



英妮股份

NEEQ:837684

广东英妮股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记



目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	5
第三节	会计数据和经营情况	7
第四节	重大事件	10
第五节	股份变动和融资	11
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	14
第七节	财务会计报告	16
第八节	备查文件目录	66

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吴丽英、主管会计工作负责人高天强及会计机构负责人（会计主管人员）高天强保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、英妮股份有限公司	指	广东英妮股份有限公司
平安银行科韵支行	指	平安银行股份有限公司广州科韵支行
广州农商行白云支行	指	广州农村商业银行股份有限公司白云支行
高级管理人员、高管	指	公司总经理、财务总监、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
PU 革	指	聚氨酯成份的表皮
B2C	指	Business-to-Customer 的缩写，中文简称为“商对客户”，一种电子商务模式

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东英妮股份有限公司
英文名称及缩写	Guangdong YingNiCo.,LTD
证券简称	英妮股份
证券代码	837684
法定代表人	吴丽英

二、 联系方式

董事会秘书	高天强
联系地址	广州市荔湾区环市西路 103 号 558 室
电话	020-38396301
传真	020-38396301
电子邮箱	252075312@qq.com
公司网址	www.ettehouse.com.cn
办公地址	广州市荔湾区环市西路 103 号 558 室 邮编：510000
邮政编码	510000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	广州市荔湾区环市西路 103 号 558 室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001 年 12 月 4 日
挂牌时间	2016 年 6 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业皮革方、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业-制鞋业-皮鞋制造-皮鞋制造
主要业务	制造业
主要产品与服务项目	制鞋业、工装定制、工鞋定制
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	50,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	4
控股股东	控股股东为（吴丽英）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（吴丽英），无一致行动人

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914401017329630808	否
注册地址	广州市荔湾区环市西路 103 号 558 号	否
注册资本（元）	50,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所				
签字注册会计师姓名及连续签字年限	年	年	年	年
会计师事务所办公地址				

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	183,486.24	1,079,646.02	-83.00%
毛利率%	-1,712.33%	-950.10%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,141,891.24	-10,257,714.03	-69.37%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,141,891.24	-10,257,714.03	-69.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-13.69%	-65.57%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-13.69%	-65.57%	-
基本每股收益	-0.06	-0.21	-71.43%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	130549503.76	131,670,195.52	
负债总计	109,172,702.19	107,151,502.71	
归属于挂牌公司股东的净资产	21376801.57	24,518,692.81	
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.42	0.49	
资产负债率%（母公司）	83.63%	81.38%	-
资产负债率%（合并）	83.63%	81.38%	-
流动比率	0.96	0.98	-
利息保障倍数	-48.45	1.18	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	27,256.16	-513.79	-5,404.92%
应收账款周转率	0	0.01	-
存货周转率	0.05	0.06	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-0.85%	-5.37%	-
营业收入增长率%	-83.00%	42.64%	-
净利润增长率%	-69.37%	-78.01%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

英妮股份在 2020 年二月份全国疫情期间积极带领员工参与抗疫物资捐赠，英妮股份在疫情最困难时发动了向抗疫英雄致敬，对在武汉抗疫一线的英雄回来后免费做礼服西装，此活动至 12 月 30 号止，并且在疫情最严重时积极响应国家号召做抗疫物资口罩，支持抗疫一线，努力转型，积极参与广州红十字会的抗疫物资捐赠疫区灾区

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

2、 营业情况与现金流量分析

适用 不适用

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
	0
非经常性损益合计	0
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	0

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

(一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

(二) 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	21,608,730	43.2175%	0	21,608,730	43.2175%	
	其中：控股股东、实际控制人	4,293,500	8.587%	0	4,293,500	8.587%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	28,391,270	56.7825%	0	28,391,270	56.7825%	
	其中：控股股东、实际控制人	23,794,500	47.589%	0	23,794,500	47.589%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		50,000,000	-	0	50,000,000	-	
普通股股东人数							63

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	吴丽英	28,088,000	0	28,088,000	56.1760%	23,794,500	4,293,500	28,088,000	
2	吴珍妮	4,098,000	0	4,098,000	8.1960%	4,098,000	4,098,000		
3	广发证券股份有限公司做市	3,208,000	6,499	3,214,499	6.4290%	0	3,214,499		

