价值层次

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

11、应收票据

见附注五、10、金融工具。

12、应收账款

见附注五、10、金融工具。

13、应收款项融资

见附注五、10、金融工具。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见附注五、10、金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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

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

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10。

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

17、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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

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

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

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

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

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

18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

(3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19、债权投资

见附注五、10、金融工具。

20、其他债权投资

见附注五、10、金融工具。

21、长期应收款

见附注五、10、金融工具。

22、长期股权投资

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

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

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

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

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

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

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

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

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

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

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

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

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

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

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

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

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、15。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资

产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注五、31。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	10	9.00-2.57
机器设备	年限平均法	10-14	10	9.00-6.43
电子设备	年限平均法	3-8	10	30.00-11.25
运输设备	年限平均法	5-8	10	18.00-11.25
其他设备	年限平均法	5-8	10	18.00-11.25

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

见附注五、42、租赁。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
计算机软件	5-10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
营销网络、商标及品牌	10-40年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

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

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

③无形资产的摊销

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

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

31、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

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

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，各项费用摊销的年限如下：

项 目	摊销年限
经营租赁方式租入的固定资产改良支出	按最佳预期经济利益实现方式合理摊销

33、合同负债

见附注五、16。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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

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

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

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

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

② 设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

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

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

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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

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

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

- (a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；
- (b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；
- (c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

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

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

见附注五、42、租赁。

36、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

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

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

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

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

(5) 股份支付计划修改的会计处理

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

(6) 股份支付计划终止的会计处理

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

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

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

值的部分，计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

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

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

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

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

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

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

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

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

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

销售退回条款

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

质保义务

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品、所建造的工程等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13号——或有事项》进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

应付客户对价

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

客户未行使的合同权利

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

(2) 具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

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

内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移，具体情况如下：

内销的具体情况

A、加盟渠道：根据公司与加盟商签订的协议相关条款，货物的所有权和风险自交付承运商时转移，此种模式下，公司于货物交付承运商时点确认销售收入；

B、直营渠道：专卖店将商品交付给消费者并收取货款后，确认销售收入；

C、代销：根据代销商提供的销售清单，以终端零售价扣除相关费用后确认收入；

D、线上平台：在客户确认收货时确认收入；

E、其他销售：将产品交付给购货方，且由对方签收后确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

②与收益相关的政府补助

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

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

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

③政府补助退回

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(1) 递延所得税资产的确认

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

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

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

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

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

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

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

(2) 递延所得税负债的确认

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

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

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

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

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

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同

时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

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

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

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

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

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

⑤以权益结算的股份支付

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

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

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

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

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

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

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

承租人发生的初始直接费用；

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

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

各类使用权资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类 别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	2-5	—	20.00-50.00
电子设备	直线法	2-5	—	20.00-50.00

②租赁负债

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

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率

发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 本公司作为出租人的会计处理方法

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

① 经营租赁

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

② 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(5) 租赁变更的会计处理

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

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

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(6) 售后租回

本公司按照附注五、39的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照附注五、10对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照附注五、10对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于2020年度及以前

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

1) 限制性股票

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

2) 重大会计判断和估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

应收账款预期信用损失的计量

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

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

未上市权益投资的公允价值确定

未上市的权益投资的公允价值是根据具有类似条款和风险特征的项目当前折现率折现的预计未来现金流量。这种估价要求本公司估计预期未来现金流量和折现率，因此具有不确定性。在有限情况下，如果用以确定公允价值的信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部要求，公司对会计政策予以变更	2022年4月18日召开的第五届董事会第十五次会议批准	

执行新租赁准则

2018年12月7日，财政部发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司自2021年1月1日执

行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注五、44。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整：

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产。

C. 在首次执行日，本公司按照附注五、42，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

将于首次执行日后12个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；

计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

使用权资产的计量不包含初始直接费用；

存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注三、26作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

因执行新租赁准则，本公司合并财务报表相应调整2021年1月1日使用权资产443,163,817.62元、预付账款-5,662,731.82、租赁负债366,264,710.79元、一年内到期的非流动负债67,957,642.70元、其他非流动负债-6,137,934.35元及长期待摊费用-9,416,666.66元。相关调整对本公司合并财务报表中归属于母公司股东权益及少数股东权益的影响金额为0元。本公司母公司财务报表无影响。

执行《企业会计准则解释第15号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021年12月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）（以下简称“解释15号”），其中“关于

资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自2021年12月30日起执行该规定，对于解释15号发布前本公司财务报表未按照“关于资金集中管理相关列报”相关规定列报的，本公司按照该规定对可比期间的财务报表数据进行相应调整。

上述会计政策变更已经本公司于2022年4月18日召开的第五届董事会第十五次会议批准。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,696,952,230.45	1,696,952,230.45	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	395,098,368.61	395,098,368.61	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	524,975,367.02	524,975,367.02	
应收款项融资	3,682,520.75	3,682,520.75	
预付款项	48,470,191.82	42,807,460.00	-5,662,731.82
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,978,870.82	26,978,870.82	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,142,957,800.19	1,142,957,800.19	
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	137,592,472.97	137,592,472.97	
流动资产合计	3,976,707,822.63	3,971,045,090.81	-5,662,731.82
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	26,485.69	26,485.69	
其他权益工具投资	268,976,234.52	268,976,234.52	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	868,493,299.20	868,493,299.20	
在建工程	113,614,926.83	113,614,926.83	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		443,163,817.62	443,163,817.62
无形资产	269,401,226.40	269,401,226.40	
开发支出			
商誉	128,191,565.96	128,191,565.96	
长期待摊费用	62,174,487.64	52,757,820.98	-9,416,666.66
递延所得税资产	145,809,054.18	145,809,054.18	
其他非流动资产	1,614,388.33	1,614,388.33	
非流动资产合计	1,858,301,668.75	2,292,048,819.71	433,747,150.96
资产总计	5,835,009,491.38	6,263,093,910.52	428,084,419.14
流动负债：			
短期借款	92,164,145.59	92,164,145.59	
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	102,776,165.21	102,776,165.21	
应付账款	565,366,996.28	565,366,996.28	

预收款项			
合同负债	140,891,188.07	140,891,188.07	
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	117,190,252.60	117,190,252.60	
应交税费	112,821,097.07	112,821,097.07	
其他应付款	127,451,128.49	127,451,128.49	
其中：应付利息			
应付股利	1,870,300.00	1,870,300.00	
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		67,957,642.70	67,957,642.70
其他流动负债	176,744,272.55	176,744,272.55	
流动负债合计	1,435,405,245.86	1,503,362,888.56	67,957,642.70
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		366,264,710.79	366,264,710.79
长期应付款			
长期应付职工薪酬	12,908,118.32	12,908,118.32	
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	67,384,512.16	67,384,512.16	
其他非流动负债	6,137,934.35		-6,137,934.35
非流动负债合计	86,430,564.83	446,557,341.27	360,126,776.44
负债合计	1,521,835,810.69	1,949,920,229.83	428,084,419.14
所有者权益：			

股本	827,665,881.00	827,665,881.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	798,777,069.18	798,777,069.18	
减：库存股	16,046,030.00	16,046,030.00	
其他综合收益	7,437,064.56	7,437,064.56	
专项储备			
盈余公积	477,470,823.10	477,470,823.10	
一般风险准备			
未分配利润	2,192,949,123.02	2,192,949,123.02	
归属于母公司所有者权益合计	4,288,253,930.86	4,288,253,930.86	
少数股东权益	24,919,749.83	24,919,749.83	
所有者权益合计	4,313,173,680.69	4,313,173,680.69	
负债和所有者权益总计	5,835,009,491.38	6,263,093,910.52	428,084,419.14

调整情况说明

注1、使用权资产、租赁负债、预付款项（或长期待摊费用）、一年内到期的非流动负债、其他非流动负债

于2021年1月1日，对于首次执行日前的经营租赁，本公司采用首次执行日增量借款利率折现后的现值计量租赁负债，金额为434,222,353.49元，其中将于一年内到期的金额67,957,642.70元重分类至一年内到期的非流动负债。本公司按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产（或根据每项租赁按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值计量使用权资产），金额为443,163,817.62元；同时，预付款项、长期待摊费用及其他非流动负债分别减少5,662,731.82元、9,416,666.66元及6,137,934.35元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,538,799,319.51	1,538,799,319.51	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,092,752,689.33	1,092,752,689.33	
应收款项融资			
预付款项	14,382,978.69	14,382,978.69	
其他应收款	3,174,905.41	3,174,905.41	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	324,597,269.38	324,597,269.38	
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	2,248,283.29	2,248,283.29	
流动资产合计	2,975,955,445.61	2,975,955,445.61	
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	1,634,395,119.03	1,634,395,119.03	
其他权益工具投资	9,535,342.57	9,535,342.57	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	304,204,345.74	304,204,345.74	
在建工程	71,469,650.97	71,469,650.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	87,403,629.92	87,403,629.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,504,761.53	4,504,761.53	
递延所得税资产	18,876,649.52	18,876,649.52	
其他非流动资产	1,605,710.50	1,605,710.50	
非流动资产合计	2,131,995,209.78	2,131,995,209.78	
资产总计	5,107,950,655.39	5,107,950,655.39	
流动负债：			
短期借款	70,059,958.68	70,059,958.68	
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	102,776,165.21	102,776,165.21	
应付账款	425,053,984.72	425,053,984.72	
预收款项			
合同负债	193,943,809.01	193,943,809.01	
应付职工薪酬	31,313,638.40	31,313,638.40	
应交税费	54,470,111.59	54,470,111.59	
其他应付款	78,698,712.82	78,698,712.82	
其中：应付利息			
应付股利	1,870,300.00	1,870,300.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	33,456,632.86	33,456,632.86	
流动负债合计	989,773,013.29	989,773,013.29	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	989,773,013.29	989,773,013.29	
所有者权益：			
股本	827,665,881.00	827,665,881.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	790,960,950.49	790,960,950.49	

