



浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

ZHEJIANG RED DRAGONFLY FOOTWEAR CO.,LTD.

2024年半年度报告

公司简称：红蜻蜓 证券代码：603116

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人钱金波、主管会计工作负责人王军及会计机构负责人（会计主管人员）李晓荷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险、市场风险等，请查阅“第三节 管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 6 |
| 第四节 | 公司治理..... | 18 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 20 |
| 第六节 | 重要事项..... | 24 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 30 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 33 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 33 |
| 第十节 | 财务报告..... | 33 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司法定代表人、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。 |
| | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| | 其他备查文件。 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|-----------------|---|-----------------|
| 发行人、股份公司、公司、本公司 | 指 | 浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司 |
| 控股股东、红蜻蜓集团 | 指 | 红蜻蜓集团有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司章程 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2024 年 1-6 月 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | |
|-----------|---|
| 公司的中文名称 | 浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 红蜻蜓 |
| 公司的外文名称 | ZHEJIANG RED DRAGONFLY FOOTWEAR CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | RED DRAGONFLY |
| 公司的法定代表人 | 钱金波 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 钱程 | 戴蓉 |
| 联系地址 | 浙江省温州市永嘉县瓯北镇五星工业园红蜻蜓大厦 | 浙江省温州市永嘉县瓯北镇五星工业园红蜻蜓大厦 |
| 电话 | 0577-67998807 | 0577-67998807 |
| 传真 | 0577-67350516 | 0577-67350516 |
| 电子信箱 | ir@cnhqt.com | ir@cnhqt.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路 2357 号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2019 年 1 月 15 日由温州市永嘉县瓯北镇东瓯工业区王家圩路变更为现注册地址 |
| 公司办公地址 | 浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路 2357 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 325105 |
| 公司网址 | www.cnhqt.com |
| 电子信箱 | ir@cnhqt.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|----------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | http://www.sse.com.cn/ |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未发生变更 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 红蜻蜓 | 603116 | 无 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 1,159,887,217.59 | 1,243,819,236.69 | -6.75 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 21,957,286.36 | 37,480,066.76 | -41.42 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 17,313,494.49 | 17,747,410.81 | -2.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,703,014.47 | 140,163,504.21 | -89.51 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年 度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 2,909,929,531.93 | 3,036,175,651.98 | -4.16 |
| 总资产 | 4,203,492,339.92 | 4,361,489,529.00 | -3.62 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.04 | 0.07 | -45.22 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.04 | 0.07 | -45.22 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.03 | 0.03 | 0.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 0.72 | 1.18 | -0.46 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 0.57 | 0.56 | 增加0.01个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|---------------------|----------------------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -603,814.45 | 主要是处置固定资产产生的损失 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 543,920.17 | 收到政府财政补贴 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 536,388.84 | 主要系购买理财产品收益,公允价值变动收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,260,041.30 | 主要系其他补偿和罚没收入 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 152,017.02 | 主要系个税手续费返还 |
| 减:所得税影响额 | 1,243,568.13 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 1,192.88 | |
| 合计 | 4,643,791.87 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的,以及将《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,应说明原因。

□适用 √不适用

十、其他

□适用 √不适用

第三节 管理层讨论与分析**一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明****(一) 公司主要业务及产品**

公司秉承“以鞋文化融合多元文化,打造华流鞋企”的使命愿景,聚焦于设计、开发、生产和销售成人鞋履、箱包皮具以及儿童用品业务。目前,公司旗下拥有红蜻蜓(REDDRAGONFLY)、红蜻蜓 KIDS、GONGJI 等品牌。

1、红蜻蜓(REDDRAGONFLY)

红蜻蜓品牌成立于1995年,以一只来自大自然的精灵作为品牌名,红蜻蜓与生俱来就带着“自然”、“自由”的品牌特质,而红蜻蜓人自企业成立之初就带着对鞋文化的“热爱”与执着,在为最广大消费者提供高品质时尚鞋履的同时,还一直致力于传承中国鞋履文化,打造了经国家认证的“中国鞋文化博物馆”。

不忘初心，方得始终。未来，公司将基于红蜻蜓的生物特质、文化联想，用鞋文化融合多元文化，在巩固原有皮鞋优势的基础上，红蜻蜓将向最广大消费者拓展提供功能性更强、文化内涵丰厚的非皮鞋品类，将红蜻蜓打造成全品类时尚特色鞋履品牌。



2、红蜻蜓 KIDS

红蜻蜓 KIDS，专为中国 3-13 岁儿童，打造时尚运动、舒适休闲、精致甜美的三大生活场景四季着装方案，以童装童鞋品类为核心，为中国儿童提供更合适的产品，引领儿童时尚风潮。



3、GONGJI

GONGJI，一个中国原创设计师鞋履品牌，聚焦于文化和鞋品工艺，立足于国潮街头文化觉醒，推动中国潮流走向世界舞台，通过艺术解构的方式，将不同时代的经典美学凝聚在产品中。



（二）经营模式

公司采用端对端的全价值链商品经营模式，以满足客户需求为核心，以店铺为起点，实现企划设计、材料采购、生产制造、终端零售全产业链的数智化运营和全价值链管理。

1、以市场需求为起点的快速企划研发模式

公司从消费者的生活场景出发，根据国外前沿流行资讯，分析国内行业竞争态势，按照商品企划、设计企划、2D 开版、3D 渲染，对照产品工程图进行精准打样。结合各地当季信息反馈需求进行畅销信息的动态快速转化。围绕着店铺货架进行企划设计，建立科学的商品生命周期管理体系；组建职业化零售买手专家团队，提前深度参与到企划研发选组配货过程，打通从销售到企划的全过程协同。同时，针对消费者对鞋履的功能定位、科技迭代、设计理念等各个方面的要求，公司在鞋面的“三防一净”、大底的轻量化且防滑耐磨、中底的轻质回弹、整鞋的舒适性、透气性、抑菌防霉抗异味等各方面加大研发投入，并拥有自主研发的专利或专有技术。

尤其是，2023 年公司与江南大学共同研发出玄劲（SUPJELLY）材料，获得了国家发明专利。该材料利用 STF（剪切增稠液体）创造了全新的 PU（聚氨酯）物理结构，基于大泡小孔的微观空间，使得材料具备更强的回弹性与缓震性，提高鞋履舒适度和稳定性，有效减轻户外活动对脚部的冲击和疲劳感，能应对复杂的户外环境。红蜻蜓未来将投入更多资源不断升级优化玄劲材料以及其他新材料，为打造适应于“红蜻蜓”特性的轻户外产品线奠定坚实的科技与材料基础。

2、高度协同的供应链模式

原材料采购环节，建立了严格的原材料采购管理制度，对原材料品质、环保指标等进行严格测试，与优质原材料供应商建立战略合作，不断提升产品品质。生产制造环节，核心品类以自主生产为主，通过精益化柔性制造和个性化定制为抓手，适应小批量多品种及个性化定制的市场需求；OEM 采购方面，通过与供应商签订平台化合作框架协议，按照商品总体规划分品类采购并进行全流程管控。仓储及物流配送环节，实现中央仓直配到店的服务体系，实现为线下实体店铺及线上运营平台提供全渠道订单处理、仓储管理、智能分析、运输配送等物流服务。同时，根据公司业务发展情况，探索更丰富的加盟招商合作模式，加大招商力度，大力发展加盟商，通过“好货通”等数字化工具加快产品上新和供应链赋能。持续推进以顾客需求为导向、以店铺为起点的订配货制转型，对接“好货通”，前置沟通产品信息，采取提前预售模式，提高产品时尚反应能力。

3、全网协同的销售模式

公司采取全渠道销售模式。线下以加盟为主，自营为辅，截至报告期末，线下渠道店铺总计 2,948 家，其中自营店 486 家，加盟店 2,462 家；线上以自营为主，覆盖平台电商、直播电商、社交电商等渠道，积极布局各种新兴电商模式。利用新零售工具和大数据技术，打通线上线下各渠道，形成商品通、会员通、价格通、库存通，实现全域营销。

4、商业模式进一步向 DTC 模式升级

DTC 模式是以数智化转型为内核，进一步扩大公司直接与消费者产生销售的比例，缩短公司与消费者沟通的链路，提高公司与消费者直接链接的效率。让公司可以用更低、更可控的成本来反复持续触达消费者，实现更高的复购率，识别、培育更多对红蜻蜓品牌忠诚度高的用户。

（三）行业情况

1、公司所处行业

公司主要业务为设计、开发、生产和销售红蜻蜓品牌成人鞋履、箱包皮具以及儿童用品业务。属于皮革、毛皮、羽毛及其制品和制鞋业（C19）。

2、行业整体运行状况

根据国家统计局公布的 2024 年上半年宏观经济数据，2024 年上半年，中国社会消费品零售总额 235,969 亿元，同比增长 3.7%（去年同期增长率是 8.2%）。其中，全国限额以上服装鞋帽、针纺织品类销售额为 7,098 亿元，同比增长 1.3%（去年同期增长率是 12.8%）。从以上消费数据看，2024 年上半年消费行业整体景气程度远不如去年同期，而纺服消费品作为非必选消费增长率更低。

从分月数据来看，2024 年 1-2 月社会消费品零售总额增速为 5.5%，到 2024 年 6 月该项增长率降为 2%，2024 年 1-2 月全国限额以上服装鞋帽、针纺织品类销售额增速为 1.9%，到 2024 年 6 月该项增长率为-1.9%，由此可见，2024 年社会消费品零售业呈现出高开低走的趋势，鞋服品牌零售企业都面临巨大的增长难题。

3、行业未来发展趋势

（1）DTC 成为消费品品牌重点发力方向

随着我国基础设施建设不断向低线城市推进，信息技术工具不断发展，品牌可以用更低的成本、更高的效率通过开设自营店、建立私域流量池等方式直接触达消费者，这就是近年来在消费领域热度不减的 DTC 模式。通过 DTC 模式，品牌可以更快的了解消费者对潮流的变化，把握其对产品的好恶，甚至可以通过一对一与用户的深入沟通了解消费者越来越多的个性化需求，进而用合适的生产组织满足消费者需求。同时，由于 DTC 模式减少甚至消除了品牌与消费者之间的复杂层级，让品牌可以用更低、更可控的成本来反复持续触达消费者，实现更高的复购率，识别、培育更多对品牌忠诚度高的用户。

（2）消费者对于鞋服产品的需求从悦人转向悦己

随着国内人民生活水平的日益提升，消费者越来越追求悦己，非运动鞋服时尚趋势也从原来板正、修身转向更加自由舒适的 Oversized 版型。

正因如此，非运动鞋服产品在这些年不断呈现休闲化的趋势，而休闲化的趋势又包含两个方面。一方面，消费者对于功能性的要求更高，比如更舒适软弹的鞋底，更轻薄透气的鞋面，更轻盈的鞋重；另一方面，消费者对于鞋履时尚性的要求也在不断提高。因此倒逼鞋履企业要在设计、研发方面有更多的投入。

（3）国货崛起、新国潮得到消费者追捧

基于鞋服国货品牌在产品设计、外观、品质、性能的全面追赶甚至超越的事实，随着中华民族伟大复兴的理念越来越深入人心，加之“新疆棉”等事件的影响，鞋服国货品牌得到越来越普通民众的认可。其中，将中国传统文化元素与现代设计、材料（面料）、科技完美融合的产品系列更是成为爆款消费品的必要条件。尤其是 2023 年下半年开始，消费者对“新中式”设计理念的鞋服产品情有独钟，在 2024 年龙年有望借助中国独有龙图腾形成新的中式审美热潮。

（4）需求日益个性化、潮流趋势的变动日益加快

随着人民生活水平的日益提升，人们对鞋服的需求早已不在仅仅满足功能性的需求，而是要在功能性要求不断提高的基础上，尽可能追求个性化。信息技术的进步让每一个人都拥有了发声的权利，潮流的定义权不再掌握在少数设计、时装周和精英媒体手中，潮流的变动也越来越快。