	专用 证券 账户								
4	卢正 红	2,657,026	0	2,657,026	5.3141%	498,770	2,158,256		
5	陈燕	2,000,000	0	2,000,000	4%	0	2,000,000		
6	李伟	1,681,376		1,681,376	3.3628%	0	1,681,376		
7	余恩 华	1,555,000	3,000	1,558,000	3.1160%	0	1,555,800		
8	周亮	1,001,000	0	1,001,000	2.0020%	0	1,001,000		
9	刘新 涛	1,000,000	0	1,000,000	2.0000%	0	1,000,000		
10	粤开 证券 股份 有限 公司	642,000	96,200	545,800	1.0916%	0	545,800		
合计		45,930,402	105,699	45,843,701	91.69%	28,391,270	21,548,231	28,088,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东吴丽英、吴珍妮系母女关系。除此之外，公司其他股东之间没有关联关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
吴丽英	董事长总经理	女	1964年7月	2019年3月22日	2022年3月21日
高天强	董事	男	1964年8月	2019年3月22日	2022年3月21日
朱琳	董事	女	1984年10月	2019年3月22日	2022年3月21日
苟小燕	董事	女	1986年11月	2019年3月22日	2022年3月21日
柯金飘	董事	男	1984年5月	2019年3月22日	2022年3月21日
李斌	监事	男	1983年9月	2019年3月22日	2022年3月21日
吴清真	监事	女	1979年11月	2019年3月22日	2022年3月21日
吴金拨	监事	男	1977年5月	2019年3月22日	2022年3月21日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事、监事、高级管理人员与股东之间没有关联关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	2	2
生产人员		
销售人员		
技术人员		
财务人员	2	2
员工总计	4	4

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		31,000.98	168,421.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		66,780,032.90	66,780,032.90
应收款项融资			
预付款项			
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		26,264,138.63	26,264,138.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		12,634,117.88	12,634,117.88
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		106,025.09	106,025.09
流动资产合计		105,815,315.48	105,952,735.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		24,734,188.28	25,717,459.64
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		24,734,188.28	25,717,459.64
资产总计		130549503.76	131,670,195.52
流动负债：			
短期借款		62,900,000	62,900,000
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,812,019.61	4,812,019.61
预收款项		6,627.96	206,627.96
合同负债			
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		1,060,916.37	873,721.49
应交税费		8,162,185.45	8,061,799.04
其他应付款		20,468,112.27	18,534,494.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		11,762,840.53	11,762,840.53
流动负债合计		109,172,702.19	107,151,502.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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		109,172,702.19	107,151,502.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本		50,000,000	50,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		35,790,434.01	35,790,434.01
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,863,092.53	2,863,092.53
一般风险准备			
未分配利润		-67,276,724.97	-64,134,833.73
归属于母公司所有者权益合计		21376801.57	24,518,692.81
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		21,376,801.57	24,518,692.81
负债和所有者权益（或股东权益）总计		130,549,503.76	131,670,195.52

法定代表人：吴丽英主管会计工作负责人：高天强会计机构负责人：高天强

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		183,486.24	1,079,646.02
其中：营业收入		183,486.24	1,079,646.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,325,377.48	11,337,360.05
其中：营业成本		643,293.68	7,990,811.30
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		83,872.65	161,963.38
销售费用			
管理费用		711,263.58	1,271,610.36
研发费用			
财务费用		1,886,947.57	1,912,975.01
其中：利息费用		1,886,999.91	1,912,461.22
利息收入		52.34	283.21
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,141,891.24	-10,257,714.03
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,141,891.24	-10,257,714.03
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,141,891.24	-10,257,714.03
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,141,891.24	-10,257,714.03
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,141,891.24	-10,257,714.03
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 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			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,141,891.24	-10,257,714.03
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,141,891.24	-10,257,714.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.06	-0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.06	-0.21

法定代表人：吴丽英主管会计工作负责人：高天强会计机构负责人：高天强

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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			
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		117,019.18	283.21

经营活动现金流入小计		117,019.18	283.21
购买商品、接受劳务支付的现金			
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		89,763.02	797.00
经营活动现金流出小计		89,763.02	797.00
经营活动产生的现金流量净额		27,256.16	-513.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,541.91	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		63,541.91	
筹资活动产生的现金流量净额		-63,541.91	

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-36,285.75	-513.79
加：期初现金及现金等价物余额		67,286.73	280,012.68
六、期末现金及现金等价物余额		31,000.98	279,498.89

法定代表人：吴丽英主管会计工作负责人：高天强会计机构负责人：高天强

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

如下

(二) 财务报表项目附注

财务报表附注

一、 公司基本情况

(一) 公司的基本情况

广东英妮股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于 2001 年 12 月，截止至 2021 年 6 月 30 日最新工商信息如下：