减：库存股	16,046,030.00	16,046,030.00	
其他综合收益	-18,239,976.39	-18,239,976.39	
专项储备			
盈余公积	477,470,823.10	477,470,823.10	
未分配利润	2,056,365,993.90	2,056,365,993.90	
所有者权益合计	4,118,177,642.10	4,118,177,642.10	
负债和所有者权益总计	5,107,950,655.39	5,107,950,655.39	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	13%
城市维护建设税	应缴流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%、16.5%、22.185%、25%
地方教育附加	应缴流转税	2%
教育费附加	应缴流转税	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
罗莱生活	15%
上海罗莱、上海罗莱家居、罗莱商务、罗莱品牌、内野贸易、上海罗莱科技	25%
香港罗莱、香港家生活、香港罗莱投资	16.5%
莱克星顿	联邦实际税率 20.685%，州实际税率为 1.5%

2、税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室文件《关于江苏省2019年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2019]253号）文件规定，本公司为江苏省2019年度第一批复审通过的高新技术企业，有效期为三年，故本公司2019年至2021年企业所得税执行15%的税率。本公司2022年4月已完成高新技术企业认定申报书初稿，2022年5月计划按照主管部门工作部署完成高新技术企业资格认定申报工作。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,402.70	28,135.48
银行存款	1,103,419,572.27	1,689,252,674.42
其他货币资金	29,171,713.71	7,671,420.55
合计	1,132,633,688.68	1,696,952,230.45
其中：存放在境外的款项总额	145,663,064.71	134,900,181.46

其他说明

银行存款中360,000.00元系公司与江苏康溢臣生命科技有限公司及南通急驰物流有限公司发生贸易纠纷而被江苏省南通经济开发区人民法院冻结360,000.00元之款项。其他货币资金中251,230.00元系子公司上海罗莱科技为入驻农业银行信用卡商城而向农业银行南通开发区支行（以下简称“农业银行”）存入的保证金100,000.00元以及子公司上海罗莱为经销商向上海浦东发展银行长宁支行（以下简称“浦发银行”）借款提供担保而存入的保证金151,230.00元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

期末货币资金较期初减少33.25%，主要由于公司本期对股东分红及购买理财产品较上期增长较多所致。

2、交易性金融资产

单位：元

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	684,354,467.46	395,098,368.61
其中：		
其中：		
合计	684,354,467.46	395,098,368.61

其他说明：

期末交易性金融资产较期初增加73.21%，主要系本期末购买的交易性金融资产增加较多所致。

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	297,488.40	
合计	297,488.40	

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	2,972,890.98
合计	2,972,890.98

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的应收票据情况。

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账	7,698.8	1.51%	7,698.8	100.00		2,683.3	0.49%	2,683.3	100.00	

准备的应收账款	56.43		56.43	%		69.31		69.31	%	
其中:										
1.应收客户 A	4,055,451.50	0.79%	4,055,451.50	100.00%		1,843,109.23	0.34%	1,843,109.23	100.00%	
2.应收客户 B	1,753,109.23	0.35%	1,753,109.23	100.00%						
3.应收其他	1,890,295.70	0.37%	1,890,295.70	100.00%		840,260.08	0.15%	840,260.08	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	503,194,202.44	98.49%	27,901,322.12	5.54%	475,292,880.32	550,582,791.98	99.51%	25,607,424.96	4.65%	524,975,367.02
其中:										
1.账龄组合	503,194,202.44	98.49%	27,901,322.12	5.54%	475,292,880.32	550,582,791.98	99.51%	25,607,424.96	4.65%	524,975,367.02
合计	510,893,058.87	100.00%	35,600,178.55	6.97%	475,292,880.32	553,266,161.29	100.00%	28,290,794.27	5.11%	524,975,367.02

按单项计提坏账准备: 7,698,856.43

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
1.应收客户 A	4,055,451.50	4,055,451.50	100.00%	预期相关款项无法收回
2.应收客户 B	1,753,109.23	1,753,109.23	100.00%	预期相关款项无法收回
3.应收其他	1,890,295.70	1,890,295.70	100.00%	预期相关款项无法收回
合计	7,698,856.43	7,698,856.43	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
应收客户款	503,194,202.44	27,901,322.12	5.54%	
合计	503,194,202.44	27,901,322.12	--	

按组合计提坏账准备: 27,901,322.12

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收客户款	503,194,202.44	27,901,322.12	5.54%
合计	503,194,202.44	27,901,322.12	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	483,924,715.18
1 至 2 年	18,049,799.43
2 至 3 年	5,576,627.33
3 年以上	3,341,916.93
3 至 4 年	3,341,916.93
合计	510,893,058.87

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,683,369.31	5,015,487.12				7,698,856.43
按组合计提坏账准备	25,607,424.96	2,764,596.77		347,651.06	123,048.55	27,901,322.12
合计	28,290,794.27	7,780,083.89		347,651.06	123,048.55	35,600,178.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

实际核销的应收账款	347,651.06
-----------	------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	69,795,980.42	13.66%	3,489,799.02
第二名	60,850,457.37	11.91%	3,042,522.87
第三名	26,352,082.36	5.16%	1,317,604.12
第四名	25,077,289.81	4.91%	1,253,864.49
第五名	15,804,869.84	3.09%	790,243.49
合计	197,880,679.80	38.73%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	700,192.52	3,682,520.75
合计	700,192.52	3,682,520.75

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	87,088,366.24	97.98%	42,362,419.98	99.08%
1 至 2 年	1,773,716.64	2.00%	274,914.35	0.57%
2 至 3 年	16,129.74	0.02%	150,125.67	0.31%
3 年以上			20,000.00	0.04%
合计	88,878,212.62	--	42,807,460.00	--

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：

本公司期末无账龄超过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

单位名称	2021年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	25,160,437.75	28.31
第二名	5,384,124.42	6.06
第三名	3,167,344.58	3.56
第四名	2,403,900.26	2.7
第五名	2,218,995.23	2.5
合计	38,334,802.24	43.13

其他说明：

期末预付款项较期初增长107.62%，主要系本期预付的材料款增加较多所致。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,036,715.83	26,978,870.82
合计	23,036,715.83	26,978,870.82

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	34,909,549.46	34,720,482.66
往来款		340,004.70
其他	4,553,539.45	5,983,137.73
合计	39,463,088.91	41,043,625.09

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	14,064,754.27			14,064,754.27
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	86,050.41		2,746,494.63	2,832,545.04
本期核销	470,926.23			470,926.23
2021 年 12 月 31 日余额	13,679,878.45		2,746,494.63	16,426,373.08

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	14,499,506.27
1 至 2 年	5,703,831.15
2 至 3 年	5,313,990.09
3 年以上	13,945,761.40
3 至 4 年	3,088,979.79
4 至 5 年	2,419,096.52
5 年以上	8,437,685.09
合计	39,463,088.91

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		2,746,494.63				2,746,494.63
按组合计提坏账准备	14,064,754.27	86,050.41		470,926.23		13,679,878.45
合计	14,064,754.27	2,832,545.04		470,926.23		16,426,373.08

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见附注五、10。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	470,926.23

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金保证金	5,500,000.00	5 年以上	13.94%	5,500,000.00
第二名	押金保证金	1,294,000.00	2-3 年	3.28%	388,200.00
第三名	押金保证金	1,723,507.45	4 年以内	4.37%	675,622.02
第四名	押金保证金	838,877.85	4-5 年	2.13%	671,102.28
第五名	押金保证金	777,395.00	5 年以内	1.97%	483,650.45
合计	--	10,133,780.30	--	25.69%	7,718,574.75

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	273,220,838.83	14,727,898.68	258,492,940.15	253,677,631.03	14,349,075.64	239,328,555.39
在产品	60,706,965.30		60,706,965.30	36,125,457.87		36,125,457.87
库存商品	1,003,351,287.49	52,813,015.92	950,538,271.57	858,239,926.80	43,016,479.80	815,223,447.00
委托加工投资	43,703,899.59		43,703,899.59	52,280,339.93		52,280,339.93
合计	1,380,982,991.21	67,540,914.60	1,313,442,076.61	1,200,323,355.63	57,365,555.44	1,142,957,800.19

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	14,349,075.64	20,302,381.62		19,923,558.58		14,727,898.68
库存商品	43,016,479.80	101,525,511.17		91,728,975.05		52,813,015.92
合计	57,365,555.44	121,827,892.79		111,652,533.63		67,540,914.60

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料	可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定	已被生产领用
库存商品	可变现净值按该库存商品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定	已销售

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	26,395,105.98	24,988,587.39
增值税借方余额重分类	50,537,505.49	96,745,299.51
待摊费用	16,419,102.75	15,402,173.20
其他	531,931.14	456,412.87
合计	93,883,645.36	137,592,472.97

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

								的损失准 备	
--	--	--	--	--	--	--	--	-----------	--

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损 失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
南通市罗莱梧桐投资管理有限公司	26,485.69									26,485.69	
江苏通纺互联科技有限公司		1,800,000.00		-88,100.88						1,711,899.12	
小计	26,485.69	1,800,000.00		-88,100.88						1,738,384.81	
合计	26,485.69	1,800,000.00		-88,100.88						1,738,384.81	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非上市权益工具投资	338,572,616.23	268,976,234.52
合计	338,572,616.23	268,976,234.52

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
苏州戈壁智盈创业投资合伙		99,463,494.56		20,421,615.55	非交易性	部分处置