（5）消费者新聚集地的变化倒逼企业变革

从线上看，随着直播这一全新的线上带货模式的崛起，进一步加速了鞋服行业的业务线上化的进程。但鞋服行业天然的个体脚型（体型）千差万别的特性使得线下店可以反复试穿的体验又有着难以替代的优势。

而线下而言，消费者越来越多地向有着实体体验性消费（餐饮、健身房等）的购物中心聚集，因此鞋服行业的线下门店也必须向着该等消费者新聚集地靠拢。

因此，鞋服企业谁能够率先提出集线上线下优势于一身的解决方案，并成功实施，将在未来的竞争中取得显著优势。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

核心竞争力主要体现在品牌自我革新能力、高品质快时尚的产品能力、全价值链精细化协同运营能力和全渠道高效协同能力等方面，报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

三、经营情况的讨论与分析

从 1995 年创始至今，公司一直秉承着“从距离中寻近接近”，秉持着对鞋文化的执着，成为鞋履行业的领军品牌。未来我们将继续承担企业的社会责任，融合鞋履品牌与文化，用品牌表达文化态度；结合科技与时尚，用产品传递中国特色；联动线上线下，用渠道回应时代风向，以实际行动为消费者提供更用心、更贴心、更有价值的服务。将公司打造成“以鞋文化融合多元文化的华流鞋企”。



（一）主品牌在龙年推出“飞龙计划”引领品牌裂变升级

2024 年是甲辰龙年，而红蜻蜓英文名称“red dragonfly”的中文直译是“红龙飞”，公司由此推出主品牌裂变升级计划——“飞龙计划”，2024 年就是该计划的实施元年。“飞龙计划”延续了公司 2023 年推出的品牌策略，并在产品、渠道、人才层面进一步升级。

1、产品策略

（1）顺应行业变化优化品类结构

主品牌“红蜻蜓”将保持原有皮鞋优势的基础上，顺应消费者需求的变化，推出更适应新时代穿搭风格的时尚鞋履产品，更多在小白鞋、板鞋、老爹鞋以及轻运动轻户外产品投入研发设计以及营销资源，打造爆款产品，逐步改变消费者对红蜻蜓是皮鞋品牌的固有印象，使红蜻蜓成为全品类时尚鞋履品牌。

（2）集中资源拓展“轻户外”

随着现代社会节奏的加快和人们生活品质的提升，越来越多的消费者开始渴望走出繁华的都市，去拥抱大自然，寻找心灵的宁静与自由。在此背景下，基于“红蜻蜓”的自然生物属性和自然场景联想，公司将集中资源拓展“轻户外”品类，并在合适时机推出轻户外相关品牌。

公司希望让红蜻蜓的产品成为消费者“轻户外”生活方式的一部分。无论是周末的徒步旅行，还是日常的休闲散步，红蜻蜓都将陪伴在消费者的身边，为他们提供舒适、便捷、时尚的轻户外体验。

2、渠道策略

（1）大力对旧有门店形象进行升级改造

除了继续加强核心步行街+购物中心门店拓展外，公司将加大力度对门店进行升级，尤其是 2024 版第 10 代空间形象具备了显著的“差异化和风格化”特征，并将原有层板式货架改成更加便于展示侧面的鞋墙式货架，更适应公司产品品类非皮鞋化的趋势。



（2）创新渠道运营模式

未来，除自营以外，公司推出“城市合伙人计划”，将根据不同的区域、加盟商的不同实力创新渠道运营模式，通过数智化能力为加盟商赋能，在利益分配方面给予合作伙伴更多倾斜，形成更紧密的利益共同体。

通过让更多的加盟商代理红蜻蜓品牌，不断进驻更好的商圈，填补更多的市场空白，扩大红蜻蜓品牌的影响力，提高公司经营业绩。

3、人才策略

品牌的蜕变换新的执行和落地需要优秀的人才，公司用有竞争力人力资源政策吸引各方面的优秀人才，为员工充分发挥优秀才能提供良好的舞台。公司将继续以共赢为精神内核的创新业绩考核与激励模式，积极发展社群合伙人、直播合伙人、门店合伙人等新型劳动关系，促进员工和优秀社会人士成为新能力创业合伙人。

（二）加快数智化转型，通过全新的快速灵活供应链体系支撑公司各品牌的发展

根据 2022 年变更的募集资金投资计划，公司将约 8,000 万元投入数字化转型升级及智能制造项目，将对“好卖通”、“好货通”、“好采通”App 的功能进行持续升级、进一步扩大使用场景和使用对象。利用内置的 AI 算法进行流行趋势的把握、爆品的精准抓取。

基于对流行趋势的把握、爆品的精准抓取、动销库存的精准预测，重构公司供应链的设计、采购、生产、销售等全链路，并建立库存共享的红蜻蜓“云仓”，使重构后的快速灵活的供应链适应新时代鞋服行业个性化强、需求变化快、各档次需求和差异化产品匹配要求高的特征，解决鞋服行业线上渗透率持续提高带来的高库存与高脱销并存的痛点。

未来，依靠重构后的供应链，不光公司现有各品牌各品类产品都可以更好地预测与满足消费者不断变动的需求，蜕变向新；新的品牌和品类都可以在该等基础设施上迅速成长。

（三）文化兴企

公司早在 2005 年就独资设立了获国家命名的“中国鞋文化博物馆”，博物馆面积 1,500 m²，共收集了 1,500 多件鞋履藏品，系统呈现了我国鞋履文化的历史进程。这些式样丰富，做工精巧的展品中，不少为传世珍品，例如集聚生活智慧与创意的谢公屐、写满了少数民族爱情传奇的绣花鞋、迄今为止保持“世界吉尼斯最大”的龙凤呈祥瓯绣婚鞋，他们述说着中华鞋饰与历史故事，是历代人民的智慧结晶，更是祖国文化的宝贵财富。

深厚的文化底蕴是刻在红蜻蜓公司基因之中的，我们将在利用好“中国鞋文化博物馆”的各类历史藏品结合现代流行趋势，开发出带有历史文化底蕴的各类产品，将公司打造成新时代华流鞋企的标杆。

（四）加快多品牌布局，合理配置资本助力公司转型

公司将紧跟新时代消费者的喜好、鞋服行业时尚潮流，结合 Z 时代年轻人对个性化的追求，通过自身孵化、签约代理或外部收购的方式加快多品牌战略的拓展，尤其关注鞋履以外品类的品牌，尽快实现公司产品品类的进一步扩充。

此外，公司将继续通过参投业内知名的基金管理人成立的基金产品或与其联合设立股权投资基金。一方面借助上述基金管理人的知名度和专业的管理团队为公司资金实现保值增值，另一方面，在参与基金管理的过程中，加深公司对于新消费、新技术、新材料发展方向的理解，为公司转型升级寻找合适的方向和标的公司。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 1,159,887,217.59 | 1,243,819,236.69 | -6.75 |
| 营业成本 | 711,168,700.77 | 773,401,835.95 | -8.05 |
| 销售费用 | 285,369,562.42 | 282,555,119.46 | 1.00 |
| 管理费用 | 127,006,294.67 | 126,957,088.50 | 0.04 |
| 财务费用 | -21,113,233.17 | -21,208,015.17 | -0.45 |
| 研发费用 | 15,902,331.85 | 16,433,934.20 | -3.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,703,014.47 | 140,163,504.21 | -89.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -133,612,676.16 | -23,979,180.90 | -457.20 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -140,071,585.72 | -57,945,589.61 | -141.73 |

营业收入变动原因说明：受整体消费者信心影响，鞋靴作为非必需品市场整体需求疲软，收入同比有所下滑；

营业成本变动原因说明：主要系营业收入下降所致，公司强化了供应链管理，营业成本下降幅度略高于收入；

销售费用变动原因说明：主要系公司品牌升级，广告宣传等相关费用增加导致销售费用有所增长；

管理费用变动原因说明：报告期内管理费用未发生重大变动；

财务费用变动原因说明：报告期内财务费用未发生重大变动；

研发费用变动原因说明：主要系报告期内研发材料减少导致研发费用有所减少；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期购买商品支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司报告期内到期收回的理财产品减少所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期分配股利及偿付利息支付的现金增加所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|------|-------|------------------|-------|------------------|---------------------|------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------|----------------|------|----------------|------|--------|-----------------------|
| 交易性金融资产 | 148,280,000.00 | 3.53 | 31,420,000.00 | 0.72 | 371.93 | 主要系报告期内购买理财产品增加所致 |
| 其他流动资产 | 85,093,402.84 | 2.02 | 35,382,198.78 | 0.81 | 140.50 | 主要系报告期末预付分红款增加所致 |
| 应付票据 | 123,089,305.11 | 2.93 | 179,951,525.06 | 4.13 | -31.60 | 主要系本期开立承兑汇票减少所致 |
| 预收款项 | 8,626,095.57 | 0.21 | 6,629,041.55 | 0.15 | 30.13 | 主要系报告期内预收客户租金增加所致 |
| 应交税费 | 40,738,983.80 | 0.97 | 57,796,839.97 | 1.33 | -29.51 | 主要系期末应交增值税和企业所得税减少所致 |
| 其他应付款 | 171,471,476.71 | 4.08 | 59,047,465.12 | 1.35 | 190.40 | 主要系报告期末应付股利增加所致 |
| 递延收益 | 241,449.57 | 0.01 | 346,741.66 | 0.01 | -30.37 | 主要系报告期内与资产相关的政府补助摊销所致 |
| 其他综合收益 | -1,224.59 | 0.00 | -1,831.25 | 0.00 | -33.13 | 主要系汇率变动所致 |

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|----------------|-------|
| 货币资金 | 25,741,690.00 | 承兑保证金 |
| 货币资金 | 2,205,378.80 | 保函保证金 |
| 固定资产 | 156,972,994.04 | 抵押 |
| 无形资产 | 24,368,724.05 | 抵押 |
| 投资性房地产 | 15,119,371.67 | 抵押 |
| 合计 | 224,408,158.56 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 期末数 |
|------|----------------|------------|----------------|
| 股票 | 1,420,000.00 | 160,000.00 | 1,580,000.00 |
| 其他 | 262,246,600.00 | / | 262,246,600.00 |
| 合计 | 263,666,600.00 | 160,000.00 | 263,826,600.00 |

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 公司名称 | 公司类型 | 主要产品 | 注册资本 | 持股比例 | 总资产 (万元) | 营业收入 (万元) | 净利润 (万元) |
|---------------|------|------|-------|------|-------------|--------------|-------------|
| 浙江红蜻蜓贸易有限公司 | 商业 | 鞋服 | 1,000 | 100% | 54,096.49 | 23,109.09 | 1,302.36 |
| 永嘉红蜻蜓贸易有限公司 | 商业 | 鞋服 | 1,000 | 100% | 92,937.70 | 39,094.77 | 2,331.04 |
| 肇庆红蜻蜓实业有限公司 | 制造业 | 鞋服 | 1,200 | 100% | 12,102.60 | 3,398.76 | 156.68 |
| 广东尚品服饰实业有限公司 | 商业 | 鞋服 | 1,000 | 100% | 17,205.20 | 8,376.87 | 364.85 |
| 浙江红蜻蜓电子商务有限公司 | 商业 | 鞋服 | 500 | 100% | 9,330.80 | 18,478.35 | 577.62 |
| 温州红蜻蜓儿童用品有限公司 | 商业 | 鞋服 | 500 | 100% | 8,140.66 | 4,104.29 | 176.80 |
| 四川红蜻蜓鞋业有限公司 | 商业 | 鞋服 | 500 | 100% | 11,290.15 | 2,046.76 | -0.63 |
| 浙江爱依迪贸易有限公司 | 商业 | 鞋服 | 1,000 | 100% | 49,137.40 | 34,562.96 | -1,504.53 |
| 杭州红蜻蜓电子商务有限公司 | 商业 | 鞋服 | 1000 | 100% | 2,686.61 | 9,605.01 | 873.16 |
| 合计 | / | / | 7,700 | 100% | 256,927.62 | 142,776.85 | 4,277.35 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、市场和行业风险及对策