统一社会信用代码：914401017329630808

名称：广东英妮股份有限公司

类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

住所：广州市荔湾区环市西路 103 号 558 室（仅作写字楼功能用）

法定代表人：吴丽英

注册资本：人民币 5,000.00 万元整

成立日期：2001 年 12 月 04 日

营业期限：2001 年 12 月 04 日至长期

经营范围：皮箱、包(袋)制造;皮革服装制造;皮手套及皮装饰制品制造;其他皮革制品制造;毛皮服装加工;其他毛皮制品加工;纺织面料鞋制造;皮鞋制造;橡胶鞋制造;其他制鞋业;文艺创作服务;雕刻艺术创作服务;绘画艺术创作服务;书法篆刻创作服务;艺(美)术创作服务;艺术表演场馆管理服务;塑料鞋制造;舞台表演艺术指导服务;舞台表演安全保护服务;舞台表演美工服务;舞台表演道具服务;舞台表演化妆服务;舞台灯光、音响设备安装服务;舞台安装、搭建服务;照明灯光设计服务;档案馆;营养健康咨询服务;商品信息咨询服务;广告业;信息电子技术服务;环保技术推广服务;环保技术转让服务;环保技术开发服务;环保技术咨询、交流服务;护理服务(不涉及提供住宿、医疗诊断、治疗及康复服务);机织服装制造;针织或钩针编织服装制造;服饰制造;服装批发;化妆品及卫生用品批发;箱、包批发;皮革及皮革制品批发;日用杂品综合零售;服装零售;化妆品及卫生用品零售;小饰物、小礼品零售;纺织品及针织品零售;头饰零售;箱、包零售;婴儿用品零售;木制、塑料、皮革日用品零售;货物进出口(专营专控商品除外);技术进出口;医疗卫生用塑料制品制造;医疗用品及器材零售(不含药品及医疗器械);日用及医用橡胶制品制造;劳动防护用品零售;非许可类医疗器械经营;消毒用品销售(涉及许可经营的项目除外);为医疗器械、设备、医疗卫生材料及用品提供专业清洗、消毒和灭菌;生活清洗、消毒服务;运输设备清洗、消毒服务(汽车清洗除外);互联网商品销售(许可审批类商品除外);互联网商品零售(许可审批类商品除外);茶叶作物及饮料作物批发;鞋批发;鞋零售;帽批发;帽零售;瑜伽辅导服务;摄影艺术辅导服务;网络游戏服务;网络音乐服务;网上电影服务;网上图片服务;网上动漫服务;营业性文艺表演;医用电子仪器设备的生产(具体生产范围以《医疗器械生产企业许可证》为准);许可类医疗器械经营;网络销售预包装食品;互联网药品交易服务;预包装食品批发;预包装食品零售;非酒精饮料、茶叶批发;非酒精饮料及茶叶零售;酒类批发;酒类零售

(二) 公司的前十位股东情况

截至 2021 年 6 月 30 日，公司前十位股东明细及持股比例如下：

股东名称	出资额(万元)	持股比例(%)
吴丽英	2,808.80	56.18
吴珍妮	409.80	8.20
广发证券股份有限公司做市专用账户	321.45	6.43
卢正红	265.70	5.31
陈燕	200.00	4.00
李伟	168.14	3.36
余恩华	155.50	3.11
周亮	100.10	2.00
刘新涛	100.00	2.00
粤开证券股份有限公司	54.89	1.10
合计	4,586.81	91.96

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于 2021 年 8 月 27 日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

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

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、 持续经营

截至2021年6月30日止，本公司因受市场环境变化影响，2021年1-6月的销售收入为183,486.24元，公司连续三年亏损。且因借款、购销合同等经济纠纷被起诉，公司主要的银行账户处于冻结状态；以及本公司在平安银行、广东农商银行共计6,290万元贷款已到期。目前公司尚未落实上述还款资金来源，也未就上述到期借款展期或偿还问题与贷款银行达成一致，存在无法按期偿付本金及利息的风险。目前公司以及实控人吴丽英正在积极筹措资金、解决当前困难，公司自2020年起开始转型从事医疗大健康产业的产品研发和销售，未来计划通过并购转型运营大健康企业，目前正与广州一家中药制剂企业商洽合作，公司将从传统实体连锁经营转型医疗大健康产业发展。基于此，公司管理层认为公司未来12月具有持续经营能力，以持续经营为基础编制财务报表是合理的；若以上措施不能有效实施，公司持续经营能力存在重大不确定性。

三、 公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的财务状况以及2021年半年度的经营成果和现金流量。

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

6、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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

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

(1) 债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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

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

(2) 权益工具

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

留存收益。

(3) 金融负债

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

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

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

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

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

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

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

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

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

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该

金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

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

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

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

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

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

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	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
商业承兑汇票		

银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具，直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，考虑历史违约率为零的情况下，因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零。

商业承兑票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法比照应收账款账龄组合。

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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	应收其他公司款项	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
无风险组合	合并范围内关联方	

应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

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

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
账龄组合	应收其他公司款项	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个月或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
无风险组合	合并范围内关联方	

其他应收款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	30.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

对于应收租赁款及销售商品分期收款，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。除应收租赁款及销售商品分期收款之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款，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。

(6) 衍生工具及嵌入衍生工具

本公司衍生工具主要包括远期合同、期货合同、互换合同。衍生工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。本公司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。

嵌入衍生工具是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具，与主合同构成混合合同。混合合同包含的主合同属于金融工具准则规范的资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而是将该混合合同作为一个整体适用金融工具准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从主合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具进行处理：

- ① 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关；

②与嵌入衍生工具具有相关条款的单独工具符合衍生工具的定义；

③该混合合同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。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(8) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

7、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为库存商品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

8、合同资产和合同负债

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

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

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

9、持有待售资产

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

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

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

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

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

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

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

10、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

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

本公司投资性房地产采用成本模式进行后续计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

11、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

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

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20.00-45.00	5.00	2.11-4.75
运输工具	年限平均法	8.00	5.00	11.88
办公及其他设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