企业(有限合伙)注 1						
北京大朴至向投资有限公司		25,977,902.16			非交易性	—
上海艾之瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)注 2			11,769,076.08	695,885.65	非交易性	部分处置
北京太火红鸟科技有限公司			2,403,569.40		非交易性	—
ZPARK CAPITAL II L.P.注 3		44,939,592.64		3,825,168.25	非交易性	部分处置
深圳市迈迪加科技发展有限公司			12,751,255.85		非交易性	—
深圳千意罗莱投资基金企业(有限合伙)			12,437,149.38		非交易性	—
上海易界投资合伙企业(有限合伙)					非交易性	—
合计		170,380,989.96	39,361,050.71	24,942,669.45		

其他说明:

注1: 苏州戈壁智盈创业投资合伙企业(有限合伙)于2021年向其合伙人分配Airwallex项目(Airwallex (Cayman) Limited)部分退出、直客通(北京直客通科技有限公司)和Cloudwise (Cloudwise Technology Limited)项目退出收益,公司累计收到23,929,143.00元,其中成本3,507,527.45元,差额部分转入留存收益;

注2: 上海艾之瑞股权投资基金合伙企业(有限合伙)于2021年度向合伙人分配其退出“奇热小说”项目(长沙奇热信息科技有限公司)及“凯叔讲故事”项目(北京凯声文化传媒有限责任公司)收益,公司累计收到1,640,996.52元,其中成本945,110.87元,差额部分转入留存收益;

注3: ZPARK CAPITAL II L.P. 处置Weee等项目的股权并根据本公司持有的基金份额累计分配给本公司美元694,261.27美元,折合人民币4,462,177.32元,其中投资本金99,912.02美元,折合人民币637,009.07元,差额部分于处置时点转入留存收益。

19、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	982,330,559.94	868,493,299.20
合计	982,330,559.94	868,493,299.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	970,803,512.49	124,598,115.12	67,670,333.81	17,033,437.28	15,092,036.71	1,195,197,435.41
2.本期增加金额	79,718,171.81	81,142,829.66	9,526,545.40	1,162,774.71	1,428,406.55	172,978,728.13
(1) 购置	377,238.95	15,380,016.35	6,567,903.92	1,128,716.80	1,376,875.85	24,830,751.87
(2) 在建工程转入	79,340,932.86	65,762,813.31	2,958,641.48	34,057.91	51,530.70	148,147,976.26
(3) 企业合并增加						

3.本期减少 金额		8,318,276.68	4,765,980.96	1,156,677.60	689,631.66	14,930,566.90
（1）处置 或报废		8,018,873.72	4,391,639.70	1,078,092.95	591,620.89	14,080,227.26
（2）汇率折算 差异		299,402.96	374,341.26	78,584.65	98,010.77	850,339.64
4.期末余额	1,050,521,684. 30	197,422,668.10	72,430,898.25	17,039,534.39	15,830,811.60	1,353,245,596. 64
二、累计折旧						
1.期初余额	194,257,646.01	56,979,624.03	51,571,539.99	12,591,192.77	11,304,133.41	326,704,136.21
2.本期增加 金额	34,385,621.05	12,346,456.00	5,099,877.58	1,024,342.09	971,464.71	53,827,761.43
（1）计提	34,385,621.05	12,346,456.00	5,099,877.58	1,024,342.09	971,464.71	53,827,761.43
3.本期减少 金额		5,512,904.14	2,764,030.79	976,468.76	363,457.25	9,616,860.94
（1）处置 或报废		5,276,151.64	2,434,553.27	911,339.02	293,029.85	8,915,073.78
（2）汇率折算 差异		236,752.50	329,477.52	65,129.74	70,427.40	701,787.16
4.期末余额	228,643,267.06	63,813,175.89	53,907,386.78	12,639,066.10	11,912,140.87	370,915,036.70
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
（1）计提						
3.本期减少 金额						
（1）处置 或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	821,878,417.24	133,609,492.21	18,523,511.47	4,400,468.29	3,918,670.73	982,330,559.94
2.期初账面	776,545,866.48	67,618,491.09	16,098,793.82	4,442,244.51	3,787,903.30	868,493,299.20

价值						
----	--	--	--	--	--	--

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,509,762.39	113,614,926.83
合计	62,509,762.39	113,614,926.83

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
莱克星顿 ERP	53,342,151.11		53,342,151.11	34,869,064.30		34,869,064.30
信息化建设项目	3,195,250.42		3,195,250.42			
物流自动仓项				56,447,800.72		56,447,800.72

目						
南通家纺生产基地扩建项目				12,467,867.95		12,467,867.95
其他零星工程	5,972,360.86			5,972,360.86	9,830,193.86	9,830,193.86
合计	62,509,762.39			62,509,762.39	113,614,926.83	113,614,926.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
物流自动仓项目	141,400,000.00	56,447,800.72	59,013,339.69	115,461,140.41			81.66%	100.00%				募股资金
莱克星顿ERP	20,695,500.00	34,869,064.30	18,473,086.81			53,342,151.11	139.44%	95.00%				其他
南通家纺生产基地扩建项目		12,467,867.95	240,901.62	12,708,769.57								其他
合计	162,095,500.00	103,784,732.97	77,727,328.12	128,169,909.98		53,342,151.11	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	其他	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	441,900,827.70	1,262,989.92	443,163,817.62
2.本期增加金额	94,304,170.72		94,304,170.72
3.本期减少金额	1,273,266.28	28,879.84	1,302,146.12
汇率折算差异	1,273,266.28	28,879.84	1,302,146.12
4.期末余额	534,931,732.14	1,234,110.08	536,165,842.22
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	67,050,414.63	392,477.45	67,442,892.08
(1) 计提	67,050,414.63	392,477.45	67,442,892.08
3.本期减少金额	214,094.14	4,611.29	218,705.43
(1) 处置			
汇率折算差异	214,094.14	4,611.29	218,705.43
4.期末余额	66,836,320.49	387,866.16	67,224,186.65

三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	468,095,411.65	846,243.92	468,941,655.57
2.期初账面价值	441,900,827.70	1,262,989.92	443,163,817.62

其他说明：

2021年度使用权资产计提的折旧金额为67,442,892.08元，其中计入销售费用的折旧金额为34,039,258.63元，计入其他业务成本的折旧金额为17,725,168.09元，计入管理费用的折旧金额为11,424,942.25元，计入制造费用的折旧金额为4,253,523.11元。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	品牌及商 标	营销网络	其他	合计
一、账面原 值								
1.期 初余额	92,441,212 .19			53,902,861 .70	103,159,93 9.66	113,676,80 7.80	450,000.00	363,630,82 1.35
2.本 期增加金 额				149,734.52				149,734.52
(1) 购置				149,734.52				149,734.52
(2) 内部研发								
(3)								

企业合并增加								
3.本期减少金额					2,175,951.05	2,599,362.40		4,775,313.45
(1) 处置								
汇率折算差异					2,175,951.05	2,599,362.40		4,775,313.45
4.期末余额	92,441,212.19			54,052,596.22	100,983,988.61	111,077,445.40	450,000.00	359,005,242.42
二、累计摊销								
1.期初余额	18,409,327.99			38,306,560.44	14,471,895.77	22,735,361.56	306,449.19	94,229,594.95
2.本期增加金额	1,892,072.51			3,688,301.84	3,373,037.15	5,619,901.65	16,457.40	14,589,770.55
(1) 计提	1,892,072.51			3,688,301.84	3,373,037.15	5,619,901.65	16,457.40	14,589,770.55
3.本期减少金额								
(1) 处置								
汇率折算差异					300,553.56	585,901.86		886,455.42
4.期末余额	20,301,400.50			41,994,862.28	17,544,379.36	27,769,361.35	322,906.59	107,932,910.08
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								

3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	72,139,811.69			12,057,733.94	83,439,609.25	83,308,084.05	127,093.41	251,072,332.34
2.期初账面价值	74,031,884.20			15,596,301.26	88,688,043.89	90,941,446.24	143,550.81	269,401,226.40

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置	汇率变动	
莱克星顿	121,867,051.05				2,786,642.56	119,080,408.49
内野贸易	24,169,386.40					24,169,386.40
合计	146,036,437.45				2,786,642.56	143,249,794.89

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
莱克星顿	17,844,871.49	1,752,372.56				19,597,244.05
合计	17,844,871.49	1,752,372.56				19,597,244.05

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

① 莱克星顿

资产组或资产组组合的构成	资产组组合的构成为莱克星顿2021年度合并报表范围，剔除溢余现金、非经营性资产（负债）、递延所得税资产及付息债务。
资产组或资产组组合的账面价值（经公允价值调整）	679,094,712.80
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉）	99,483,164.44
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	778,577,877.24
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 内野贸易

资产组或资产组组合的构成	资产组组合的构成为内野贸易2021年度报表范围，剔除溢余现金、非经营性资产（负债）、递延所得税资产及付息债务。
资产组或资产组组合的账面价值	55,462,999.54
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值（包含少数股东应分摊的商誉）	40,282,310.67
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	95,745,310.21
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

① 莱克星顿

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，现金流量预测使用的折现率12.5%，采用的折现率反映了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。预测期以后的现金流量采用详细预测期最后一年的水平，未考虑增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、税金及附加及其他相关费用。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。

根据公司聘请的中水致远资产评估有限公司出具的《罗莱生活科技股份有限公司并购莱克星顿控股公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目资产评估报告》（中水致远评报字[2022]第020174号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为84,797.00万元，高于账面价值77,857.79万元，因此莱克星顿资产组核心商誉不存在减值。本年度商誉减值系并购时点评估增值资产确认的递延所得税负债形成的商誉（也称“非核心商誉”）随着递延所得税负债的转销而相应的应计提的非核心商誉减值金额。

② 内野贸易

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，现金流量预测使用的折现率13.94%，采用的折现率反映了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。预测期以后的现金流量采用详细预测期最后一年的水平，未考虑增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入增长率、税金及附加及其他相关费用。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。