国际国内鞋靴品牌众多，竞争激烈，市场集中度不高，产品同质化现象突出，如果不能及时持续提供满足消费者的产品，可能面临市场份额降低的风险。

公司将以“自由、热爱——红蜻蜓”的初心，围绕消费者不同的需求场景，加大原创设计研发，持续打造爆品，向其提供功能性更强、文化内涵丰富的时尚特色鞋履，满足不同地区、不同层次的消费者需求，同时继续巩固原有业务规模基础，积极推进多品牌多品类新增长，应对市场波动和行业风险。

2、品牌年轻化转型风险及对策

为顺应新消费快速响应需求，公司目前正在进行品牌年轻化转型中，结构调整面临阵痛期，因此短期可能导致经营业绩承压。

公司将积极推进原创设计和全域营销，打造新品牌新品类，聚焦年轻消费者的时尚需求，推进公司品牌持续自我更新，实现长远发展。

3、经营风险及对策

社会与经济的发展带来消费习惯、传播渠道和成交方式的改变，线上线下深度融合的趋势不可改变，传统渠道和经营模式面临着巨大的挑战。

公司将围绕全域消费渠道群需求，以店铺为起点，实现全域全品类端到端高效协同，构建原材料供应、生产基地、成品采购和线上线下销售平台化经营，实现高效快速反应机制，持续提高经营效率。

4、管理风险及对策

随着制造成本、人工成本、营销成本的不断攀升，品牌推广和直营门店投入都可能导致短期经营收益下降风险。

公司将坚持打造企业数字化核心能力，品牌精准化推广，门店精细化运营，积极发展社群合伙人、直播合伙人、门店合伙人等新型劳动关系，促进员工和优秀社会人士成为新能力创业合伙人。

(二) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、报告期内门店变动情况

| 品牌 | 门店类型 | 期初门店数量(家) | 本期新开店(家) | 本期关闭店(家) | 净增加(家) | 期末店铺数量(家) |
|-------|------|-----------|----------|----------|--------|-----------|
| 红蜻蜓成人 | 加盟店 | 2,292 | 105 | 116 | -11 | 2,281 |
| 红蜻蜓成人 | 直营店 | 438 | 56 | 16 | 40 | 478 |
| 小计 | / | 2,730 | 161 | 132 | 29 | 2,759 |
| 红蜻蜓儿童 | 加盟店 | 221 | 20 | 60 | -40 | 181 |
| 红蜻蜓儿童 | 直营店 | 11 | 0 | 3 | -3 | 8 |
| 小计 | / | 232 | 20 | 63 | -43 | 189 |

| | | | | | | |
|----|---|-------|-----|-----|-----|-------|
| 合计 | / | 2,962 | 181 | 209 | -28 | 2,948 |
|----|---|-------|-----|-----|-----|-------|

2、报告期内各品牌的盈利情况

单位：元 币种：人民币

| 品牌 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|----------|----------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|--------------|
| 红蜻蜓 | 999,180,629.77 | 599,215,003.68 | 40.03 | -7.64 | -8.16 | 0.34 |
| 红蜻蜓 kids | 42,661,697.07 | 32,986,936.26 | 22.68 | -24.84 | -26.27 | 1.51 |

3、报告期内各产品的盈利情况

单位：元 币种：人民币

| 产品类型 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|------|------------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|--------------|
| 鞋靴 | 896,910,503.19 | 535,607,907.84 | 40.28 | -7.32 | -7.97 | 0.42 |
| 皮具 | 85,694,218.26 | 60,006,744.21 | 29.98 | -10.97 | -9.95 | -0.79 |
| 儿童用品 | 42,661,697.07 | 32,986,936.26 | 22.68 | -24.84 | -26.27 | 1.51 |
| 其他 | 23,742,993.52 | 6,792,698.40 | 71.39 | 5.33 | 18.89 | -3.26 |
| 合计 | 1,049,009,412.04 | 635,394,286.71 | 39.43 | -8.24 | -9.11 | 0.58 |

4、报告期各店铺类型的盈利情况

单位：元 币种：人民币

| 店铺类型 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|------|------------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|--------------|
| 独立店 | 190,679,908.32 | 68,155,621.13 | 64.26 | -16.21 | -21.31 | 2.32 |
| 商场店 | 33,539,785.64 | 16,549,180.10 | 50.66 | -16.22 | -15.86 | -0.21 |
| 加盟店 | 397,843,425.31 | 272,593,950.21 | 31.48 | -10.97 | -9.70 | -0.96 |
| 其他 | 426,946,292.77 | 278,095,535.27 | 34.86 | -0.43 | -4.41 | 2.71 |
| 合计 | 1,049,009,412.04 | 635,394,286.71 | 39.43 | -8.24 | -9.11 | 0.58 |

注：其他包括线上渠道和团购

5、报告期内线上、线下销售渠道的盈利情况

单位：元 币种：人民币

| 销售渠道 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) | 主营业务收入比上年增减 (%) | 主营业务成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|------|------------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|--------------|
| 线上 | 348,464,642.33 | 232,509,451.99 | 33.28 | 4.35 | 3.95 | 0.26 |
| 线下 | 700,544,769.71 | 402,884,834.72 | 42.49 | -13.44 | -15.26 | 1.23 |
| 合计 | 1,049,009,412.04 | 635,394,286.71 | 39.43 | -8.24 | -9.11 | 0.58 |

6、报告期各地区的盈利情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
|----|------------------|----------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 华东 | 687,983,727.28 | 414,720,281.64 | 39.72 | -9.11 | -9.24 | 0.08 |
| 西南 | 101,261,465.00 | 61,716,456.60 | 39.05 | -3.28 | -6.15 | 1.86 |
| 华中 | 106,591,109.46 | 64,667,178.53 | 39.33 | -6.73 | -9.34 | 1.75 |
| 华南 | 98,675,355.13 | 60,480,040.83 | 38.71 | -9.97 | -11.64 | 1.16 |
| 华北 | 19,199,036.70 | 12,334,530.82 | 35.75 | 19.66 | 12.75 | 3.94 |
| 西北 | 19,852,171.70 | 12,199,155.93 | 38.55 | -14.97 | -16.73 | 1.3 |
| 东北 | 15,446,546.77 | 9,276,642.34 | 39.94 | -15.78 | -15.88 | 0.07 |
| 合计 | 1,049,009,412.04 | 635,394,286.71 | 39.43 | -8.24 | -9.11 | 0.58 |

7. 报告期内成本构成分析

单位：万元 币种：人民币

| 分行业 | 成本构成项目 | 本期金额 | 本期占总成本比例 (%) | 上年同期金额 | 上年同期占总成本比例 (%) | 本期金额较上年同期变动比例 (%) |
|-----|--------|-----------|--------------|----------|----------------|-------------------|
| 鞋靴 | 直接材料 | 10,197.88 | 53.03 | 9,135.10 | 50.97 | 11.63 |
| 鞋靴 | 工资及福利费 | 3,992.47 | 20.76 | 3,324.72 | 18.55 | 20.08 |
| 鞋靴 | 燃料及动力 | 219.13 | 1.14 | 181.02 | 1.01 | 21.05 |
| 鞋靴 | 制造费用 | 4,820.77 | 25.07 | 5,280.18 | 29.46 | -8.70 |

8. 报告期内产销量分析

| 主要产品 | 单位 | 生产量 | 销售量 | 期末库存量 | 生产量比上年增减 (%) | 销售量比上年增减 (%) | 库存量比上年增减 (%) |
|------|----|--------|--------|--------|--------------|--------------|--------------|
| 女鞋 | 万双 | 296.56 | 294.21 | 249.77 | -0.38 | -5.30 | -2.47 |
| 男鞋 | 万双 | 311.22 | 310.28 | 153.83 | -5.37 | -12.57 | 1.03 |
| 合计 | | 607.78 | 604.49 | 403.60 | -3.00 | -9.17 | -1.17 |

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|--------------|-----------------|--------------------------------|-----------------|-------------------------|
| 2023 年年度股东大会 | 2024 年 5 月 13 日 | www.sse.com.cn, 公告编号: 2024-031 | 2024 年 5 月 14 日 | 详见《公司 2023 年年度股东大会决议公告》 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内召开了 1 次年度股东大会，会议审议了《关于〈公司 2023 年度报告〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2023 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2023 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2023 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈公司 2024 年度财务预算报告〉的议案》、《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》、《关于公司及全资子公司和孙公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于确认公司董事、高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》、《关于公司董事、高级管理人员 2024 年度薪酬标准的议案》、《关于确认公司监事 2023 年度薪酬的议案》、《关于公司监事 2024 年度薪酬标准的议案》、《关于公司使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司使用自有资金购买理财产品的议案》、《关于公司 2023 年度对外担保额度授权的议案》、《关于公司计提资产减值准备的议案》、《关于修订公司章程并办理相应工商变更登记的议案》、《关于修订公司部分制度的议案》、《关于〈公司会计师事务所选聘制度〉的议案》、《关于〈公司独立董事专门会议工作制度〉的议案》。

上述股东大会的召集、召开均符合法律、行政法规及《公司章程》的规定，出席股东大会人员的资格、股东大会召集人的资格合法有效；上述股东大会通过的各项决议均合法有效。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| 是否分配或转增 | 否 |
|-----------------------|---|
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

1、公司于 2022 年 4 月 26 日召开了第五届董事会第十六次会议，并于 2022 年 5 月 18 日召开了 2021 年年度股东大会，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》，并于 2022 年 6 月 17 日将公司回购专用证券账户中所持有的 19,427,993 股公司股票以非交易过户形式过户至公司第一期员工持股计划证券账户。

2、2023 年 7 月 12 日，公司第一期员工持股计划管理委员会召开了第四次会议，公司第一期员工持股计划第一个股份锁定期已于 2023 年 6 月 17 日届满，解锁股份数量为 4,357,600 股，为本次员工持股计划首次授予部分总数的 40%，占公司总股本的 0.76%。因该部分股份未满足对应考核期公司层面业绩考核要求，所有持有人对应考核期可解锁的股票份额均不得解锁，由持股计划管理委员会收回，出售后以出资金额加上一定的利息补偿（不超过中国人民银行同期贷款利息）之和与售出金额孰低值返还个人，剩余部分归属于公司，公司员工持股计划管理委员会已于 2023 年 7 月起陆续将该部分股份卖出，并将出资金额退回授予对象。

3、公司于 2023 年 8 月 14 日召开了第六届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司第一期员工持股计划预留份额分配的议案》，董事会同意公司第一期员工持股计划管理委员会提交的预留份额分配方案，由共计 122 名参加对象认购全部预留份额 8,593,993 股，其中包括新增参加对象 46 名，原参加对象 76 名。本次预留份额分配参加对象包含公司董事、监事及高级管理人员。

4、2024 年 6 月 15 日，公司第一期员工持股计划管理委员会召开了第七次会议，审议并通过了《关于公司第一期员工持股计划第二个锁定期届满暨业绩考核达成的议案》，公司第一期员工持股计划第二个股份锁定期已于 2024 年 6 月 17 日届满，解锁股份数量为 7,454,197 股，为本次员工持股计划剩余授予部分总数的 50%，占公司总股本的 1.29%。公司第一期员工持股计划锁定期届满后至存续期届满前，由管理委员会根据董事会及持有人会议的授权，择机出售本员工持股计划所持有的股票。