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

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

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

(3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

12、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

13、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

14、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，

除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

15、收入的确认原则

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或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

商品销售收入

①本公司按照合同约定将商品运至约定交货地点，将购买方签收时点作为控制权转移时点，确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

②提供劳务收入

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

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

16、所得税

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

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

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

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

17、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、9“持有待售资产”相关描述。

12、重要会计政策和会计估计变更

(1) 会计政策变更

① 执行新收入准则

财政部 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”), 本公司 2021 年半年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定, 本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额, 不对比较财务报表数据进行调整。执行新收入准则对 2021 年期初报表项目无影响。

与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2021 年半年度财务报表相关项目无影响。

②其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

(2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入、租金收入	13%、9%
城市维护建设税	应纳流转税	7%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%
房产税	房产值的 70%	1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

2、优惠税负及批文

本公司报告期内无税收优惠。

五、财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 明细项目

项目	2021.6.30	2020.6.30
现金		67,124.18
银行存款	31,000.98	212,888.50
其他货币资金		
合计	31,000.98	280,012.68

2、应收账款

(1) 以摊余成本计量的应收账款

种类	2021.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	117,424,592.67	50,644,559.77	66,780,032.90

合 计	117,424,592.67	50,644,559.77	66,780,032.90
-----	----------------	---------------	---------------

(续)

种 类	2020.6.30		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	117,424,592.67	50,644,559.77	66,780,032.90
合 计	117,424,592.67	50,644,559.77	66,780,032.90

(2) 坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

① 2010年6月30日，单项计提坏账准备：

项目	金额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
沈阳国际鞋城新观念鞋类批发部	4,047,154.71	100.00	4,047,154.71	回收的可能性
西安民生集团股份有限公司民生国际购物中心	2,864,265.19	100.00	2,864,265.19	回收的可能性
河源广百商贸有限公司	1,270,538.74	100.00	1,270,538.74	回收的可能性
合计	8,181,958.64	100.00	8,181,958.64	

② 2021年6月30日，组合计提坏账

项目	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	-	5.00	-
1-2年	870,129.42	10.00	87,012.94
2-3年	59,053,320.63	30.00	17,715,996.19
3-4年	42,704,748.65	50.00	21,352,374.33
4-5年	6,614,435.33	50.00	3,307,217.67
合计	109,242,634.03		42,462,601.13

(3) 坏账准备的变动

项目	2021.1.01	本期增加	本期减少		202.6.30
			转回	转销	
应收账款坏账准备	50,644,559.77				50,644,559.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 48,723,794.45 元，占应收账款期末余额合计数的比例 41.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 18,404,630.80 元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例%	款项性质	计提的坏账准备
广州市广百股份有限公司	非关联方	206,023.11	1-2 年	0.18	货款	20,602.31
		10,331,903.26	2-3 年	8.80		3,099,570.98
		11,359,271.94	3-4 年	9.67		5,679,635.97
新疆亿伦商贸有限公司	非关联方	8,144,065.33	2-3 年	6.94	货款	2,443,219.60
乌鲁木齐开尔旺商贸有限公司	非关联方	7,961,625.78	2-3 年	6.78	货款	2,388,487.73
成都市金牛区海青鞋业经营部	非关联方	2,350,000.00	2-3 年	2.00	货款	705,000.00
		3,060,811.06	3-4 年	2.61		1,530,405.53
广州市广百股份有限公司增城分公司	非关联方	586,691.55	2-3 年	0.50	货款	176,007.47
		4,723,402.42	3-4 年	4.02		2,361,701.21
合计		48,723,794.45		41.50		18,404,630.80

3、其他应收款

项目	2021.6.30	2020.12.31
其他应收款	26,264,138.63	26,264,138.63
合计	26,264,138.63	26,264,138.63

(1) 其他应收款情况

项目	2021.6.30			2020.12.31		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	49,353,148.55	23,089,009.92	26,264,138.63	49,353,148.55	23,089,009.92	26,264,138.63
合计	49,353,148.55	23,089,009.92	26,264,138.63	49,353,148.55	23,089,009.92	26,264,138.63

①坏账准备

2021 年 6 月 30 日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	未来 12 月内预期信用损失率%	坏账准备	理由
账龄组合：				
1 年以内	1,000.00	5.00	50.00	回收可能性
1-2 年	1,701,502.10	10.00	170,150.21	回收可能性
2-3 年	7,782,567.57	30.00	2,334,770.27	回收可能性
3-4 年	38,568,078.88	50.00	19,284,039.44	回收可能性
合计	48,053,148.55		21,789,009.92	