根据公司聘请的中水致远资产评估有限公司出具的《罗莱生活科技股份有限公司并购上海内野贸易有限公司所涉及的以财务报告为目的的商誉减值测试项目资产评估报告》（中水致远评报字[2022]第020173号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为11,350.00万元，高于账面价值9,574.53万元，内野贸易资产组商誉不存在减值损失。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

本期商誉增加系收购莱克星顿形成的商誉在期末由于汇率变动所致。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	50,992,950.21	37,771,451.30	37,149,075.31	412,699.62	51,202,626.58
房租	1,265,349.71			1,265,349.71	
其他	499,521.06	10,190,754.51	4,887,028.51	3,190.56	5,800,056.50
合计	52,757,820.98	47,962,205.81	42,036,103.82	1,681,239.89	57,002,683.08

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	66,595,831.58	14,640,654.63	56,469,060.50	11,942,396.45
内部交易未实现利润	274,550,686.68	47,784,666.85	269,911,354.27	64,540,018.23
可抵扣亏损	88,881,540.94	3,439,118.52	128,463,158.96	9,011,728.72
预计销售折让	111,798,663.64	27,817,816.61	53,973,122.27	13,381,856.30
信用减值准备	48,934,066.79	11,744,179.48	40,755,174.61	9,822,638.61
预提职工薪酬	38,232,154.90	7,174,353.93	25,928,829.84	4,801,106.20
预提广告费	26,373,021.44	6,574,893.69	18,829,766.15	4,679,338.49
其他权益工具投资公允价值变动	20,155,865.13	3,263,736.71	24,218,458.27	3,873,125.68
股份支付	28,029,288.67	4,692,950.67	20,595,117.20	3,755,921.18
计提的运费	11,090,284.05	2,772,571.01	13,883,869.26	3,432,048.08
直线法预提房租	9,006,878.26	1,998,175.94	12,227,420.10	2,756,015.83
超支广告费	10,006,709.79	2,501,677.45	10,006,709.79	2,501,677.45
预提咨询费	5,659,394.85	1,258,563.40	6,992,080.50	1,696,035.22
预提账扣费	26,709,580.07	6,677,395.03	6,731,488.51	1,538,833.51
重新计量设定收益计划变动	1,192,823.34	264,627.89	6,319,339.55	1,401,945.48
预提品牌使用费	3,517,394.72	879,348.68	2,856,851.52	676,969.99
固定资产折旧年限差异	466,032.40	69,904.86	699,050.40	104,857.56
预提装修费	1,255,546.53	313,886.64	22,704.00	5,676.00
其他	31,092,380.93	6,811,436.39	27,062,334.99	5,886,865.20
合计	803,548,144.71	150,679,958.38	725,945,890.69	145,809,054.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并	166,747,693.36	37,122,612.02	179,333,914.25	39,937,021.94

资产评估增值				
其他权益工具投资公允价值变动	147,184,523.47	32,863,736.88	76,249,509.98	19,062,377.50
税前扣除的预付款项	26,849,895.18	5,956,649.28	12,572,294.83	2,789,163.61
长期资产摊销及折旧差异	23,398,171.74	5,190,884.41	24,972,662.53	5,540,185.18
交易性金融资产公允价值变动	3,354,467.46	505,327.06		
计入当期损益的养老金	379,851.45	84,270.05	251,358.72	55,763.93
合计	367,914,602.66	81,723,479.70	293,379,740.31	67,384,512.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		150,679,958.38		145,809,054.18
递延所得税负债		81,723,479.70		67,384,512.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,668,220.50	14,325,072.69
信用减值准备	3,092,484.84	1,600,373.93
存货跌价准备	945,083.02	896,494.94
预计销售折让	304,904.66	
其他	3,215,245.06	451,691.69
合计	28,225,938.08	17,273,633.25

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021		4,332,231.85	
2022	2,701,242.40	3,759,543.40	
2023	2,961,830.97	3,319,996.30	

2024	292,839.56	2,401,046.99	
2025	512,254.15	512,254.15	
2026	14,200,053.42		
合计	20,668,220.50	14,325,072.69	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程设备款	16,733,233.56		16,733,233.56	1,605,710.50		1,605,710.50
其他				8,677.83		8,677.83
合计	16,733,233.56		16,733,233.56	1,614,388.33		1,614,388.33

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	202,815,607.42	92,054,162.00
信用借款利息	279,951.63	109,983.59
合计	203,095,559.05	92,164,145.59

短期借款分类的说明：

于2021年12月31日，信用借款由花旗银行（中国）有限公司上海分行为罗莱生活科技股份有限公司提供最高融资额为等值3,000.00万美元非承诺性短期循环融资协议项下借款，截至2021年12月31日，该项下人民币借款金额为190,064,207.42元，美元借款金额为200.00万美元，折合人民币12,751,400.00元；

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

短期借款2021年末较期初增加120.36%，主要系本期末公司短期融资需求增加所致。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,866,435.47	102,776,165.21
合计	96,866,435.47	102,776,165.21

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料款	517,623,404.91	552,352,943.11
工程设备款	20,409,724.09	1,444,741.33
运输费	8,154,955.61	4,358,100.17
广告宣传费	3,120,876.90	3,053,508.56
其他	3,459,523.64	4,157,703.11
合计	552,768,485.15	565,366,996.28

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

于2021年12月31日，公司无账龄超过1年的重要应付账款。

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	130,442,166.66	140,891,188.07
合计	130,442,166.66	140,891,188.07

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	114,666,589.39	739,776,927.13	706,272,385.56	148,171,130.96
二、离职后福利-设定提存计划	2,523,663.21	94,931,071.77	94,949,061.80	2,505,673.18
合计	117,190,252.60	834,707,998.90	801,221,447.36	150,676,804.14

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	96,736,944.97	620,282,864.97	590,098,166.11	126,921,643.83
2、职工福利费	1,508,844.07	45,272,278.90	40,804,955.24	5,976,167.73
3、社会保险费	4,057,859.66	45,824,026.75	48,476,620.14	1,405,266.27
其中：医疗保险费	4,049,314.68	44,161,381.05	46,809,081.39	1,401,614.34
工伤保险费		1,403,903.00	1,400,627.90	3,275.10
生育保险费	8,544.98	169,388.01	177,556.16	376.83
综合保险		89,354.69	89,354.69	
4、住房公积金	66,993.66	21,118,467.38	21,137,373.54	48,087.50
5、工会经费和职工教育经费	12,295,947.03	7,279,289.13	5,755,270.53	13,819,965.63
合计	114,666,589.39	739,776,927.13	706,272,385.56	148,171,130.96

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,514,738.05	88,119,836.81	88,155,142.63	2,479,432.23
2、失业保险费	8,925.16	6,811,234.96	6,793,919.17	26,240.95
合计	2,523,663.21	94,931,071.77	94,949,061.80	2,505,673.18

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	49,296,905.65	26,633,566.50
企业所得税	61,751,121.35	78,159,350.74
个人所得税	3,392,474.96	1,050,950.99
城市维护建设税	3,607,681.26	2,085,409.20
教育费附加	3,069,653.04	1,496,908.82
房产税	1,703,008.26	2,141,689.01
土地使用税	407,220.61	407,220.60
印花税	152,009.65	187,210.76
其他	1,055,405.32	658,790.45

合计	124,435,480.10	112,821,097.07
----	----------------	----------------

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	7,621,600.00	1,870,300.00
其他应付款	178,290,897.25	125,580,828.49
合计	185,912,497.25	127,451,128.49

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	7,621,600.00	1,870,300.00
合计	7,621,600.00	1,870,300.00

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：

应付股利2021年末余额系公司根据股权激励计划相关规定，暂未支付已获授但尚未解禁的限制性股票分得的现金股利。

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	105,834,886.51	96,802,308.76
股权激励回购义务	64,972,800.00	16,046,030.00
往来款	4,566,092.04	5,829,182.43
其他	2,917,118.70	6,903,307.30

合计	178,290,897.25	125,580,828.49
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

于2021年12月31日，公司无账龄超过1年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	80,323,396.44	67,957,642.70
合计	80,323,396.44	67,957,642.70

其他说明：

一年内到期的非流动负债2021年末余额较期初增加较多，主要系会计政策变更所致，见本附注五、44。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	55,284,653.73	69,387,773.35
促销费用	30,341,215.87	6,019,392.28
预提广告费	23,166,391.19	21,763,786.05
预提品牌使用费	13,140,252.66	9,555,328.41
预提运输费	12,260,099.86	13,750,487.49
待转销项税额	9,115,467.06	13,444,943.14
预提咨询费	7,453,808.85	7,032,080.50

预提房租	1,384,303.71	6,286,862.89
其他	26,563,580.64	29,503,618.44
合计	178,709,773.57	176,744,272.55

短期应付债券的增减变动:

单位: 元

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

其他说明:

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明:

其他说明, 包括利率区间:

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额

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

单位: 元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	561,098,223.10	536,932,798.18
减：未确认融资费用	-94,147,632.95	-102,710,444.69
减：一年内到期的租赁负债	-80,323,396.44	-67,957,642.70
合计	386,627,193.71	366,264,710.79

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	6,038,164.07	12,908,118.32
合计	6,038,164.07	12,908,118.32

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	51,298,646.35	57,208,612.04
二、计入当期损益的设定受益成本	-6,652,418.13	4,273,166.66
3. 结算利得（损失以“-”表示）	-7,894,219.60	2,630,503.22
4. 利息净额	1,241,801.46	1,642,663.44
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-2,797,842.06	-4,429,645.62
1. 精算利得（损失以“-”表示）	-2,797,842.06	-4,429,645.62
四、其他变动	-1,173,007.71	-5,753,486.73
2. 已支付的福利		-2,815,862.43
其他	-1,173,007.71	-2,937,624.31
五、期末余额	40,675,378.45	51,298,646.35