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司；注册地址：浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路 2357 号，生产经营地址，浙江省温州市永县瓯北街道双塔路 2357 号；行业类别：制鞋业，2007 年 7 月 7 日投产；所在地是大气重点控制区域与总氮控制区，属于温州市永嘉县瓯北街道五星工业区；根据温环发（2020）14 号文件，公司纳入温州市重点排污单位名录，污染物重点排放项为制鞋废气。

1. 排污信息

√适用 □不适用

主要污染物类别：废气, 废水;

大气主要污染物种类：苯系物, 颗粒物, 苯, 臭气浓度, 挥发性有机物;

大气污染物排放规律：有组织, 无组织;

大气污染物排放执行标准：《制鞋工业大气污染物排放标准》DB332046-2017, DB332046-2017 制鞋工业大气污染物排放标准;

废水主要污染物种类：化学需氧量, 氨氮 (NH₃-N), 总氮 (以 N 计), 总磷 (以 P 计), pH 值, 五日生化需氧量, 动植物油, 悬浮物;

废水污染物排放规律：连续排放, 流量不稳定且无规律, 但不属于冲击型排放;

废水污染物排放执行标准：污水综合排放标准 GB8978-1996, /, 工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013;

排污权使用和交易信息：氨氮 (NH₃-N) 0.092 化学需氧量 0.92。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司截止 2024 年 6 月 30 日：废气处理设施 8 台, 运行稳定, 达标排放。工业废水收集池 2 个, 运行正常。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

截止 2024 年 6 月 30 日浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司现无新增建设项目, 原有建设项目环境影响评价都已通过验收, 并获得排污许可证, 证书编号: 91330000667124503L002V, 有效期限: 自 2023 年 10 月 27 日起至 2028 年 10 月 26 日止。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司建立突发环境事件应急预案, 截止 2024 年 6 月 30 日无突发环境事件发生。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) 监测内容

| 监测内容 | 测点编号 | 测点位置 | 监测项目 | 监测频次 | 备注 |
|------|-------|-----------|-----------------------------------|----------------|--------|
| 废气 | DA001 | 1#排放口 | 苯、苯系物、挥发性有机物 | 监测 1 天, 每天 3 次 | 1 次/年 |
| | DA002 | 2#排放口 | 苯、苯系物、挥发性有机物 | 监测 1 天, 每天 3 次 | 1 次/年 |
| | DA003 | 3#排放口 | 颗粒物、苯、苯系物、挥发性有机物、臭气浓度 | 监测 1 天, 每天 3 次 | 1 次/年 |
| | DA004 | 4#排放口 | 颗粒物、苯、苯系物、臭气浓度 | 监测 1 天, 每天 3 次 | 1 次/半年 |
| | DA005 | 5#排放口 | 颗粒物、苯、苯系物、挥发性有机物、臭气浓度 | 监测 1 天, 每天 3 次 | 1 次/半年 |
| | DA004 | 4#排放口 | 挥发性有机物 | 在线监测 | / |
| | DA005 | 5#排放口 | 挥发性有机物 | 在线监测 | / |
| 废水 | DW001 | 废水处理设施排放口 | 动植物油、悬浮物、氨氮、总磷、pH 值、化学需氧量、五日生化需氧量 | 监测 1 天, 每天 3 次 | 1 次/年 |

(2) 监测项目、监测方法及频率

| 序号 | 监测类别 | 监测项目 | 采样规范 | 监测分析方法 | 监测仪器名称与型号 | 监测频率 | 监测单位 |
|----|------|---------|----------------|-----------------|-----------|-----------------------|---------|
| 1 | 废水 | 悬浮物 | HJ91.1-2019 | GB 11901-1989 | / | 监测 1 天, 每天 3 次; 1 次/年 | 委托外单位检测 |
| 2 | | 动植物油 | HJ91.1-2019 | GB/T 16488-1996 | / | | |
| 3 | | 氨氮 | HJ91.1-2019 | HJ 535-2009 | / | | |
| 4 | | 总磷 | HJ91.1-2019 | GB 11893-1989 | / | | |
| 5 | | pH 值 | HJ91.1-2019 | GB/T 6920-1986 | / | | |
| 6 | | 化学需氧量 | HJ91.1-2019 | HJ 828-2017 | / | | |
| 7 | | 五日生化需氧量 | HJ91.1-2019 | GB 7475-87 | / | | |
| 8 | 废气 | 颗粒物 | DB33 2046-2017 | DB33 2046-2017 | / | 监测 1 天, 每天 3 次 | |
| 9 | | 苯 | DB33 2046-2017 | DB33 2046-2017 | / | | |
| 10 | | 苯系物 | DB33 2046-2017 | DB33 2046-2017 | / | | |

| | | | | | | | |
|----|--|--------|----------------|----------------|---|--|--|
| 11 | | 挥发性有机物 | DB33 2046-2017 | DB33 2046-2017 | / | | |
|----|--|--------|----------------|----------------|---|--|--|

(3) 监测结果

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司于与浙江创泷检环境技术测科技有限公司签订委托检测协议及在线比对检测补充协议，于 2024 年 3 月 20 日出具检测报告（创泷检 2024 检字第 0497 号），检测项目为有组织与无组织废气、废水、噪声、油烟，全部达标。于 2024 年 6 月 21 日出具在线比对检测报告（创泷检 2024 检字第 1291 号），全部达标；分别于 2024 年 6 月 10 日、6 月 24 日对地表水出具检测报告（创泷检 2024 检字第 1188 号、1333 号），全部达标。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司在报告期内无因环境问题受到行政处罚。

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-----------|--|-------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 钱金波 | 在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五（25%）；离职后半年内，不转让所持有的发行人的股份。 | IPO期间 | 是 | 任职期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 金银宽 | 在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五（25%）；离职后半年内，不转让所持有的发行人的股份。 | IPO期间 | 是 | 任职期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 陈铭海 | 在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五（25%）；离职后半年内，不转让所持有的发行人的股份。 | IPO期间 | 是 | 任职期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 钱秀芬 | 在发行人任职期间每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五（25%）；离职后半年内，不转让所持有的发行人的股份。 | IPO期间 | 是 | 任职期间 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 解决关联交易 | 红蜻蜓集团、钱金波 | 1、除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本承诺人以及本承诺人所控制的其他企业与股份公司及其子公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。2、本承诺人将尽量避免本承诺人及本承诺人所控制的其他企业与股份公司及其子公司之间发生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。本承诺人将严格遵守股份公司公司章程等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。本承诺人承诺不会利用关联交易转移、 | IPO期间 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|----|-------|--|-----------|---|----|---|-----|-----|
| | | | 输送利润，不会通过对股份公司的经营决策权损害股份公司及其他股东的合法权益。 | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 红蜻蜓 | 公司不为任何激励对象依本激励计划获取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8月8日 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 其他 | 红蜻蜓集团 | 1、若股份公司被要求其员工补缴未缴纳或者未足额缴纳的住房公积金、生育、养老、失业、工伤、医疗保险（以下简称“五险一金”），或因“五险一金”缴纳问题受到有关部门的处罚，本公司将全额承担该部分补缴款项或因被处罚造成的损失，保证股份公司不因此遭受任何损失。2、本公司将督促股份公司全面执行法律、法规及规章所规定的“五险一金”有关制度，为全体在册员工建立账户并缴存“五险一金”。3、本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及其下属企业造成的一切损失、损害和开支。 | IPO期间 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 红蜻蜓集团 | 如因任何原因导致股份公司及/或其分支机构承租的房屋发生相关产权纠纷、债权债务纠纷、安全事故、整体规划拆除、出卖或抵押、诉讼/仲裁、行政命令等情形，并导致股份公司及/或其分支机构无法继续使用该等房屋或遭受损失，本公司均承诺承担因此造成股份公司及/或其分支机构的所有损失，包括但不限于因进行诉讼或仲裁、罚款、停产/停业、寻找替代场所以及搬迁所发生的一切损失和费用。本公司同意承担并赔偿因违反上述承诺而给股份公司及/或其分支机构造成的一切损失、损害和开支。 | IPO期间 | 否 | 长期 | 是 | 不适用 | 不适用 |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

√适用 □不适用

(一) 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

(二) 公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 2024 年度预计金额 | 报告期内实际发生额 |
|----------------|----------------|-------------|--------------|
| 浙江慧中教育科技集团有限公司 | 向关联公司销售商品 | 100,000 | 2,707.96 |
| 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | 向关联公司销售商品 | 50,000 | 0.00 |
| 缪彦挺 | 向关联人租赁房屋 | 300,000 | 137,018.96 |
| 上海红蜻蜓企业管理有限公司 | 向关联人租赁房屋 | 4,800,000 | 1,971,575.52 |
| 永嘉驰鑫实业有限公司 | 全资子公司向关联公司租赁厂房 | 5,200,000 | 2,360,547.96 |
| 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | 向关联公司出租房屋 | 2,300,000 | 1,245,342.32 |
| 温州红信企业管理咨询有限公司 | 接受关联公司提供的劳务 | 350,000 | 0.00 |

| | | | |
|----------------|-------------|-----------|------------|
| 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | 接受关联公司提供的劳务 | 2,300,000 | 905,660.38 |
|----------------|-------------|-----------|------------|

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

□适用 √不适用

3. 授信业务或其他金融业务

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------|---------|------------|----------------|--------|-------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 主债情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | 400,720,000.00 | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | 83,644,610.00 | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | 83,644,610.00 | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | | | | 2.72 | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | | | | | 37,568,110.00 | | | | |

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 募集资金到位时间 | 募集资金总额 | 扣除发行费用后募集资金净额(1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额(2) | 超募资金总额(3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额(4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额(5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度(%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度(%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额(8) | 本年度投入金额占比(%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|------------|------------|------------------|-------------------------|-----------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|------------|----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2015年6月24日 | 104,076.00 | 98,997.24 | 98,997.24 | 不适用 | 76,922.68 | 不适用 | 77.70 | 不适用 | 2,493.24 | 2.52 | 98,997.24 |
| 合计 | / | 104,076.00 | 98,997.24 | 98,997.24 | / | 76,922.68 | / | / | / | 2,493.24 | / | 98,997.24 |

注：2022年3月7日，公司召开了第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十次会议，并于2022年3月23日召开公司2022年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于将已终止的募集资金投资项目剩余募集资金用于实施新增募投项目及部分永久补充流动资金的议案》，同意公司将已终止的募集资金投资项目剩余募集资金中的3.34亿元用于投入以下3个新项目的建设：购物中心新业态升级项目（拟投入1.58亿元）、永嘉基地零配仓扩建及智能化升级项目（拟投入0.96亿元）和数字化转型升级及智能制造项目（拟投入0.80亿元），并将剩余的闲置募集资金6.56亿元（含扣除手续费后的净利息收入，具体金额以转出募集资金专户当日余额为准）用于永久补充流动资金。

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、 募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额 |
|----------|-------------------|------|----------------------|-----------|---------------|----------|---------------------|-------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|-----------|
| 首次公开发行股票 | 购物中心新业态升级项目 | 运营管理 | 否 | 是，此项目为新项目 | 15,815.56 | 1,078.83 | 3,510.10 | 22.19 | 建设期3年 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 12,305.46 |
| 首次公开发行股票 | 永嘉基地零配仓扩建及智能化升级项目 | 生产建设 | 否 | 是，此项目为新项目 | 9,607.5 | 1,069.68 | 5,986.97 | 62.32 | 建设期3年 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 3,620.53 |
| 首次公开发行股票 | 数字化转型升级及智能制造项目 | 研发 | 否 | 是，此项目为新项目 | 7,951.06 | 344.73 | 1,802.49 | 22.67 | 建设期3年 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 6,148.57 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------|----|---|------------|-----------|----------|-----------|--------|-----|---|---|-----|-----|-----|---|-----------|
| 首次公开发行股票 | 永久补充流动资金 | 其他 | 否 | 是, 此项目为新项目 | 65,623.12 | 0 | 65,623.12 | 100.00 | 已完成 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 0.00 |
| 合计 | / | / | / | / | 98,997.24 | 2,493.24 | 76,922.68 | / | / | / | / | / | / | / | / | 22,074.56 |