2021年6月30日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下：

类别	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备	理由
单项计提：				
深圳市骅烨贸易有限公司	1,300,000.00	100.00	1,300,000.00	回收可能性
合计	1,300,000.00		1,300,000.00	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段 未来12个月内 预期信用损失	第二阶段 整个存续期预 期信用损失 (未发生信用 减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	合计
2021年1月1日余额	13,733,755.53			13,733,755.53
期初余额在本期				
-转入第一阶段				
-转入第二阶段				
-转入第三阶段	-1,300,000.00		1,300,000.00	
本期计提	9,355,254.39			9,355,254.39
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	21,789,009.92		1,300,000.00	23,089,009.92

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
暂借款	48,755,082.20	48,755,082.20
押金	1,620.00	1,620.00
备用金	307,106.04	306,106.04
代扣代缴款	289,340.31	289,340.31
合计	49,353,148.55	49,352,148.55

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

截止2021年6月30日，其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占年末余额 合计数的比 例%	坏账准备年末 余额
广州秋亮贸易有限公司	非关联方	暂借款	26,053,321.75	3-4年	52.79	13,026,660.88

单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	账龄	占年末余额合计数的比例%	坏账准备年末余额
广州鸿燕贸易有限公司	非关联方	暂借款	7,050,416.67	3-4 年	14.29	3,525,208.34
广州市鼎瀛荟贸易有限公司	非关联方	暂借款	3,389,099.68	3-4 年	6.87	1,694,549.84
广州雅丽鞋业有限公司	非关联方	暂借款	3,000,000.00	2-3 年	6.08	900,000.00
荣成市东云服饰有限公司	非关联方	暂借款	2,822,000.00	2-3 年	5.72	846,600.00
合计			42,314,838.10		85.75	19,993,019.06

4、存货

(1) 存货分类

			2021.6.30

--	--	--	--

(续)

			2020.12.31

本公司年末无用于债务担保的存货。

(2) 存货跌价准备

项 目	2021.01.01	本年增加金额		本年减少金额		2021.6.30
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,492,930.35					3,492,930.35
合 计	3,492,930.35					3,492,930.35

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项 目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
库存商品	消费者偏好改变而使市场的需求发生变化,导致市场价格逐渐下跌,存货的可变现净值低于其账面价值		

5、其他流动资产

项目	2021.6.30	2020.12.31
待抵扣进项	106,025.09	148,321.95
合计	106,025.09	148,321.95

6、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

一、账面原值				
1、年初余额	2,398,812.85	52,970.00	33,857,562.00	36,309,344.85
2、本年增加金额				
(1) 购置				
(2) 投资转入				
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	2,398,812.85	52,970.00	33,857,562.00	36,309,344.85
二、累计折旧				

1、年初余额	1,562,255.92	50,321.50	8,979,307.79	10,591,885.21
2、本年增加金额	179,154.25		804,117.11	983,271.36
(1) 计提	179,154.25		804,117.11	983,271.36
3、本年减少金额				
(1) 处置或报废				
4、年末余额	1,741,410.17	50,321.50	9,783,424.90	11,575,156.57
三、减值准备				
1、年初余额				
2、本年增加金额				
3、本年减少金额				
4、年末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	657,402.68	2,648.50	24,074,137.10	24,734,188.28
2、年初账面价值	836,556.93	2,648.50	24,878,254.21	25,717,459.64

(1) 报告期内未发生减值。

(2) 其中粤(2016)广州市不动产权第05200226号的房产证已遗失,截止本报告日尚未补充办理完毕。

(3) 截止2021年6月30日,固定资产不存在抵押情况

项目	产证号	期末账面价值	受限原因
广州市荔湾区环市西路103号556房	粤(2016)广州市不动产权第04207040号	5,680,115.72	
		6,109,293.05	对平银穗东山综字20180710期第011号综合授信合同进行抵押担保

			5,664,273.83
			2,269,887.56

--	--	--	--

7、递延所得税资产

(1) 未确认的递延所得税资产

项目	2021.6.30	2020.12.31
	可抵扣暂时性差异	可抵扣暂时性差异
信用减值准备	73,733,569.69	73,733,569.69
资产减值准备	3,492,930.35	3,492,930.35
可弥补亏损	7,466,486.47	7,466,486.47
合计	84,692,986.51	84,692,986.51

注：由于公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有将可抵扣暂时性差异确认为递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	2021.6.30	2020.12.31	备注
2024 年	837,828.36	837,828.36	
2025 年	6,628,658.11	6,628,658.11	

合 计	7,466,486.47	7,466,486.47
-----	--------------	--------------

8、短期借款

(1) 短期借款分类：

短期借款按借款类别分类：

	24,900,000.00	24,900,000.00
	38,000,000.00	38,000,000.00
	62,900,000.00	62,900,000.00

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、6。

短期借款按借款对象分类：

借款银行	2021.6.30	2020.12.31
	38,000,000.00	38,000,000.00

	24,900,000.00	24,900,000.00
	62,900,000.00	62,900,000.00

(2) 截止 2021 年 6 月 30 日，已逾期未偿还的短期借款情况；

本年末已逾期未偿还的短期借款总额为 62,900,000.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	借款期末	
	金额	
		38,000,000.00