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	38,390,528.03	39,260,216.78
二、计入当期损益的设定受益成本	-922,576.54	-997,751.64
其他	-922,576.54	-997,751.64
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-3,411,426.67	5,274,139.48
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	6,739,185.03	5,274,139.48
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	-10,150,611.70	
四、其他变动	580,689.57	-5,146,076.59
1. 已支付福利	1,458,537.01	-2,815,862.43

2.汇率变动影响	-877,847.44	-2,330,214.16
五、期末余额	34,637,214.38	38,390,528.03

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	12,908,118.32	17,948,395.26
二、计入当期损益的设定受益成本	-5,729,841.59	5,270,918.30
三、计入其他综合收益的设定收益成本	613,584.62	-9,703,785.10
四、其他变动	-1,753,697.28	-607,410.14
五、期末余额	6,038,164.07	12,908,118.32

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

上述设定受益计划是本公司本期收购的Lexington Holding, Inc. 在收购之前设定的养老金固定收益计划（以下简称“养老金计划”），该计划涵盖了2004年3月31日以前受雇的某些前雇员，该政策的制定是基于美国《联邦1974年员工退休保障法案》。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
折现率	2.75%	2.50%
计划资产预期长期收益率	7.50%	7.50%
工资及福利增长率	不适用	不适用

其他说明：

预计未来五年将要支付的长期福利：

年度	金额	21年初
2021		2,844,197.39
2022	2,915,339.77	2,860,985.95
2023	2,967,627.82	2,940,491.86
2024	2,986,756.17	2,975,432.70
2025	3,103,244.70	3,104,253.80
2026	3,147,554.52	
合计	15,120,522.98	14,725,361.70

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	--------------	---------------------	--------------------	--------------------	------	------	---------------------

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
直线法预提房租		
其他	143,687.62	
合计	143,687.62	

其他说明：

无

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	827,665,881.00	11,750,000.00			-1,033,000.00	10,717,000.00	838,382,881.00

其他说明：

(1) 2021年7月，公司按照激励计划有关规定，回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计418,000.00股，回购资金总额为人民币2,373,760.00元，其中减少注册资本为人民币418,000.00元，减少资本公积（股本溢价）为人民币1,955,760.00元。此次减资已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具容诚验字【2021】200Z0033号验资报告验证；

(2) 2021年9月，公司通过实施股权激励计划，授予公司高管及核心员工限制性股票11,750,000.00股，授予价格为人民币5.76元/股，被授予对象实缴金额为人民币67,680,000.00元，其中新增注册资本人民币11,750,000.00元，余额55,930,000.00元计入资本公积（股本溢价），同时就回购义务确认负债并增加库存股67,680,000.00元。此次出资已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具容诚验字【2021】200Z0044号验资报告验证；

(3) 2021年12月, 公司按照激励计划有关规定, 回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计 615,000.00股, 回购资金总额为人民币3,490,180.00元, 其中减少注册资本为人民币615,000.00元, 减少资本公积(股本溢价)为人民币2,875,180.00元。此次减资已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 审验, 并出具容诚验字【2022】200Z0014号验资报告验证。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明:

55、资本公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	782,381,903.76	64,026,410.87	45,810,711.90	800,597,602.73
其他资本公积	16,395,165.42	20,029,497.67	8,008,395.00	28,416,268.09
合计	798,777,069.18	84,055,908.54	53,819,106.90	829,013,870.82

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

(1) 本附注五、32事项说明本期实施股权激励计划增加资本公积(股本溢价) 55,930,000.00元, 本期回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票减少资本公积(股本溢价) 4,830,940.00元;

(2) 公司在资产负债表日因股权激励计划确认股份支付费用增加其他资本公积17,735,989.42元, 增加资本公积(股本溢价) 88,015.87元;

(3) 公司全资间接控股的子公司莱克星顿本期确认股份支付费用355,500.00美元, 折合人民币2,293,508.25元, 增加资本公积(其他资本公积) 2,293,508.25元;

(4) 公司全资间接控股的子公司莱克星顿本期回购授予员工的期权减少合并层面资本公积(股份溢价) 40,979,771.90元;

(5) 本期解禁的限制性股票累计确认的股份支付费用产生的资本公积(其他资本公积)转入资本公积(股份溢价)8,008,395.00元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	16,046,030.00	67,680,000.00	18,753,230.00	64,972,800.00
合计	16,046,030.00	67,680,000.00	18,753,230.00	64,972,800.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 2021年7月，公司按照激励计划有关规定，回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计418,000.00股，回购资金总额为人民币2,373,760.00元，其中减少注册资本为人民币418,000.00元，减少资本公积（股本溢价）为人民币1,955,760.00元。同时，公司据此减少回购义务确认的负债2,373,760.00元，同时减少库存股2,373,760.00元；

(2) 2021年9月，公司通过实施股权激励计划，授予公司高管及核心员工限制性股票11,750,000.00股，授予价格为人民币5.76元/股，被授予对象实缴金额为人民币67,680,000.00元，其中新增注册资本人民币11,750,000.00元，余额55,930,000.00元计入资本公积（股本溢价），同时就回购义务确认负债并增加库存股67,680,000.00元；

(3) 2021年10月，公司2018年度实施的限制性股票激励计划预留部分授予股份第二个解锁期解锁条件达成并上市流通，解禁的限制性股票数量为739,500.00股，公司据此减少回购义务确认的负债3,712,290.00元，同时减少库存股3,712,290.00元；

(4) 2021年12月，公司2018年度实施的限制性股票激励计划首次授予股份第三个解锁期解锁条件达成并上市流通，解禁的限制性股票数量为1,567,500.00股（折合首次授予时点的股票数为1,425,000.00股），公司据此减少回购义务确认的负债9,177,000.00元，同时减少库存股9,177,000.00元；

(5) 2021年12月，公司按照激励计划有关规定，回购并注销不符合激励条件的激励对象已获授尚未解锁的限制性股票共计615,000.00股，回购资金总额为人民币3,490,180.00元，其中减少注册资本为人民币615,000.00元，减少资本公积（股本溢价）为人民币2,875,180.00元。同时，公司据此减少回购义务确认的负债3,490,180.00元，同时减少库存股3,490,180.00元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	35,554,519.70	98,862,636.67		19,663,294.15	14,029,984.73	65,169,357.79		100,723,877.49
其中：重新计量设定受益计划	-1,374,20	5,041,24			1,118,40	3,922,84		2,548,

变动额	3.75	8.45			0.97	7.48		643.73
其他权益工具投资公允价值变动	36,928,723.45	93,821,388.22		19,663,294.15	12,911,583.76	61,246,510.31		98,175,233.76
二、将重分类进损益的其他综合收益	-28,117,455.14	-18,620,474.10				-18,620,474.10		-46,737,929.24
外币财务报表折算差额	-28,117,455.14	-18,620,474.10				-18,620,474.10		-46,737,929.24
其他综合收益合计	7,437,064.56	80,242,162.57		19,663,294.15	14,029,984.73	46,548,883.69		53,985,948.25

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	477,470,823.10			477,470,823.10
合计	477,470,823.10			477,470,823.10

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司于2020年12月31日累计计提的盈余公积已达到公司注册资本的56.95%，故公司本期未计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,192,949,123.02	2,079,765,210.71
调整后期初未分配利润	2,192,949,123.02	2,079,765,210.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	713,214,591.37	584,989,683.80
减：提取法定盈余公积		59,048,928.79
应付普通股股利	999,998,257.20	412,056,709.30

减：其他综合收益结转留存收益	-19,663,294.15	700,133.40
期末未分配利润	1,925,828,751.34	2,192,949,123.02

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,707,883,384.82	3,128,090,924.00	4,880,026,405.77	2,763,179,307.99
其他业务	52,123,343.38	40,181,532.76	30,617,584.30	26,980,123.22
合计	5,760,006,728.20	3,168,272,456.76	4,910,643,990.07	2,790,159,431.21

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				

其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。本公司的合同价款通常于90日内到期，不存在重大融资成分；本公司部分与客户之间的合同存在销售返利（根据累计销量给予的未来降价优惠）的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	12,539,387.00	16,690,653.74
教育费附加	9,208,788.10	12,923,388.58
房产税	10,333,041.30	8,009,918.61
土地使用税	1,628,882.45	1,516,785.63
车船使用税		1,260.00
印花税	1,403,688.40	1,232,441.26
其他	602,072.75	
合计	35,715,860.00	40,374,447.82

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	298,513,111.65	247,994,211.44
促销费	280,633,196.08	224,322,758.91
广告及业务宣传费	221,344,652.54	173,294,294.85
折旧及摊销	60,869,568.35	31,838,423.23
品牌使用费	59,526,879.60	48,343,913.01
销售佣金	40,483,838.10	33,030,578.37
租赁费	30,434,539.59	57,746,822.57
装修费	24,962,449.48	23,319,870.40
差旅费	24,279,725.53	20,683,771.98
其他	19,665,700.80	14,571,714.95
咨询费	19,291,093.55	15,614,723.59
劳务费	12,609,982.70	15,987,722.90
会务费	10,551,006.18	2,478,023.06
保安物业费	7,035,314.14	5,944,183.51
办公费	5,707,847.18	8,413,475.94
水电费	5,297,170.87	4,059,747.08
业务招待费	5,046,009.60	4,324,058.14
运输费	3,385,412.33	5,665,056.84
合计	1,129,637,498.27	937,633,350.77