2、超募资金明细使用情况

□适用 √不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期 | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期 | 结束日期 | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2024年4月15日 | 30,000.00 | 2024年5月13日 | 2024年5月12日 | | 否 |

其他说明

不适用

4、其他

□适用 √不适用

十三、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 20,679 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------------|----------------|----|---------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 （%） | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记 或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 红蜻蜓集团有限公司 | 0 | 251,472,200 | 43.64 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 钱金波 | 0 | 56,339,806 | 9.78 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 金银宽 | 0 | 20,773,410 | 3.61 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 钱秀芬 | 0 | 16,802,002 | 2.92 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司—第一期员工持股计划 | 0 | 15,415,613 | 2.68 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 陈铭海 | 0 | 13,848,940 | 2.40 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新162号私募证券投资基金 | 0 | 11,520,000 | 2.00 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 陈满仓 | 75,000 | 4,325,192 | 0.75 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 黄钟声 | 812,300 | 3,465,840 | 0.60 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 李忠康 | 0 | 3,276,000 | 0.57 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流 通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 种类 | 数量 | | | | |
| 红蜻蜓集团有限公司 | 251,472,200 | 人民币普通股 | 251,472,200 | | | | |
| 钱金波 | 56,339,806 | 人民币普通股 | 56,339,806 | | | | |
| 金银宽 | 20,773,410 | 人民币普通股 | 20,773,410 | | | | |
| 钱秀芬 | 16,802,002 | 人民币普通股 | 16,802,002 | | | | |
| 浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司—第一期员工持股计划 | 15,415,613 | 人民币普通股 | 15,415,613 | | | | |
| 陈铭海 | 13,848,940 | 人民币普通股 | 13,848,940 | | | | |

| | | | |
|---------------------------------------|---|--------|------------|
| 玄元私募基金投资管理（广东）有限公司—玄元科新 162 号私募证券投资基金 | 11,520,000 | 人民币普通股 | 11,520,000 |
| 陈满仓 | 4,325,192 | 人民币普通股 | 4,325,192 |
| 黄钟声 | 3,465,840 | 人民币普通股 | 3,465,840 |
| 李忠康 | 3,276,000 | 人民币普通股 | 3,276,000 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 公司回购专户未在“前十名股东持股”中列示，截至本报告期末公司回购专用账户股数为 8,507,478 股，占公司总股本比例为 1.48%。 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 钱金波、红蜻蜓集团、钱秀芬以及广州市玄元投资管理有限公司-玄元科新 162 号私募证券投资基金为一致行动关系，除此之外，公司未知上述其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东
适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况
适用 不适用

其它情况说明
适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况
适用 不适用

(三) 其他说明
适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,434,753,115.26 | 1,721,327,424.53 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 148,280,000.00 | 31,420,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 479,865,837.07 | 516,992,556.29 |
| 应收款项融资 | | 3,090,000.00 | 3,280,000.00 |
| 预付款项 | | 37,302,985.02 | 37,789,207.45 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 26,575,573.95 | 24,281,595.28 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 503,728,321.50 | 494,206,780.90 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | 85,093,402.84 | 35,382,198.78 |
| 流动资产合计 | | 2,718,689,235.64 | 2,864,679,763.23 |
| 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 | | 77,366,375.59 | 78,528,477.96 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 262,246,600.00 | 262,246,600.00 |
| 投资性房地产 | | 291,779,430.44 | 303,556,756.37 |
| 固定资产 | | 477,215,506.20 | 496,527,146.24 |
| 在建工程 | | 71,200,686.69 | 57,654,695.93 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 142,606,806.44 | 132,413,078.04 |
| 无形资产 | | 41,541,309.15 | 43,803,185.47 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | 1,726,498.60 | 1,726,498.60 |
| 长期待摊费用 | | 42,809,271.49 | 45,072,532.10 |
| 递延所得税资产 | | 76,310,619.68 | 75,280,795.06 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,484,803,104.28 | 1,496,809,765.77 |
| 资产总计 | | 4,203,492,339.92 | 4,361,489,529.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 158,872,172.16 | 153,809,366.62 |
| 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 | | 123,089,305.11 | 179,951,525.06 |
| 应付账款 | | 383,114,786.35 | 441,321,561.50 |
| 预收款项 | | 8,626,095.57 | 6,629,041.55 |
| 合同负债 | | 55,187,404.03 | 59,380,208.08 |
| 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 | | 51,959,477.93 | 68,443,911.88 |
| 应交税费 | | 40,738,983.80 | 57,796,839.97 |
| 其他应付款 | | 171,471,476.71 | 59,047,465.12 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 113,538,664.40 | |
| 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 | | 67,757,537.93 | 66,050,275.70 |
| 其他流动负债 | | 16,462,572.56 | 19,371,497.06 |
| 流动负债合计 | | 1,077,279,812.15 | 1,111,801,692.54 |
| 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 | | 40,910,277.58 | 34,370,854.86 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 241,449.57 | 346,741.66 |
| 递延所得税负债 | | 9,890,134.81 | 11,544,743.25 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 51,041,861.96 | 46,262,339.77 |
| 负债合计 | | 1,128,321,674.11 | 1,158,064,032.31 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 576,200,800.00 | 576,200,800.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 752,595,883.17 | 746,917,914.96 |
| 减：库存股 | | 40,343,316.88 | 0.00 |
| 其他综合收益 | | -1,224.59 | -1,831.25 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 126,947,606.92 | 126,947,606.92 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,494,529,783.31 | 1,586,111,161.35 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,909,929,531.93 | 3,036,175,651.98 |
| 少数股东权益 | | 165,241,133.88 | 167,249,844.71 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 3,075,170,665.81 | 3,203,425,496.69 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 4,203,492,339.92 | 4,361,489,529.00 |

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

母公司资产负债表

2024 年 6 月 30 日

编制单位：浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 货币资金 | | 1,198,589,093.78 | 1,451,098,417.26 |
| 交易性金融资产 | | 128,280,000.00 | 12,920,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 258,542,161.95 | 269,475,062.33 |
| 应收款项融资 | | 3,090,000.00 | 3,280,000.00 |
| 预付款项 | | 8,332,812.56 | 8,301,213.34 |
| 其他应收款 | | 118,327,108.43 | 118,098,362.67 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 78,738,497.66 | 61,976,221.11 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 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 | | 59,703,616.87 | 9,935,369.08 |
| 流动资产合计 | | 1,853,603,291.25 | 1,935,084,645.79 |
| 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 | | 320,154,482.72 | 319,154,482.72 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 226,925,989.21 | 236,310,462.96 |
| 固定资产 | | 246,383,370.97 | 257,142,947.02 |
| 在建工程 | | 69,182,338.07 | 57,654,695.93 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 9,769,381.98 | 7,854,675.29 |
| 无形资产 | | 30,934,174.52 | 33,030,190.65 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,967,440.12 | 3,994,110.49 |
| 递延所得税资产 | | 42,443,489.55 | 41,158,821.92 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 949,760,667.14 | 956,300,386.98 |
| 资产总计 | | 2,803,363,958.39 | 2,891,385,032.77 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 80,069,249.94 | 10,006,444.40 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 26,557,005.11 | 52,160,873.16 |
| 应付账款 | | 133,584,787.33 | 154,729,703.51 |
| 预收款项 | | 3,610,486.84 | 3,132,583.91 |
| 合同负债 | | 3,899,150.85 | 2,078,658.33 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付职工薪酬 | | 31,865,280.43 | 42,874,611.37 |
| 应交税费 | | 17,051,446.16 | 23,765,800.21 |
| 其他应付款 | | 969,215,434.94 | 885,790,130.89 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 113,538,664.40 | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 3,481,890.36 | 1,624,789.23 |
| 其他流动负债 | | 6,654,483.56 | 8,781,679.50 |
| 流动负债合计 | | 1,275,989,215.52 | 1,184,945,274.51 |
| 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 | | 3,114,953.27 | 1,891,490.96 |
| 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 | | 3,114,953.27 | 1,891,490.96 |
| 负债合计 | | 1,279,104,168.79 | 1,186,836,765.47 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 576,200,800.00 | 576,200,800.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 752,595,883.17 | 746,917,914.96 |
| 减：库存股 | | 40,343,316.88 | - |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 133,710,662.57 | 133,710,662.57 |
| 未分配利润 | | 102,095,760.74 | 247,718,889.77 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,524,259,789.60 | 1,704,548,267.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,803,363,958.39 | 2,891,385,032.77 |

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,159,887,217.59 | 1,243,819,236.69 |
| 其中：营业收入 | | 1,159,887,217.59 | 1,243,819,236.69 |

| | | | |
|-------------------------------|--|------------------|------------------|
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,125,006,516.87 | 1,184,789,893.51 |
| 其中：营业成本 | | 711,168,700.77 | 773,401,835.95 |
| 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 | | 6,672,860.33 | 6,649,930.57 |
| 销售费用 | | 285,369,562.42 | 282,555,119.46 |
| 管理费用 | | 127,006,294.67 | 126,957,088.50 |
| 研发费用 | | 15,902,331.85 | 16,433,934.20 |
| 财务费用 | | -21,113,233.17 | -21,208,015.17 |
| 其中：利息费用 | | 5,040,407.93 | 9,272,205.88 |
| 利息收入 | | 27,043,343.53 | 31,716,517.92 |
| 加：其他收益 | | 3,007,014.60 | 14,381,035.62 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | -785,713.53 | 6,081,252.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,162,102.37 | -292,841.24 |
| 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） | | 160,000.00 | -280,000.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 7,673,537.18 | -6,304,744.65 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -17,318,823.24 | -14,509,097.28 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -574,059.29 | 351,443.83 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 27,042,656.44 | 58,749,233.08 |
| 加：营业外收入 | | 6,588,608.78 | 6,012,907.78 |
| 减：营业外支出 | | 1,361,666.26 | 2,937,206.74 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 32,269,598.96 | 61,824,934.12 |
| 减：所得税费用 | | 12,321,023.43 | 25,291,423.34 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 19,948,575.53 | 36,533,510.78 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |

| | | | |
|-----------------------------|--|---------------|---------------|
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 19,948,575.53 | 36,533,510.78 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 21,957,286.36 | 37,480,066.76 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -2,008,710.83 | -946,555.98 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | 606.66 | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | 606.66 | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | 606.66 | |
| （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 | | 606.66 | |
| （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 | | 19,949,182.19 | 36,533,510.78 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 21,957,893.02 | 37,480,066.76 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -2,008,710.83 | -946,555.98 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.04 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.04 | 0.07 |