					24,900,000.00
					62,900,000.00

(3) 截至 2021 年 6 月 30 日，抵押借款披露如下：

银行名称	余额	借款日期	还款日期	抵押人/抵押物
平安银行股份有限公司 科韵支行	27,500,000.00	2018-8-29	2019-8-29	广州市荔湾区环市西路103号 552房
	10,500,000.00	2018-7-14	2019-7-14	广州市荔湾区彭城路6号1206 房 广州市荔湾区彭城路6号1205 房 广州市荔湾区彭城路6号1201 房 广州市荔湾区环市西路 103 号 556 房 吴丽英名下持有本公司 100 万股权质押。
合计	38,000,000.00			

截至 2021 年 6 月 30 日，抵押&保证借款披露如下：

银行名称	余额	借款日期	还款日期	延展日期	保证人/抵押物
广州农村 商业银行	24,900,000.00	2018-12-12	2019-7-12	2020-7-12	保证人：吴丽英、吴珍妮 抵押物：荔湾区环市西路

股份有限 公司棠景 支行					103 号 558 , 559,660,661,662; 荔湾区南 岸路荟文三街 3 号 1802 房
合计	24,900,000.00				

9、应付账款

种 类	2021.6.30	2020.12.31
应付账款	4,812,019.61	4,812,019.61
合 计	4,812,019.61	4,812,019.61

(1) 款项性质分析及百分比

性质	2021.6.30		2020.12.31	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
采购款	4,812,019.61	100.00	4,812,019.61	100.00
合计	4,812,019.61	100.00	4,812,019.61	100.00

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的重要应付账款。

单位名称	金额
广州市湘鄱鞋业有限公司	1,476,049.98
广州市家洋鞋业有限公司	805,511.94
广州璟天光电科技有限公司	727,550.00
合计	3,009,111.92

10、预收账款

项目	2021.6.30	2020.12.31
预收房租	6,627.96	206,627.96
合 计	6,627.96	206,627.96

11、应付职工薪酬

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.6.30
一、短期薪酬	737,066.33	209,934.84	32,949.80	914,051.37
二、离职后福利-设定提存计划	136,655.16	10,209.84		146,865.00
三、辞退福利	-	-	-	
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.6.30
合计	873,721.49	220,144.68	32,949.80	1,060,916.37

(1) 短期薪酬列示

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.6.30
1、工资、奖金、津贴和补贴	219,050.07	198,900.00	29,570.00	388,380.07
2、职工福利费	-	3,379.80	3,379.80	-
3、社会保险费	518,016.26	7,655.04		525,671.30
其中：医疗保险费	437,840.18	6,595.02		444,435.20
工伤保险费	1,792.05	115.20		1,907.25
生育保险费	78,384.03	944.82		79,328.85
4、住房公积金	-	-	-	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	737,066.33	209,934.84	32,949.80	914,405.37

(2) 设定提存计划列示

项目	2021.1.1	本期增加	本期减少	2021.6.30
1、基本养老保险	132,354.24			
2、失业保险费	4,300.92			
3、企业年金缴费	-			
合计	136,655.16			

12、应交税费

税项	2021.6.30	2020.12.31
增值税	16,117.45	
城市维护建设税	756,249.79	755,093.83
教育费附加	548,964.41	548,468.69
地方教育附加	218,536.73	218,206.45
企业所得税	5,143,731.86	5,143,731.86
房产税	1,466,844.50	1,385,205.50
城镇土地使用税	1,548.00	900.00
堤围防护费	9,642.98	9,642.98
印花税	549.73	549.73
合计	8,162,185.45	8,061,799.04

13、其他应付款

项目	2021.6.30	2020.12.31
----	-----------	------------

应付利息	4,938,278.62	3,114,820.62
应付股利		
其他应付款	15,529,833.65	15,419,673.46
合计	20,468,112.27	18,534,494.08

(1) 应付利息情况

项目	2021.6.30	2020.12.31
银行借款利息	4,938,278.62	3,114,820.62
合计	4,938,278.62	3,114,820.62

(2) 其他应付款按款项性质分类情况

款项性质	2021.6.30	2020.12.31
暂借款	15,248,326.47	15,138,166.28
报销款	158,012.40	158,012.40
代垫款	2,169.18	2,169.18
货款	35,825.60	35,825.60
其他	85,500.00	85,500.00
合计	15,529,833.65	15,419,673.46

(2) 截至 2021 年 6 月 30 日止，账龄超过 1 年的重要其他应付账款如下：

项目	金额
吴丽英	9,928,578.60

14、其他流动负债

项目	2021.6.30	2020.12.31
待转销项税	11,762,840.53	11,762,840.53

15、股本

项目	2020.12.31	本期增减					2021.6.30
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股本	50,000,000.00						50,000,000.00

16、资本公积

项目	2020.12.31	本期增加	本期减少	2021.6.30
股本溢价	35,790,434.01			35,790,434.01
合计	35,790,434.01			35,790,434.01