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	260,298,089.14	197,370,493.75
折旧及摊销	32,464,294.61	17,671,329.12
咨询费	36,874,317.71	27,693,334.07
办公费	14,774,640.88	10,157,111.99
差旅费	9,282,435.26	10,078,553.76
保安物业费	5,807,775.85	6,485,712.83
业务招待费	6,249,340.79	4,895,303.67
装修费	7,567,951.41	4,096,653.38
修理费	3,498,762.81	2,766,316.96

劳务费	7,630,483.50	3,327,568.87
水电费	1,728,377.78	1,761,219.01
会务费	2,136,019.88	240,029.45
租赁费	578,868.09	22,421,054.11
其他	8,105,442.14	10,851,519.87
合计	396,996,799.85	319,816,200.84

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资性支出	46,524,684.84	38,477,341.90
材料使用费	61,818,028.32	43,129,942.01
样品费	6,185,066.81	7,473,342.74
差旅费	1,423,618.23	1,924,684.06
咨询费	990,047.73	5,518,201.47
技术资料费	795,570.61	791,669.52
制版费	77,781.66	2,383,290.35
其他	7,082,118.67	1,799,992.71
合计	124,896,916.87	101,498,464.76

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,997,298.05	6,150,574.24
其中：租赁负债利息支出	8,025,635.36	
减：利息收入	58,057,825.18	69,517,344.72
利息净支出	-43,060,527.13	-63,366,770.48
汇兑损失	1,963,687.01	2,892,653.84
减：汇兑收益	1,358,938.41	2,733,454.13
汇兑净损失	604,748.60	159,199.71
银行手续费	3,263,901.47	2,348,281.99
合计	-39,191,877.06	-60,859,288.78

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
直接计入当期损益的政府补助	19,369,200.00	25,508,536.72
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	655,207.97	
其中：稳岗补贴	616,792.75	
个税扣缴税款手续费	38,415.22	
合计	20,024,407.97	25,508,536.72

68、投资收益

单位：元

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	-88,100.88	406,111.29
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,777,582.59
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,613,077.80	2,371,921.61
托管期收益		2,227,727.48
合计	10,524,976.92	2,228,177.79

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,256,098.85	98,368.61
合计	3,256,098.85	98,368.61

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-2,832,545.04	-1,140,689.73
应收账款坏账损失	-7,780,083.89	-1,398,533.92
合计	-10,612,628.93	-2,539,223.65

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-121,827,892.79	-85,830,051.72
十一、商誉减值损失	-1,752,372.56	-26,717,518.83
合计	-123,580,265.35	-112,547,570.55

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程的处置利得或损失	-409,320.82	262.76
其中：固定资产	-409,320.82	262.76
合计	-409,320.82	262.76

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	9,543,923.07	10,625,651.00	9,543,923.07
罚款收入	10,494,064.64	4,621,496.09	10,494,064.64
非流动资产毁损报废收益	79,471.51		79,471.51
其他	3,724,479.10	7,561,686.55	3,724,479.10
合计	23,841,938.32	22,808,833.64	23,841,938.32

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
专项扶持资金	上海市闵行区经济委员会、南通市工贸处等	奖励		是	否	5,253,923.07	2,620,000.00	与收益相关
文化发展专项资金	普陀经济委员会	奖励		是	否	1,800,000.00		与收益相关
工业项目转型升级专项资金	南通市经济技术开发区管理委员会、南通市经济技术开发区财政局	奖励		是	否		2,050,000.00	与收益相关
科技成果转化专项资金	南通市财政局	奖励		是	否	1,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
文创扶持资金项目	闵行经济委员会	奖励		是	否		1,800,000.00	与收益相关
省长质量奖	市财政工贸处	奖励		是	否	1,000,000.00	500,000.00	与收益相关
经济贡献重点企业奖励	普陀经济委员会	奖励		是	否	200,000.00		与收益相关
科技奖励	南通市经济技术开发区财政局	奖励		是	否		180,000.00	与收益相关
知识产权专项资金	南通开发区财政局	奖励		是	否	109,000.00	171,515.00	与收益相关
全国标准化分技术委员会省级奖励	市财政工贸处	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
质量发展	开发区市场监督管	奖励		是	否	80,000.00		与收益相

专项资金	理局质量处							关
稳岗补贴	劳工就业中心	奖励		是	否		144,100.00	与收益相关
社保补贴	劳工就业中心	奖励		是	否		113,000.00	与收益相关
其他		奖励		是	否	1,000.00	1,047,036.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	9,418,287.39	4,188,877.43	9,418,287.39
非流动资产毁损报废损失	1,693,898.81	1,771,429.88	1,693,898.81
违约金支出		4,209,109.36	
停工损失		1,700,712.88	
罚款支出	581,480.42	15,909.10	581,480.42
其他	1,231,388.82	950,717.70	1,231,388.82
合计	12,925,055.44	12,836,756.35	12,925,055.44

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	146,074,568.95	143,826,457.63
递延所得税费用	-10,850,692.96	-32,051,654.46
合计	135,223,875.99	111,774,803.17

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	853,799,225.03

按法定/适用税率计算的所得税费用	127,632,206.28
子公司适用不同税率的影响	20,100,557.95
调整以前期间所得税的影响	-463,344.21
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,242,994.55
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,436,029.95
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	7,549,758.98
研发费用加计扣除	-11,687,108.72
其他	-8,715,158.89
所得税费用	135,223,875.99

其他说明

77、其他综合收益

详见附注五、35 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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	29,568,331.04	34,334,187.72
罚款打假收入	10,487,814.64	7,153,178.14
其他	3,730,729.10	4,819,049.58
合计	43,786,874.78	46,306,415.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	225,946,768.62	153,768,254.40
展销促销费	256,311,372.49	223,636,059.24
运输费	134,819,392.29	114,435,052.71
咨询费	56,733,730.64	49,477,000.75
品牌使用费	55,941,955.35	42,487,878.26
销售佣金	40,483,838.10	33,030,578.37

支付短期租赁和低价值资产租赁付款额	35,915,966.86	
差旅费	34,985,779.02	32,687,009.80
办公费	20,482,488.06	18,570,587.93
保安物业费	12,843,089.99	12,429,896.34
业务招待费	11,295,350.39	9,219,361.81
装修费	7,153,654.76	16,027,075.30
修理费	3,498,762.81	2,770,203.55
会务费	2,830,380.58	2,718,052.51
保证金	414,110.00	1,595,248.42
租赁费		82,119,548.54
其他	37,715,272.19	14,733,866.58
合计	937,371,912.15	809,705,674.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	58,057,825.18	69,517,344.72
合计	58,057,825.18	69,517,344.72

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司而支付的现金净额		8,717,269.74
合计		8,717,269.74

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租赁负债的本金和利息	81,442,561.02	
限制性股票回购款	46,843,711.90	17,054,482.00
合计	128,286,272.92	17,054,482.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	718,575,349.04	592,967,209.25
加：资产减值准备	134,192,894.28	115,086,794.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	53,827,761.43	43,719,701.79
使用权资产折旧	67,442,892.08	
无形资产摊销	14,589,770.55	16,375,996.74
长期待摊费用摊销	42,036,103.82	24,467,239.18
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）	409,320.82	-262.76
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,614,427.30	1,771,429.88
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-3,256,098.85	-98,368.61
财务费用（收益以“－”号填列）	-43,060,527.13	-63,216,020.77
投资损失（收益以“－”号填列）	-10,524,976.92	-2,228,177.79
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-12,320,102.08	-32,738,224.05
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	1,587,378.45	5,960,159.70

存货的减少（增加以“-”号填列）	-298,511,039.39	-67,864,539.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,055,020.99	-142,495,080.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-429,345.33	349,197,858.10
其他	19,703,403.54	10,314,027.62
经营活动产生的现金流量净额	727,932,232.60	851,219,741.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,132,022,458.68	1,696,755,110.45
减：现金的期初余额	1,696,755,110.45	1,836,228,459.28
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	-564,732,651.77	-139,473,348.83

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,132,022,458.68	1,696,755,110.45
其中：库存现金	42,402.70	28,135.48
可随时用于支付的银行存款	1,104,740,491.09	1,689,252,674.42
可随时用于支付的其他货币资金	27,239,564.89	7,474,300.55
三、期末现金及现金等价物余额	1,132,022,458.68	1,696,755,110.45

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	611,230.00	银行存款中 360,000.00 元系公司与江苏康溢臣生命科技有限公司及南通急驰物流有限公司发生贸易纠纷而被江苏省南通市经济开发区人民法院冻结 360,000.00 元。其他货币资金中 251,230.00 元系子公司上海罗莱科技为入驻农业银行信用卡商城而向农业银行存入的保证金 100,000.00 元以及子公司上海罗莱为经销商向浦发银行借款提供担保而存入的保证金 151,230.00 元
交易性金融资产	25,569,718.45	交易性金融资产 25,569,718.45 元系公司与中国电子系统工程第四建设有限公司存在建造合同纠纷而被江苏省南通市经济开发区人民法院冻结 25,569,718.45 元
合计	26,180,948.45	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	20,925,772.89	6.3757	133,416,450.23
欧元			
港币	14,247,877.38	0.8176	11,649,064.55
应收账款	--	--	
其中：美元	22,747,282.04	6.3757	145,029,846.11
欧元			
港币	3,800,174.73	0.8176	3,107,022.86
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	1,319,946.17		1,131,270.55
其中：美元	9,370.57	6.3757	59,743.94
港币	1,310,575.60	0.8176	1,071,526.61
短期借款	2,000,000.00	6.3757	12,751,400.00
其中：美元	2,000,000.00	6.3757	12,751,400.00
应付账款	14,679,777.71		92,449,176.54
其中：美元	14,349,129.56	6.3757	91,485,745.34
欧元	108,260.30	7.2197	781,606.89
港币	222,387.85	0.8176	181,824.31
其他应付款	250,730.62		978,162.41
其中：美元	139,106.00	6.3757	886,898.12
港币	111,624.62	0.8176	91,264.29
一年内到期的非流动负债	3,085,818.14	6.3757	19,674,250.72
其中：美元	3,085,818.14	6.3757	19,674,250.72
其他流动负债	3,730,845.53	6.3757	23,786,751.85