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

母公司利润表
2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 248,447,105.81 | 312,284,749.52 |
| 减：营业成本 | | 186,094,553.06 | 235,495,463.53 |
| 税金及附加 | | 1,929,478.24 | 2,312,453.39 |
| 销售费用 | | 33,269,017.52 | 26,851,342.21 |
| 管理费用 | | 67,089,469.01 | 65,398,797.38 |
| 研发费用 | | 15,893,466.22 | 15,141,827.32 |
| 财务费用 | | -21,640,841.75 | -23,868,053.81 |
| 其中：利息费用 | | 2,865,281.29 | 4,162,223.99 |
| 利息收入 | | 24,744,115.61 | 28,331,791.56 |
| 加：其他收益 | | 1,852,313.67 | 5,312,615.33 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 174,295.69 | 8,600,013.54 |
| 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） | | 160,000.00 | -280,000.00 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 557,530.30 | -868,060.66 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -3,612,292.79 | -3,648,190.70 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -55,663.03 | 38,319.94 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -35,111,852.65 | 107,616.95 |
| 加：营业外收入 | | 1,046,202.10 | 2,707,237.45 |
| 减：营业外支出 | | 1,254,024.82 | 2,318,231.54 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -35,319,675.37 | 496,622.86 |
| 减：所得税费用 | | -3,235,210.74 | -1,819,216.76 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -32,084,464.63 | 2,315,839.62 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -32,084,464.63 | 2,315,839.62 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |

| | | | |
|-----------------------|--|----------------|--------------|
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | -32,084,464.63 | 2,315,839.62 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,306,383,263.45 | 1,328,829,420.58 |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 66,907,386.23 | 90,532,333.46 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 经营活动现金流入小计 | | 1,373,290,649.68 | 1,419,361,754.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 933,365,937.75 | 855,944,589.75 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 207,985,613.25 | 210,123,186.34 |
| 支付的各项税费 | | 63,262,996.93 | 58,513,871.47 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 153,973,087.28 | 154,616,602.27 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,358,587,635.21 | 1,279,198,249.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 14,703,014.47 | 140,163,504.21 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 47,000,000.00 | 287,150,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 376,388.84 | 6,374,093.62 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 56,946.40 | 114,563.60 |
| 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 | | 47,433,335.24 | 293,638,657.22 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 17,346,011.40 | 28,277,838.12 |
| 投资支付的现金 | | 163,700,000.00 | 289,340,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 181,046,011.40 | 317,617,838.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -133,612,676.16 | -23,979,180.90 |
| 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 | | 300,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 300,000,000.00 | 370,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金 | | 295,000,000.00 | 370,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 51,667,525.97 | 5,316,557.61 |
| 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 | | 93,404,059.75 | 52,629,032.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 440,071,585.72 | 427,945,589.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -140,071,585.72 | -57,945,589.61 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 606.66 | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -258,980,640.75 | 58,238,733.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,665,786,687.21 | 1,634,089,108.30 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,406,806,046.46 | 1,692,327,842.00 |

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|-----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 301,797,047.47 | 407,142,631.93 |
| 收到的税费返还 | | | 0.00 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 36,318,062.54 | 162,109,239.24 |
| 经营活动现金流入小计 | | 338,115,110.01 | 569,251,871.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 266,571,137.94 | 255,388,967.00 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 99,837,849.44 | 87,947,711.01 |
| 支付的各项税费 | | 12,462,275.63 | 13,181,169.99 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 59,449,611.11 | 51,695,579.45 |
| 经营活动现金流出小计 | | 438,320,874.12 | 408,213,427.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -100,205,764.11 | 161,038,443.72 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 18,500,000.00 | 75,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 174,295.69 | 1,255,937.05 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 45,980.40 | 83,198.60 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 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 | | 18,720,276.09 | 76,339,135.65 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 14,214,453.41 | 11,567,283.11 |
| 投资支付的现金 | | 134,700,000.00 | 166,600,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 148,914,453.41 | 178,167,283.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -130,194,177.32 | -101,828,147.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 250,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 0.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 250,000,000.00 | 280,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 180,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 51,564,699.63 | 3,968,501.73 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 43,211,323.90 | 2,799,891.44 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 274,776,023.53 | 256,768,393.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -24,776,023.53 | 23,231,606.83 |
| 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 | | | |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,448,705,679.94 | 1,432,930,523.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | | |
| | | 1,193,529,714.98 | 1,515,372,426.74 |

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|-----------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 576,200,800.00 | | | | 746,917,914.96 | 0.00 | -1,831.25 | | 126,947,606.92 | | 1,586,111,161.35 | | 3,036,175,651.98 | 167,249,844.71 | 3,203,425,496.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 746,917,914.96 | 0.00 | -1,831.25 | 0.00 | 126,947,606.92 | 0.00 | 1,586,111,161.35 | | 3,036,175,651.98 | 167,249,844.71 | 3,203,425,496.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,677,968.21 | 40,343,316.88 | 606.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -91,581,378.04 | | -126,246,120.05 | -2,008,710.83 | -128,254,830.88 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 606.66 | | | | 21,957,286.36 | | 21,957,893.02 | -2,008,710.83 | 19,949,182.19 |
| （二）所有者投入和 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,677,968.21 | 40,343,316.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | -34,665,348.67 | 0.00 | -34,665,348.67 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------|------|------|------|--------------|---------------|------|------|------|------|-----------------|--|-----------------|------|-----------------|
| 减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,677,968.21 | | | | | | | | 5,677,968.21 | | 5,677,968.21 |
| 4. 其他 | | | | | | 40,343,316.88 | | | | | | | -40,343,316.88 | | -40,343,316.88 |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -113,538,664.40 | | -113,538,664.40 | 0.00 | -113,538,664.40 |
| 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 | | | | | | | | | | | -113,538,664.40 | | -113,538,664.40 | | -113,538,664.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资 | | | | | | | | | | | | | | | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|------|------|------|----------------|---------------|-----------|------|----------------|------|------------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 752,595,883.17 | 40,343,316.88 | -1,224.59 | 0.00 | 126,947,606.92 | 0.00 | 1,494,529,783.31 | | 2,909,929,531.93 | 165,241,133.88 | 3,075,170,665.81 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|-------------|--|--------|------|--|--|--|------|--|-------|--|----|--|--|--------|---------|
| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | 其他权益工具 | 资本公积 | | | | 盈余公积 | | 未分配利润 | | 小计 | | | | |

2024 年半年度报告

| | 实收资本(或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | | 一般风险准备 | | 其他 | | | |
|---------------------------|----------------|------|------|------|----------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 576,200,800.00 | | | | 730,349,491.70 | 0.00 | | | 121,117,882.69 | | 1,741,663,346.87 | | 3,169,331,521.26 | 147,599,963.31 | 3,316,931,484.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 730,349,491.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 121,117,882.69 | 0.00 | 1,741,663,346.87 | | 3,169,331,521.26 | 147,599,963.31 | 3,316,931,484.57 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,602,467.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -164,190,213.24 | | -161,587,745.58 | -946,555.98 | -162,534,301.56 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 0.00 | | | | 37,480,066.76 | | 37,480,066.76 | -946,555.98 | 36,533,510.78 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,602,467.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | | 2,602,467.66 | 0.00 | 2,602,467.66 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,602,467.66 | | | | | | | | 2,602,467.66 | | 2,602,467.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -201,670,280.00 | | -201,670,280.00 | 0.00 | -201,670,280.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | 0.00 | | 0.00 |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | -201,670,280.00 | | -201,670,280.00 | | -201,670,280.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 732,951,959.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 121,117,882.69 | 0.00 | 1,577,473,133.63 | 3,007,743,775.68 | 146,653,407.33 | 3,154,397,183.01 |
|----------|----------------|------|------|------|----------------|------|------|------|----------------|------|------------------|------------------|----------------|------------------|

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|---------------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 576,200,800.00 | | | | 746,917,914.96 | 0.00 | | | 133,710,662.57 | 247,718,889.77 | 1,704,548,267.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 二、本年期初余额 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 746,917,914.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 133,710,662.57 | 247,718,889.77 | 1,704,548,267.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 5,677,968.21 | 40,343,316.88 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -145,623,129.03 | -180,288,477.70 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 0.00 | | | -32,084,464.63 | -32,084,464.63 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 5,677,968.21 | 40,343,316.88 | | | | | -34,665,348.67 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 5,677,968.21 | | | | | | 5,677,968.21 |
| 4. 其他 | | | | | | 40,343,316.88 | | | | | -40,343,316.88 |
| （三）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -113,538,664.40 | -113,538,664.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -113,538,664.40 | -113,538,664.40 |
| 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 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 752,595,883.17 | 40,343,316.88 | 0.00 | 0.00 | 133,710,662.57 | 102,095,760.74 | 1,524,259,789.60 |

2024 年半年度报告

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|------|------|----------------|-------|--------|------|----------------|-----------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 576,200,800.00 | | | | 730,349,491.70 | 0.00 | | | 127,880,938.34 | 396,921,651.72 | 1,831,352,881.76 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 730,349,491.70 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 127,880,938.34 | 396,921,651.72 | 1,831,352,881.76 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 2,602,467.66 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -199,354,440.38 | -196,751,972.72 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 0.00 | | | 2,315,839.62 | 2,315,839.62 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 2,602,467.66 | 0 | | | | | 2,602,467.66 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 2,602,467.66 | 0 | | | | | 2,602,467.66 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| （三）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -201,670,280.00 | -201,670,280.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -201,670,280.00 | -201,670,280.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 576,200,800.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 732,951,959.36 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 127,880,938.34 | 197,567,211.34 | 1,634,600,909.04 |

公司负责人：钱金波 主管会计工作负责人：王军 会计机构负责人：李晓荷

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由红蜻蜓集团有限公司（以下简称“红蜻蜓集团”）、钱金波、金银宽、钱秀芬、李忠康、郑春明、陈铭海、钱金云、夏赛侠、黄荣新、陈鹏飞、陈满仓、汪建斌、朱启南、周国良、周良华共同发起设立的股份有限公司，股本为人民币 2,000.00 万元。

根据公司 2014 年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]705 号文核准，公司向社会公开发行 5,880 万股并在上海证券交易所上市，所属行业为制鞋行业。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司注册资本为人民币 576,200,800.00 元。

公司注册地：浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路 2357 号。总部办公地：浙江省温州市永嘉县瓯北街道双塔路 2357 号。

本公司母公司系红蜻蜓集团有限公司，实际控制人为钱金波。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，

冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一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净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

(2) 处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子

公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、（十九）长期股权投资”。

9. 现金及现金等价物的确定标准

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

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

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。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述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金融资产外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的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企业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，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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中转出，计入留存收益。

(4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）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之间，按照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：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非

现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。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。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息,以发生违约的风险为权重,计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额,确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款,本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具,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的变动情况。

本公司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。通常逾期超过30日,本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加,除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具),在其他综合收益中确认其损失准备,并将减值损失或利得计入当期损益,且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-------|------|--|
| 应收账款 | 账龄组合 | 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 |
| 其他应收款 | 账龄组合 | 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 |

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄 | 应收账款/合同资产计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-----------|-------------------|---------------|
| 1 年以内 (含) | 5 | 5 |
| 1-2 年 (含) | 10 | 10 |
| 2-3 年 (含) | 40 | 40 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

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的，直接减记该金融资产的账面余额。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款适用 不适用**16. 存货**适用 不适用**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**适用 不适用

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品等。

存货发出时按加权平均法计价

采用永续盘存制

低值易耗品采用一次转销法；

包装物采用一次转销法

存货跌价准备的确认标准和计提方法适用 不适用

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据适用 不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**适用 不适用**17. 合同资产**适用 不适用**合同资产的确认方法及标准**适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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)列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,划分为持有待售类别。

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组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。

划分为持有待售的非流动资产或处置组,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,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。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别:

- (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计划的一部分;
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营,本公司在当期财务报表中,将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

(2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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。

3、 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。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，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

20. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|-------|
| 房屋建筑物 | 平均年限法 | 25 | 5 | 3.80 |
| 机器设备 | 平均年限法 | 10 | 5 | 9.50 |
| 运输设备 | 平均年限法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 电子设备 | 平均年限法 | 3 | 5 | 31.67 |
| 其他设备 | 平均年限法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 固定资产装修 | 平均年限法 | 5 | / | 20.00 |

22. 在建工程

适用 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产/无形资产/长期待摊费用的标准和时点 |
|-----------|--------------------------|
| 房屋及构筑物、装修 | 竣工验收后达到可使用状态 |
| 机器设备 | 交付验收并达到可使用状态 |
| 电子设备、软件 | 交付验收并达到稳定的运行状态 |