备注：股本溢价情况详见本附注一、公司基本情况。

17、盈余公积

项目	2020.12.31	本期增加额	本期减少额	2021.6.30
法定盈余公积	2,863,092.53			2,863,092.53

18、未分配利润

截止至 2021 年 6 月 30 日的未分配利润：

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-64,134,833.83	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-64,134,833.83	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-3,141,891.24	
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
股改转增资本公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-67,276,724.97	

19、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入			756,897.42	7,990,811.30
其他业务收入	183,486.24	643,293.68		
合计	183,486.24	643,293.68	756,897.42	7,990,811.31

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	2021年1-6月		2020年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
鞋服行业				
合计				

(3) 主营业务收入及成本按照产品类别分类：

项目	2021年1-6月	
	收入	成本
商品销售收入		
合计		

(4) 2021年1-6月营业收入按收入确认时间列示如下：

项 目	产品销售	房屋出租	合计
在某一时段内确认收入		183,486.24	183,486.24
在某一时点确认收入			
合 计		183,486.24	183,486.24

(5) 履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、15。本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户需求的品类、标准及时履行供货义务。对于中国境内销售合同，于本公司将商品交于客户或承运商时完成履约义务，客户取得相关商品的控制权。

不同客户和产品的付款条件有所不同，本公司部分销售以预收款的方式进行，其余销售则授予一定期限的信用期。

20、税金及附加

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
城建税	1,155.96	9,824.78
教育费附加	495.41	4,210.62
地方教育费附加	330.28	2,807.08
房产税	81,639.00	142,201.76
城镇土地使用税	252.00	198.00
印花税		2,721.14
合 计	83,872.65	161,963.38

21、销售费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
商场费		
专柜工资		
合 计		

22、管理费用

项 目	2021年1-6月	2020年1-6月
业务招待费	52,234.30	5,461.87
差旅费	37,640.57	5,265.01
办公费	25,803.65	2,513.13
中介服务费		
折旧费	33,997.68	983,271.36
仓库租金	36,000.00	9,000.00
职工薪酬	219,607.38	265,642.21
其他		456.78
合 计	711,263.58	1,271,610.36

23、财务费用

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
利息支出	1,886,999.91	1,912,461.22
减：利息收入	52.34	283.21
手续费		797.00
合计	1,886,947.57	1,912,975.01

24、信用减值损失

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
坏账准备		

25、资产减值损失

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
存货减值准备		
合计		

26、营业外支出

项目	2021年1-6月	2021年1-6月	计入2020年1-6月非经常性损益	计入2020年1-6月经常性损益
捐赠支出				
合计				

27、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
当期所得税费用		
递延所得税费用		
合计		

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-3,141,189.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
不征税收入和税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响	

税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-785,297.31
研发费加计扣除的影响	
所得税费用	-

28、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
往来款	116,966.84	
政府补助收入		
利息收入	52.34	283.21
合计	117,019.18	283.21

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
往来款	89,763.02	
银行手续费		797.00
付现费用		
冻结资金		
备用金		
捐赠支出		
合计	89,763.02	797.00

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
暂借款		

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
关联方借款		
合计		

29、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2021年1-6月	2020年1-6月
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-3,141,891.24	-10,257,714.03
加：信用减值损失		
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、 投资性房地产摊销	983,271.36	983,271.36
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	1,886,947.57	1,912,461.22
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）		-7,790,811.30
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）		
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	2,021,199.48	15,152,278.95
其他	-1,722,271.01	
经营活动产生的现金流量净额	27,256.16	-513.80
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	31,000.98	279,498.89
减：现金的期初余额	67,286.73	280,012.68
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	-36,285.75	-513.79

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2021年1-6月	2020年1-6月
一、现金	31,000.98	279,498.89
其中：库存现金		67,124.18
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金	31,000.98	212,374.71
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	31,000.98	279,498.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

30、所有权或使用权受到限制的资产

(1) 所有权受限的固定资产

项目	产证号	期末账面价值	受限原因
广州市荔湾区环市西路103号 556房	粤(2016)广州市不动产权第04207040号	5,680,115.72	
广州市荔湾区环市西路103号 552房		6,109,293.05	对平银穗东山综字 20180710 期第 011号综合授信合同进行抵押担保
广州市荔湾区环市西路103号 558房		5,664,273.83	

广州市荔湾区彭城路6号1206房		2,269,887.56	
广州市荔湾区彭城路6号1205房		2,940,387.89	

广州市荔湾区彭城路6号1201房			

2,214,296.16

31、政府补助

(1) 本期确认的政府补助

无

(2) 计入当期损益的政府补助情况

无

(3) 本期退回的政府补助情况

无

六、关联方及其交易

1、本公司的最终控制人情况

本公司的最终控制方为自然人吴丽英、吴珍妮，合计持有本公司的股份 64.38%。

2、本公司的子公司情况

无。

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系
广发证券股份有限公司做市专用账户	股东
卢正红	股东
高天强	董事会秘书、财务总监
朱琳	董事
苟小燕	董事
柯金飘	董事
李斌	监事
吴清真	监事
吴金拔	监事
广东迪晟投资发展有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
北京普济光医药科技有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
广东菩提光医药科技有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
云南迪晟稀土综合回收利用有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
云南省稀土产业集团有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
广东开贸物业管理有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
云南迪晟稀土贸易有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
广州爱达丽鞋业有限公司	本公司实际控制人控制的其他企业
云南奥斯迪龙矿业产业开发有限公司	本公司实际控制人担任股东的其他企业
广州宝豪商务服务有限公司	本公司实际控制人担任股东的其他企业