其中：美元	3,730,845.53	6.3757	23,786,751.85
租赁负债	12,331,027.81	6.3757	78,618,934.01
其中：美元	12,331,027.81	6.3757	78,618,934.01

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

单位名称	经营地址	记账本位币
香港家生活投资管理有限公司	香港	人民币
罗莱家用纺织(香港)有限公司	香港	港币
Lexington Holding	美国	美元
香港罗莱投资管理有限公司	香港	港币

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	19,369,200.00	其他收益	19,369,200.00
专项扶持资金	5,253,923.07	营业外收入	5,253,923.07
文化发展专项资金	1,800,000.00	营业外收入	1,800,000.00
科技成果转化专项资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
省长质量奖	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
稳岗补贴	616,792.75	其他收益	616,792.75
经济贡献重点企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
知识产权专项资金	109,000.00	营业外收入	109,000.00
全国标准化分技术委员会省级奖励	100,000.00	营业外收入	100,000.00
质量发展专项资金	80,000.00	营业外收入	80,000.00
个税扣缴税款手续费	38,415.22	其他收益	38,415.22
其他	1,000.00	营业外收入	1,000.00

合计	29,568,331.04		29,568,331.04
----	---------------	--	---------------

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--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	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
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	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		

负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海罗莱	上海	上海	生产销售，纺织品，服装鞋帽，工艺美术品，货物及技	100.00%		投资

			术的进出口业务			
上海罗莱家居	上海	上海	品牌管理, 纺织品、服装、家具用品的销售, 从事货物及技术的进出口业务	100.00%		投资
香港罗莱	香港	香港	GENERAL TRADING	100.00%		投资
罗莱商务	江苏南通	江苏南通	商业销售	100.00%		投资
罗莱品牌	江苏南通	江苏南通	信息咨询、投资管理	100.00%		投资
内野贸易	上海	上海	商业销售	40.00%	20.00%	非同一控制下企业合并
香港家生活	香港	香港	投资	100.00%		投资
香港罗莱投资	香港	香港	投资	100.00%		投资
上海罗莱生活	上海	上海	家纺产品技术、信息技术、电子科技领域内的技术开发咨询、转让、服务,销售:针纺织品、服装鞋帽等	100.00%		投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
内野贸易	40.00%	5,360,757.67	2,000,000.00	28,280,507.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
内野贸易	113,178,943.88	3,682,275.84	116,861,219.72	45,659,950.98	500,000.00	46,159,950.98	95,398,394.64	4,818,713.28	100,217,107.92	37,292,733.34	625,000.00	37,917,733.34

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
内野贸易	199,059,054.46	13,401,894.16	13,401,894.16	7,619,595.82	147,654,964.57	11,773,571.33	11,773,571.33	9,920,699.74

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		

对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,738,384.81	26,485.69
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-88,100.88	-450.05
--综合收益总额	-88,100.88	-450.05
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

信用风险

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

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

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

（1）信用风险显著增加判断标准

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

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

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同

时考虑定量、定性指标。

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

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

(3) 预期信用损失计量的参数

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

相关定义如下：

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

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

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

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的38.73%（比较期：32.13%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的25.69%（比较：28.78%）。

流动性风险

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

截止2021年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021年12月31日	
	1年以内	1年以上
短期借款	203,095,559.05	—
应付票据	96,866,435.47	—
应付账款	552,768,485.15	—
其他应付款	185,912,497.25	—
一年内到期的非流动负债	80,323,396.44	—
租赁负债	—	386,627,193.71
合计	1,118,966,373.36	386,627,193.71

(续上表)

项目名称	2020年12月31日	
	1年以内	1年以上
短期借款	92,164,145.59	—
应付票据	102,776,165.21	—
应付账款	565,366,996.28	—
其他应付款	127,451,128.49	—
合计	887,758,435.57	—

市场风险

(1) 外汇风险

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

①截止2021年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险敞口如下（出于列报考虑，风险敞口金额以人民币列示，以资产负债表日即期汇率折算）：

项目名称	2021年12月31日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	20,925,772.89	133,416,450.23	14,247,877.38	11,649,064.55
应收账款	22,747,282.04	145,029,846.11	3,800,174.73	3,107,022.86
其他应收款	9,370.57	59,743.94	1,310,575.60	1,071,526.61
短期借款	2,000,000.00	12,751,400.00	—	—
应付账款	14,349,129.56	91,485,745.34	222,387.85	181,824.31
其他应付款	139,106.00	886,898.12	111,624.62	91,264.29
一年内到期的非流动负债	3,085,818.14	19,674,250.72	—	—
其他流动负债	3,730,845.53	23,786,751.85	—	—
租赁负债	12,331,027.81	78,618,934.01	—	—
合计	79,318,352.54	505,710,020.32	19,692,640.18	16,100,702.62

(续上表)

项目名称	2020年12月31日			
	美元		港币	
	外币	人民币	外币	人民币
货币资金	18,836,161.76	122,904,071.87	13,829,511.70	11,638,917.05
应收账款	16,767,097.78	109,403,636.30	2,910,443.23	2,449,429.02
其他应收款	409,325.77	2,670,809.72	1,335,709.60	1,124,133.20
短期借款	3,380,000.00	22,054,162.00	-	-
应付账款	8,659,263.54	56,500,828.67	1,422,738.66	1,197,376.86

其他应付款	101,960.64	665,282.98	245,698.22	206,779.62
其他流动负债	4,050,945.85	26,432,016.58	-	-
合计	52,204,755.34	340,630,808.12	19,744,101.41	16,616,635.75

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

②敏感性分析

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加393.89万元；如果当日人民币对于港币升值或贬值10%，那么本公司当年的净利润将减少或增加129.88万元。

(2) 利率风险

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

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

截至2021年12月31日为止期间，本公司向银行借款均系固定利率借款，因此本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产	684,354,467.46			684,354,467.46
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	684,354,467.46			684,354,467.46
(1) 债务工具投资	684,354,467.46			684,354,467.46
(二) 其他债权投资			700,192.52	700,192.52
(三) 其他权益工具投资			338,572,616.23	338,572,616.23

二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
--------------	----	----	----	----

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

期末交易性金融资产公允价值确定依据：货币基金根据公示的市场价格。

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

无

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

期末其他权益工具投资的公允价值确定依据：综合采用被投资标的最新一轮融资价格法（适当考虑流动性折价）、可比公司法、投资协议约定的回购价格及成本法确定其他权益工具公允价值。

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

项 目	2020年12月31日	转 入 第 三 层 次	转 出 第 三 层 次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				2021年12月31日	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动
				计 入 损 益	计 入 其 他 综 合 收 益	购 入	发 行	出 售	结 算		
其他权益工具投资	268,976,234.52	—	—	—	99,628,698.55	—	—	30,032,316.84	—	—	338,572,616.23

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

本年度，本公司的金融资产及金融负债的公允价值计量未发生第一层次和第二层次之间的转换，亦无转入或转出第三层次的情况。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本公司本年度未发生估值技术变更。

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

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

除下述金融资产和金融负债以外，其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
南通罗莱生活科技发展集团有限公司	江苏南通	科技推广和应用服务；企业总部管理；企业管理咨询；、市场营销策划	50,000,000.00	11.25%	27.65%

本企业的母公司情况的说明

①本公司的母公司情况的说明：

南通罗莱生活科技发展集团有限公司由余江县罗莱投资控股有限公司于2021年更名而来，主要从事科技推广和应用服务、企业总部管理及企业管理咨询，法定代表人陶永瑛。

②本公司最终控制方：

薛伟成持有南通罗莱生活科技发展集团有限公司55%股权，实际控制本公司母公司，因此本公司最终控制方是薛伟成。

伟佳国际企业有限公司为南通罗莱生活科技发展集团有限公司全资子公司，持有本公司16.40%的股权。

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、在其他主体中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
薛伟成	母公司之股东、公司实际控制人
薛伟斌	公司董事、母公司之股东、薛伟成之兄弟
陶永瑛	母公司之法定代表人、公司董事、薛伟斌之夫人
伟佳国际企业有限公司	公司股东，南通罗莱生活科技发展集团有限公司之全资子公司
石河子众邦股权投资管理合伙企业（有限合伙）	公司股东，薛嘉琛出资比例 34.04%、陶永瑛出资比例 28.20%
南通罗莱化纤有限责任公司	薛伟成之姐夫之控股子公司
南通民丰彩印有限公司	薛伟成之兄之控股子公司
南通莱罗包装装饰有限公司	薛伟成之姐夫之控股子公司
薛嘉琛	公司法定代表人、薛伟成之子
薛佳琪	薛伟成之女
薛晋琛（原名顾金堃）	薛伟成之子
薛骏腾	薛伟斌之子
北京大朴至向家居设计有限公司	联营企业北京大朴至向投资有限公司的全资子公司
南通安泰典当有限公司	陶永瑛担任董事的公司，控股母公司之参股公司
南通市罗莱梧桐投资管理有限公司	公司全资子公司南通罗莱商务咨询有限公司之联营企业
深圳市迈迪加科技发展有限公司	公司全资子公司南通罗莱商务咨询有限公司之联营企业
上海恐龙纺织装饰品有限公司	公司全资子公司罗莱商务之托管公司
肖媛丽	公司副总裁
明德传承商务咨询股份有限公司	薛伟斌实际控制的公司
香港恒维贸易有限公司	上海恐龙纺织装饰品有限公司之母公司
上海罗莱健康科技有限公司	薛伟成实际控制的公司