23. 借款费用

√适用 □不适用

1、 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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，借款费用停止资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；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，不予摊销。

2、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 | 摊销方法 | 残值率 | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|------------|-------|-----|---------------|
| 土地使用权 | 土地权证登记使用年限 | 平均年限法 | 0 | 土地权证 |
| 商标 | 10 年 | 平均年限法 | 0 | 按给企业带来经济利益的期限 |
| 软件 | 5 年 | 平均年限法 | 0 | 按给企业带来经济利益的期限 |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、材料费、咨询费用、水电气费、办公差旅费用、其他费用等。

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的

阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，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。相关的资产组或者资产组组合，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。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，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，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商

誉之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，在以后会计期间不予转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。

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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

30. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

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，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，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予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

31. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，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) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，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。

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

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

本公司在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

32. 股份支付

√适用 □不适用

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照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。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。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或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

• 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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或服务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，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

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，本公司为主要责任人，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。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

公司系鞋类制造公司，公司在商品的控制权已转移至客户时确认收入。公司销售模式分为自营专卖店销售、自营商场店销售、加盟商销售、网络直营零售、团购销售、联营模式：

公司根据会计准则规定并结合实际经营状况，制定各销售模式的收入政策如下：

- (1) 自营专卖店销售：于商品交付给消费者并收取货款时，确认销售收入。
- (2) 自营商场店销售：于收到商场结算清单后确认收入。
- (3) 加盟商销售：于商品发出后确认收入。
- (4) 网络直营零售：于商品发出且退货期结束后确认收入。
- (5) 团购销售：于商品交付给客户，并经对方验收合格后确认收入。
- (6) 联营模式：于收到联营客户的销售清单时确认收入。

根据公司对加盟商的政策，允许加盟商在合同期内可按当期发货总额一定比例的退货率退回当季的货品。对于附有销售退回条款的销售，于客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取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后的余额，确认为一项资产，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。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括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,不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的,在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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,本公司在发生时将其计入当期损益。

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,本公司对超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失:

- 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。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前述差额高于该资产账面价值的,本公司转回原已计提的减值准备,并计入当期损益,但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。

36. 政府补助

适用 不适用

1、 类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产,分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时,予以确认。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助,冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的,在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益(与本公司日常活动相关的,计入其他收益;与本公司日常活动无关的,计入营业外收入);

与收益相关的政府补助,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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

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

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期

所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。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；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“三、(二十)长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），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；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司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公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司

的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 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；
- 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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，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。

(2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、(十) 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该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；
- 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。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：
- 假如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；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、(十) 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|-----------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、20%、25% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及消费税计征 | 2% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的12%计缴 | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|---------------------|----------|
| 浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司 | 15 |
| 温州尚佳鞋革产业链服务有限公司 | 20 |
| 温州履趣文化创意有限公司 | 20 |
| 宁波梅山保税港区红蜻蜓资产管理有限公司 | 25 |
| 肇庆红蜻蜓实业有限公司 | 25 |
| 重庆红蜻蜓鞋业有限公司 | 25 |
| 浙江红蜻蜓贸易有限公司 | 25 |
| 永嘉红蜻蜓贸易有限公司 | 25 |
| 浙江爱依迪贸易有限公司 | 25 |
| 广东尚品服饰实业有限公司 | 25 |
| 浙江红蜻蜓电子商务有限公司 | 25 |
| 杭州红蜻蜓电子商务有限公司 | 25 |
| 温州红蜻蜓儿童用品有限公司 | 25 |
| 上海迪韦立贸易有限公司 | 20 |
| 广州未末贸易有限公司 | 20 |
| 杭州红蜻蜓网络科技有限公司 | 25 |
| 浙江红蜻蜓品牌管理有限公司 | 20 |
| 四川红蜻蜓鞋业有限公司 | 25 |
| 广东红蜻蜓鞋业有限公司 | 25 |
| 湖南红蜻蜓贸易有限公司 | 20 |

| | |
|-----------------|------|
| 上海红蜻蜓实业有限公司 | 25 |
| 温州红蜻蜓贸易有限公司 | 20 |
| 广西柳州红蜻蜓贸易有限公司 | 20 |
| 河南红蜻蜓贸易有限公司 | 20 |
| 武汉红蜻蜓鞋业有限公司 | 20 |
| 合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司 | 20 |
| 上海奈是特贸易有限公司 | 20 |
| 上海爱履信息科技有限公司 | 20 |
| 浙江红韵企业管理有限公司 | 25 |
| 红蜻蜓（香港）有限公司 | 8.25 |
| 杭州红蜻蜓轻户外用品有限公司 | 20 |

2. 税收优惠

适用 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2023 年 12 月 28 日发布的《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司通过高新技术企业认证，并取得编号为 GR202333007159 的《高新技术企业证书》，认定有效期为 2023-2025 年度，2024 年减按 15% 的税率计缴企业所得税。

温州尚佳鞋革产业链服务有限公司、温州履趣文化创意有限公司、上海迪韦立贸易有限公司、广州未末贸易有限公司、浙江红蜻蜓品牌管理有限公司、湖南红蜻蜓贸易有限公司、温州红蜻蜓贸易有限公司、广西柳州红蜻蜓贸易有限公司、河南红蜻蜓贸易有限公司、武汉红蜻蜓鞋业有限公司、合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司、南昌红蜻蜓商业运营管理有限公司、上海奈是特贸易有限公司、上海爱履信息科技有限公司、杭州红蜻蜓轻户外用品有限公司系小型微利企业，根据财政部、国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 6 号），对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号）规定：自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额，浙江红蜻蜓鞋业股份有限公司享受增值税进项税额加计 5% 扣除的税收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|----------|
| 库存现金 | 4,680.40 | 7,880.40 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 银行存款 | 1,402,140,782.23 | 1,685,778,057.19 |
| 其他货币资金 | 32,607,652.63 | 35,541,486.94 |
| 合计 | 1,434,753,115.26 | 1,721,327,424.53 |

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 指定理由和依据 |
|--------------------------|----------------|---------------|---------|
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 148,280,000.00 | 31,420,000.00 | |
| 其中： | | | |
| 理财产品 | 146,700,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 权益工具投资 | 1,580,000.00 | 1,420,000.00 | |
| 合计 | 148,280,000.00 | 31,420,000.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

适用 不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 443,779,595.82 | 480,962,005.28 |
| 1 年以内小计 | 443,779,595.82 | 480,962,005.28 |
| 1 至 2 年 | 53,174,853.79 | 54,286,690.28 |
| 2 至 3 年 | 17,363,087.71 | 18,701,050.08 |
| 3 年以上 | 23,358,081.48 | 25,158,005.23 |
| 合计 | 537,675,618.80 | 579,107,750.87 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按账龄组合计提 | 537,675,618.80 | 100.00 | 57,809,781.73 | 10.75 | 479,865,837.07 | 579,107,750.87 | 100 | 62,115,194.58 | 10.73 | 516,992,556.29 |
| 合计 | 537,675,618.80 | / | 57,809,781.73 | / | 479,865,837.07 | 579,107,750.87 | / | 62,115,194.58 | 10.00 | 516,992,556.29 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合法

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|-----------------------|----------------------|--------------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内小计 | 443,779,595.82 | 22,188,979.79 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 53,174,853.79 | 5,317,485.38 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 17,363,087.71 | 6,945,235.08 | 40.00 |
| 3 年以上 | 23,358,081.48 | 23,358,081.48 | 100.00 |
| 合计 | 537,675,618.80 | 57,809,781.73 | 10.75 |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|-----------------|------|----------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 62,115,194.58 | -7,909,621.77 | 3,610,000.00 | 5,791.08 | | 57,809,781.73 |
| 合计 | 62,115,194.58 | -7,909,621.77 | 3,610,000.00 | 5,791.08 | | 57,809,781.73 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 核销金额 |
|-----------|----------|
| 实际核销的应收账款 | 5,791.08 |

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 第一名 | 109,416,544.75 | / | 109,416,544.75 | 20.35 | 5,470,827.24 |
| 第二名 | 34,841,897.75 | / | 34,841,897.75 | 6.48 | 1,994,576.15 |
| 第三名 | 13,523,816.64 | / | 13,523,816.64 | 2.52 | 1,121,325.36 |
| 第四名 | 13,296,626.67 | / | 13,296,626.67 | 2.47 | 848,554.35 |
| 第五名 | 11,239,706.07 | / | 11,239,706.07 | 2.09 | 561,985.30 |
| 合计 | 182,318,591.88 | / | 182,318,591.88 | 33.91 | 9,997,268.40 |

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 3,090,000.00 | 3,280,000.00 |
| 合计 | 3,090,000.00 | 3,280,000.00 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 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

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 36,133,225.04 | 96.86 | 36,715,889.06 | 97.16 |
| 1 至 2 年 | 808,002.50 | 2.17 | 818,370.22 | 2.17 |
| 2 至 3 年 | 340,027.50 | 0.91 | 240,543.17 | 0.64 |
| 3 年以上 | 21,730.00 | 0.06 | 14,405.00 | 0.03 |
| 合计 | 37,302,985.02 | 100.00 | 37,789,207.45 | 100.00 |

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 预付对象 | 期末预付款账面余额 | 比例 |
|------|--------------|-------|
| 第一名 | 1,476,485.00 | 3.64 |
| 第二名 | 1,359,084.65 | 3.96 |
| 第三名 | 926,279.03 | 2.48 |
| 第四名 | 864,965.24 | 2.32 |
| 第五名 | 853,000.00 | 2.29 |
| 合计 | 5,479,813.92 | 14.69 |

其他说明

适用 不适用

9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 26,575,573.95 | 24,281,595.28 |
| 合计 | 26,575,573.95 | 24,281,595.28 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|--------|--------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 1 年以内 | 17,813,910.32 | 14,638,769.60 |
| 1 年以内小计 | 17,813,910.32 | 14,638,769.60 |
| 1 至 2 年 | 9,337,052.40 | 10,195,282.43 |
| 2 至 3 年 | 2,081,686.65 | 1,998,349.95 |
| 3 年以上 | 3,166,715.25 | 3,039,899.38 |
| 合计 | 32,399,364.62 | 29,872,301.36 |

(1). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 备用金 | 2,467,148.53 | 1,537,920.51 |
| 保证金 | 28,375,996.12 | 25,953,550.71 |
| 代垫款 | 1,556,219.97 | 2,380,830.14 |
| 合计 | 32,399,364.62 | 29,872,301.36 |

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----------------------|---------------------|-------------------|----------|-----------------|----------|---------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 5,590,706.08 | 236,084.59 | / | 3,000.00 | / | 5,823,790.67 |
| 合计 | 5,590,706.08 | 236,084.59 | / | 3,000.00 | / | 5,823,790.67 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备 期末余额 |
|------|--------------|-----------------------------|-------|---------------------|--------------|
| 第一名 | 2,000,000.00 | 6.17 | 保证金 | 1年以内 | 100,000.00 |
| 第二名 | 1,650,000.00 | 5.09 | 保证金 | 1年以内 | 82,500.00 |
| 第三名 | 936,000.00 | 2.89 | 保证金 | 1年以内, 1-2年, 2-3年 | 81,800.00 |
| 第四名 | 800,000.00 | 2.47 | 保证金 | 3年以上 | 800,000.00 |
| 第五名 | 618,779.96 | 1.91 | 保证金 | 1-2年 | 61,878.00 |
| 合计 | 6,004,779.96 | 18.53 | / | / | 1,126,178.00 |