4、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/接受劳务情况：

无

② 采购商品/提供劳务情况：

无

(2) 关联担保情况

① 本公司对关联公司的担保情况

无。

② 关联方对本公司的担保情况

截止 2021 年 6 月 30 日，关联方对本公司提供的保证担保情况如下：

担保方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保终止日	担保是否履行完毕
吴丽英、吴珍妮	广东英妮股份有限公司	25,000,000.00	2017/12/13	2022/12/12	否
广州爱达丽鞋业有限公司	广东英妮股份有限公司	40,000,000.00	2017/12/13	2022/12/12	否

截止 2021 年 6 月 30 日，关联方对本公司提供的抵押担保情况如下：

抵押方	被担保方	担保金额（元）	担保起始日	担保终止日	抵押物	担保是否履行完毕
吴丽英、吴珍妮	广东英妮股份有限公司	25,000,000.00	2017/12/13	2022/12/12	房产	否
		25,000,000.00	2017/12/13	2022/12/12	房产	否

截止 2021 年 6 月 30 日，吴丽英将其持有本公司的 100 万股质押给平安银行。

(3) 关联方主要拆借资金

2021 年 1-6 月关联方资金拆出拆入情况

关联方	拆借金额	说明
拆入：		
吴丽英	116,966.84	暂借款

(4) 关键管理人员的报酬

项 目	2021年1-6月	2021年1-6月
关键管理人员报酬	108,9461.50	108,9461.50

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方名称	2021年1-6	2020年1-6月
		账面余额	账面余额
其他应收款	广州宝豪商务服务有限公司	1,000,030.00	1,000,030.00

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	2021年1-6	2020年1-6月
		账面余额	账面余额
其他应付款	广州爱达丽鞋业有限公司	665,996.49	665,996.49
其他应付款	吴丽英	9,928,578.60	9,818,418.41

七、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、资产负债表日不存在的重要或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日本公司不存在需要披露的重大日后事项。

九、其他重要事项

本公司因与债权方发生非金融机构借款、商品购销、担保合同等纠纷，2020年度发生多起诉讼及强制执行事件，并因未能偿付相应负债被起诉，其主要银行账户已被法冻结。

(1) 本公司与乾道融资租赁(上海)有限公司(原告)签订了《商业保理合同》，因本公司未按期支付借款，原告诉至法院并收到上海市嘉定区人民法院下达的民事判决书(2019)沪0114民初2606号,判决归还借款本金6,000,000.00元及相应的借款利息、违约金、担保服务费及相关诉讼费用。该判决尚未履行。

(2) 广州市爱她商贸有限公司与中金美亚(北京)投资管理有限公司(原告)签订了《借款合同》，本公司承担连带责任，因广州市爱她商贸有限公司未按期支付借款，原告诉至法院并收到北京市朝阳区人民法院下达的民事判决书(2019)京0105民初53498号,判决归还借款939,619.34元，借款利息及相关诉讼费用。该判决尚未履行。

(3) 本公司因未能如期偿付广州合富小额贷款有限公司借款(后债权转让给广州融易商业保理有限公司)，广州融易商业保理有限公司申请执行财产保全，广东省广州市越秀区人民法院下达民事裁定书(2019)粤0104财保208号，判决查封、冻结、扣押被申请人本公司、广东开贸物业管理有限公司、吴丽英名下价值14,087,000.00元的财产。

(4) 吴丽英、本公司与郭庆坤(原告)签订了《借款协议书》，本公司承担连带责任，因吴丽英未

按期支付借款，原告诉至法院并收到广东省广州市荔湾区人民法院下达的民事判决书（2019）粤 0103 民初 2757 号，判决归还借款 250,000.00 元，借款利息及相关诉讼费用。该判决尚未履行。

（5）本公司因未能如期偿付深圳前海璟天科技有限公司技术服务款，深圳前海璟天科技有限公司申请执行财产保全，广东省深圳前海合作区人民法院下达民事裁定书（2019）粤 0391 财保 589 号，查封、扣押、冻结被申请人本公司名下的财产，价值以 686,190.75 元为限。

截至会计报表报出日，正与债权方积极沟通后续事宜，目前尚未就还款金额和时间达成一致。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

类别	2021 年 1-6 月
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	
除同公司主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；	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的收益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
非经常性损益对利润总额的影响的合计	-

类别	2021年1-6月
减：所得税影响数	-
减：少数股东影响数	
归属于母公司的非经常性损益影响数	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-11.96	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.96	-0.06	-0.06

广东英妮股份有限公司

2021年8月27日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室