南通海亚包装有限公司	薛伟成之兄薛伟民持股 40% 的公司
江苏通纺互联科技有限公司	公司全资子公司南通罗莱商务咨询有限公司之联营企业
江苏罗莱产业经济管理服务有限公司	薛伟成实际控制的公司
上海三赢奋斗者创新人才管理服务有限公司	薛伟成实际控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南通莱罗包装装饰有限公司	包装物等	30,449,151.14	40,000,000.00	否	35,466,355.47
南通海亚包装有限公司	包装物等	10,691,130.18	16,000,000.00	否	4,632,365.88
南通民丰彩印有限公司	包装物等	1,535,280.09	15,000,000.00		7,888,811.55
上海恐龙纺织装饰品有限公司	家纺产品				460,365.92
合计		42,675,561.41	71,000,000.00		48,447,898.82

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海罗莱健康科技有限公司	咨询服务	2,184,921.47	
上海恐龙纺织装饰品有限公司	家纺产品		34,818,237.04
上海恐龙纺织装饰品有限公司	咨询服务		3,820,754.71
合计		2,184,921.47	38,638,991.75

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方	受托方/承包方	受托/承包资产	受托/承包起始	受托/承包终止	托管收益/承包	本期确认的托
---------	---------	---------	---------	---------	---------	--------

名称	名称	类型	日	日	收益定价依据	管收益/承包收益
----	----	----	---	---	--------	----------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
明德传承商务咨询股份有限公司	房屋	2,130,126.86	858,639.06
上海罗莱健康科技有限公司	房屋	1,773,687.59	731,433.68
上海恐龙纺织装饰品有限公司	房屋		3,011,428.56
合计		3,903,814.45	4,601,501.30

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

①上海罗莱生活科技有限公司将其所有的上海市普陀区同普路339弄3号大厦11层房屋, 以4.5元/平方/天, 即月租金175,616.10元租赁给明德传承商务咨询股份有限公司。

②上海罗莱生活科技有限公司将其所有的上海市普陀区同普路339弄3号大厦11层房屋, 以4.5元/平方/天, 即月租金149,599.00元租赁给上海罗莱健康科技有限公司。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

薛伟成	200,000,000.00	2021 年 01 月 20 日	2022 年 01 月 18 日	否
-----	----------------	------------------	------------------	---

关联担保情况说明

薛伟成为公司在中国银行南通经济开发区支行取得2亿元人民币授信额度提供保证担保，截至2021年12月31日止，该授信项下开具的银行承兑汇票余额为人民币96,866,435.47元。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,630,100.00	9,582,500.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海恐龙纺织装饰用品有限公司	2,215,413.28	199,325.42	7,815,016.65	390,750.83
其他应收款	明德传承商务咨询股份有限公司	513,998.31	25,699.92	112,034.35	5,601.72
其他应收款	上海罗莱健康科技有限公司	466,247.70	23,312.39		
其他应收款	上海三赢奋斗者	219,273.69	10,963.68		

	创新人才管理服务 有限公司				
合计		3,414,932.98	259,301.41	7,927,051.00	396,352.55

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通莱罗包装装饰有限公司	5,726,870.98	7,501,507.05
应付账款	南通海亚包装有限公司	3,688,094.87	
应付账款	南通民丰彩印有限公司	842.42	1,133,751.73
其他应付款	南通莱罗包装装饰有限公司	500,000.00	500,000.00
其他应付款	南通民丰彩印有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	明德传承商务咨询股份有限 公司	175,616.10	
其他应付款	上海罗莱健康科技有限公司	149,598.90	23,591.50
其他应付款	上海恐龙纺织装饰品有限公 司	80,000.00	24,829.00
其他应付款	瞿庆峰	7,200.00	
其他应付款	陆敬京	4,600.00	
其他应付款	薛伟成	1,200.00	1,200.00
其他应付款	薛伟斌	1,200.00	1,200.00
其他应付款	陶永璞	1,200.00	1,200.00
合计	-	10,536,423.27	9,387,279.28

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	11,750,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,164,500.00
公司本期失效的各项权益工具总额	772,000.00

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2021年9月17日实施的股权激励计划首次授予的限制性股票授予价格为5.76元/股，自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止可解锁40%，自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止可解锁30%，自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止可解锁30%。

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	58,999,420.79
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,735,989.42

其他说明

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
中国电子系统工程第四建设有限公司	罗莱生活科技股份有限公司	建设工程施工合同纠纷	江苏省南通经济技术开发区人民法院	14,724,718.45元	审理中

公司因有关建设工程施工合同纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额为人民币14,724,718.45元，截止本报告公告日，此案正在审理过程中。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	503,029,728.60
经审议批准宣告发放的利润或股利	503,029,728.60

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年3月，奥密克戎病毒疫情在上海爆发，继而全国各地不同程度的出现奥密克戎病毒感染情况，公司上海地区门店全部停业，从而对本公司2022年生产、销售及回款情况产生一定的影响，最终影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。

本公司将继续密切关注疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

2020年12月22日，公司将其持有的南通罗莱投资发展有限公司（后更名为“南通罗莱销售有限公司”）51%的股权作价83,605,348.00元转让给南通罗莱投资发展有限公司少数股东陈晓棠。于2021年度/2021年12月31日，公司与南通罗莱销售有限公司的交易额及往来余额如下表：

单位：元

项目	金额
交易额（不含税）	67,547,502.67
预收账款	5,488,203.00

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

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

（2）未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,069,339,056.74	100.00%	53,467,115.39	5.00%	1,015,871,941.35	1,150,265,988.76	100.00%	57,513,299.43	5.00%	1,092,752,689.33
其中:										
1.账龄组合	821,071.34	0.08%	41,216.12	5.02%	779,855.22	7,914,224.26	0.69%	395,711.21	5.00%	7,518,513.05
2.合并范围内关联方组合	1,068,517,985.40	99.92%	53,425,899.27	5.00%	1,015,092,086.13	1,142,351,764.50	99.31%	57,117,588.22	5.00%	1,085,234,176.28
合计	1,069,339,056.74	100.00%	53,467,115.39	5.00%	1,015,871,941.35	1,150,265,988.76	100.00%	57,513,299.43	5.00%	1,092,752,689.33

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 53,467,115.39

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收客户款	1,069,339,056.75	53,467,115.39	5.00%

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	1,013,769,948.86
1 至 2 年	20,665,566.18
2 至 3 年	34,903,541.70
合计	1,069,339,056.74

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	57,513,299.43	-3,981,998.45		64,185.59		53,467,115.39
合计	57,513,299.43	-3,981,998.45		64,185.59		53,467,115.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	796,580,725.96	74.49%	39,829,036.30
第二名	91,889,752.40	8.59%	4,594,487.62
第三名	79,281,049.14	7.41%	3,964,052.46
第四名	78,952,775.05	7.38%	3,947,638.75

第五名	12,586,289.22	1.18%	629,314.46
合计	1,059,290,591.77	99.05%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,482,512.60	3,174,905.41
合计	4,482,512.60	3,174,905.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	3,974,295.00	3,662,713.29
其他	2,013,615.48	356,984.24
合计	5,987,910.48	4,019,697.53

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	844,792.12			
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	662,285.76			
本期核销	1,680.00			
2021 年 12 月 31 日余额	1,505,397.88			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额

1 年以内（含 1 年）	2,695,919.51
1 至 2 年	3,034.00
2 至 3 年	2,141,699.93
3 年以上	1,147,257.04
3 至 4 年	838,937.04
5 年以上	308,320.00
合计	5,987,910.48

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	844,792.12	662,285.76		1,680.00		1,505,397.88
合计	844,792.12	662,285.76		1,680.00		1,505,397.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,680.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

第一名	押金保证金	1,723,507.45	4 年以内	28.78%	675,622.02
第二名	押金保证金	1,294,000.00	2-3 年	21.61%	388,200.00
第三名	押金保证金	441,245.42	1 年以内	7.37%	22,062.27
第四名	押金保证金	208,320.00	5 年以上	3.48%	208,320.00
第五名	押金保证金	160,622.13	1 年以内	2.68%	8,031.11
合计	--	3,827,695.00	--	63.92%	1,302,235.40

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,634,395,119.03		1,634,395,119.03	1,634,395,119.03		1,634,395,119.03
合计	1,634,395,119.03		1,634,395,119.03	1,634,395,119.03		1,634,395,119.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海罗莱	306,680,263.83					306,680,263.83	
上海罗莱家居	210,082,706.83					210,082,706.83	

香港罗莱	9,197,512.57					9,197,512.57	
罗莱商务	100,000,000.00					100,000,000.00	
罗莱品牌	193,085,750.00					193,085,750.00	
内野贸易	32,000,000.00					32,000,000.00	
香港家生活	500,000,000.00					500,000,000.00	
香港罗莱投资	8,455.80					8,455.80	
上海罗莱生活	283,340,430.00					283,340,430.00	
合计	1,634,395,119.03					1,634,395,119.03	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,946,391,950.10	1,948,264,283.89	2,675,226,072.25	1,824,289,559.88
其他业务	119,447,298.49	98,204,436.46	88,267,943.76	72,304,792.90
合计	3,065,839,248.59	2,046,468,720.35	2,763,494,016.01	1,896,594,352.78

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。本公司的合同价款通常于90日内到期，不存在重大融资成分；本公司部分与客户之间的合同存在销售返利（根据累计销量给予的未来降价优惠）的安排，形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	6,635,883.33	4,000,000.00
合计	8,635,883.33	4,000,000.00

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,023,748.12	
计入当期损益的政府补助（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）	29,568,331.04	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	13,869,176.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,987,387.11	
减：所得税影响额	9,262,509.35	
少数股东权益影响额	456,970.10	
合计	34,681,667.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	16.47%	0.8596	0.8545
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.67%	0.8174	0.8129

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他