(6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 43,263,795.51 | | 43,263,795.51 | 36,706,007.00 | | 36,706,007.00 |
| 在产品 | 8,063,371.07 | | 8,063,371.07 | 6,707,117.04 | | 6,707,117.04 |
| 库存商品 | 503,095,103.96 | 54,266,450.63 | 448,828,653.33 | 500,751,793.22 | 52,861,280.02 | 447,890,513.20 |
| 周转材料 | 3,572,501.59 | | 3,572,501.59 | 2,903,143.66 | | 2,903,143.66 |
| 合计 | 557,994,772.13 | 54,266,450.63 | 503,728,321.50 | 547,068,060.92 | 52,861,280.02 | 494,206,780.90 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|---------------|------|---------------|------|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 52,861,280.02 | 17,318,823.24 | 0.00 | 15,913,652.63 | 0.00 | 54,266,450.63 |
| 合计 | 52,861,280.02 | 17,318,823.24 | 0.00 | 15,913,652.63 | 0.00 | 54,266,450.63 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

(1). 一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的一年内到期的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收退货成本 | 6,925,508.25 | 8,681,486.05 |
| 未交增值税 | 9,540,199.22 | 10,160,419.18 |
| 待认证进项税额 | 19,734,554.77 | 16,540,293.55 |
| 预付分红款 | 48,893,140.60 | |
| 合计 | 85,093,402.84 | 35,382,198.78 |

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 | |
|---------------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | | | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南京每时美事科技有限公司 | 5,865,300.00 | | | -611,311.26 | | | | | | 5,253,988.74 | 8,498,737.77 |
| 温州市青峰创业投资合伙企业（有限合伙） | 63,696,352.50 | | | -541,979.07 | | | | | | 63,154,373.43 | |
| 南京电小二互联科技有限公司 | 3,000,108.84 | | | 2,139.98 | | | | | | 3,002,248.82 | |
| 南京骏原智能信息科技有限公司 | 5,966,716.62 | | | -10,952.02 | | | | | | 5,955,764.60 | |
| 小计 | 78,528,477.96 | | | -1,162,102.37 | | | | | | 77,366,375.59 | 8,498,737.77 |
| 合计 | 78,528,477.96 | | | -1,162,102.37 | | | | | | 77,366,375.59 | 8,498,737.77 |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 262,246,600.00 | 262,246,600.00 |
| 合计 | 262,246,600.00 | 262,246,600.00 |

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 565,759,122.59 | 39,186,440.42 | | 604,945,563.01 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 565,759,122.59 | 39,186,440.42 | 0.00 | 604,945,563.01 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 288,441,189.55 | 12,947,617.09 | | 301,388,806.64 |
| 2. 本期增加金额 | 11,364,906.03 | 412,419.90 | | 11,777,325.93 |
| (1) 计提或摊销 | 11,364,906.03 | 412,419.90 | | 11,777,325.93 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 299,806,095.58 | 13,360,036.99 | 0.00 | 313,166,132.57 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 265,953,027.01 | 25,826,403.43 | 0.00 | 291,779,430.44 |
| 2. 期初账面价值 | 277,317,933.04 | 26,238,823.33 | 0.00 | 303,556,756.37 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 477,215,506.20 | 496,527,146.24 |
| 合计 | 477,215,506.20 | 496,527,146.24 |

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 其他设备 | 固定资产装修 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 744,930,553.96 | 123,927,580.54 | 21,724,547.61 | 46,501,088.79 | 20,519,516.89 | 12,691,254.04 | 970,294,541.83 |
| 2. 本期增加金额 | 0.00 | 1,509,026.56 | 355,575.22 | 737,276.03 | 317,484.94 | 0.00 | 2,919,362.75 |
| (1) 购置 | - | 1,509,026.56 | 355,575.22 | 737,276.03 | 317,484.94 | 0.00 | 2,919,362.75 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 625,770.35 | 616,653.00 | 1,350.00 | 1,883,683.11 | 72,155.01 | 0.00 | 3,199,611.47 |
| (1) 处置或报废 | | 616,653.00 | 1,350.00 | 1,883,683.11 | 72,155.01 | 0.00 | 2,573,841.12 |
| (2) 其他减少 | 625,770.35 | | | | | | 625,770.35 |
| 4. 期末余额 | 744,304,783.61 | 124,819,954.10 | 22,078,772.83 | 45,354,681.71 | 20,764,846.82 | 12,691,254.04 | 970,014,293.11 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 314,541,082.66 | 77,326,193.24 | 18,634,362.02 | 37,365,422.48 | 13,209,081.15 | 12,691,254.04 | 473,767,395.59 |
| 2. 本期增加金额 | 13,849,204.71 | 4,319,672.55 | 327,660.56 | 1,892,562.29 | 1,049,200.55 | 0.00 | 21,438,300.66 |
| (1) 计提 | 13,849,204.71 | 4,319,672.55 | 327,660.56 | 1,892,562.29 | 1,049,200.55 | 0.00 | 21,438,300.66 |
| 3. 本期减少金额 | 0.00 | 565,696.73 | 1,140.00 | 1,771,525.34 | 68,547.27 | 0.00 | 2,406,909.34 |
| (1) 处置或报废 | 0.00 | 565,696.73 | 1,140.00 | 1,771,525.34 | 68,547.27 | 0.00 | 2,406,909.34 |

| | | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4. 期末余额 | 328,390,287.37 | 81,080,169.06 | 18,960,882.58 | 37,486,459.43 | 14,189,734.43 | 12,691,254.04 | 492,798,786.91 |
| 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 | 415,914,496.24 | 43,739,785.04 | 3,117,890.25 | 7,868,222.28 | 6,575,112.39 | 0.00 | 477,215,506.20 |
| 2. 期初账面价值 | 430,389,471.30 | 46,601,387.30 | 3,090,185.59 | 9,135,666.31 | 7,310,435.74 | 0.00 | 496,527,146.24 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|---------------|---------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 18,126,851.65 | 12,507,728.66 | / | 5,619,122.99 | / |
| 合计 | 18,126,851.65 | 12,507,728.66 | / | 5,619,122.99 | / |

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|---------------|------------|
| 四川零配仓 | 16,322,334.45 | 正在办理 |
| 巴中市巴州区东城街商铺 | 11,746,900.00 | 正在办理 |
| 红蜻蜓太和园区商业街 | 4,541,433.05 | 正在办理 |
| 合计 | 32,610,667.50 | / |

(5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 71,200,686.69 | 57,654,695.93 |
| 合计 | 71,200,686.69 | 57,654,695.93 |

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 在建工程 | 71,200,686.69 | / | 71,200,686.69 | 57,654,695.93 | / | 57,654,695.93 |
| 合计 | 71,200,686.69 | / | 71,200,686.69 | 57,654,695.93 | / | 57,654,695.93 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-----------|---------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 永嘉零配仓扩建项目 | 80,000,000.00 | 53,954,606.48 | 10,016,143.24 | | | 63,970,749.72 | 79.96 | 建设中 | / | / | / | 募集资金 |
| 合计 | 80,000,000.00 | 53,954,606.48 | 10,016,143.24 | | | 63,970,749.72 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

25、使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 288,608,816.22 | 288,608,816.22 |
| 2. 本期增加金额 | 69,387,839.15 | 69,387,839.15 |
| (1) 新增租赁 | 69,387,839.15 | 69,387,839.15 |
| 3. 本期减少金额 | 48,259,336.45 | 48,259,336.45 |
| (1) 处置 | 39,446,465.41 | 39,446,465.41 |
| (2) 重估调整 | 8,812,871.04 | 8,812,871.04 |
| 4. 期末余额 | 309,737,318.92 | 309,737,318.92 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 156,195,738.18 | 156,195,738.18 |
| 2. 本期增加金额 | 52,804,727.03 | 52,804,727.03 |
| (1) 计提 | 52,804,727.03 | 52,804,727.03 |
| 3. 本期减少金额 | 41,869,952.73 | 41,869,952.73 |
| (1) 处置 | 41,869,952.73 | 41,869,952.73 |
| 4. 期末余额 | 167,130,512.48 | 167,130,512.48 |
| 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 | 142,606,806.44 | 142,606,806.44 |
| 2. 期初账面价值 | 132,413,078.04 | 132,413,078.04 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 商标 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 52,968,907.54 | | | 3,222,170.00 | 38,675,786.39 | 94,866,863.93 |
| 2. 本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 52,968,907.54 | | | 3,222,170.00 | 38,675,786.39 | 94,866,863.93 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,185,929.47 | | | 2,894,149.79 | 30,983,599.20 | 51,063,678.46 |
| 2. 本期增加金额 | 807,119.39 | | | 34,420.38 | 1,420,336.55 | 2,261,876.32 |
| (1) 计提 | 807,119.39 | | | 34,420.38 | 1,420,336.55 | 2,261,876.32 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | 17,993,048.86 | | | 2,928,570.17 | 32,403,935.75 | 53,325,554.78 |
| 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 | 34,975,858.68 | | | 293,599.83 | 6,271,850.64 | 41,541,309.15 |
| 2. 期初账面价值 | 35,782,978.07 | | | 328,020.21 | 7,692,187.19 | 43,803,185.47 |

(2). 确认为无形资产的数据资源

□适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 广东红蜻蜓鞋业有限公司 | 414,541.71 | | | | | 414,541.71 |
| 重庆红蜻蜓鞋业有限公司 | 3,700,882.70 | | | | | 3,700,882.70 |
| 广西柳州红蜻蜓贸易有限公司 | 1,311,956.89 | | | | | 1,311,956.89 |
| 合计 | 5,427,381.30 | | | | | 5,427,381.30 |

(2). 商誉减值准备

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|------|--|------|--|--------------|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 重庆红蜻蜓鞋业有限公司 | 3,700,882.70 | | | | | 3,700,882.70 |

| | | | | | | |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|
| 合计 | 3,700,882.70 | | | | | 3,700,882.70 |
|----|--------------|--|--|--|--|--------------|

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 不适用

其他说明

□适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 不适用

其他说明：

□适用 不适用

28、长期待摊费用

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|---------------|------------|--------------|--------|---------------|
| 固定资产改良支出 | 45,072,532.10 | 976,206.45 | 3,239,467.06 | | 42,809,271.49 |
| 合计 | 45,072,532.10 | 976,206.45 | 3,239,467.06 | | 42,809,271.49 |

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

 适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|----------|---------|----------|---------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| | | | | |

| | | | | |
|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 资产减值准备 | 59,805,279.81 | 10,114,207.86 | 43,595,322.10 | 8,679,521.01 |
| 内部交易未实现利润 | 80,248,254.37 | 16,009,673.13 | 81,077,170.23 | 16,024,502.48 |
| 可抵扣亏损 | 300,729,348.92 | 52,980,991.72 | 279,986,828.28 | 49,773,209.67 |
| 政府补助 | 241,449.57 | 60,362.39 | 346,741.66 | 86,685.42 |
| 租赁负债 | 108,667,815.51 | 24,914,819.49 | 100,421,130.56 | 23,161,204.60 |
| 业务重组影响 | 12,381,748.47 | 1,857,262.27 | 12,814,491.45 | 1,922,173.72 |
| 预估退货 | 2,028,091.24 | 304,213.69 | 2,635,973.41 | 395,396.01 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 14,420,000.00 | 2,163,000.00 | 14,580,000.00 | 2,187,000.00 |
| 股权激励 | 6,589,350.20 | 988,402.53 | 11,964,459.59 | 1,794,668.94 |
| 合计 | 585,111,338.09 | 109,392,933.07 | 547,422,117.28 | 104,024,361.85 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 其他债权投资公允价值变动 | 39,560,539.22 | 9,890,134.81 | 39,560,539.22 | 9,890,134.81 |
| 使用权资产 | 142,606,806.44 | 33,082,313.39 | 132,413,078.04 | 30,398,175.23 |
| 合计 | 182,167,345.66 | 42,972,448.20 | 171,973,617.26 | 40,288,310.04 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 33,082,313.39 | 76,310,619.68 | 28,743,566.79 | 75,280,795.06 |
| 递延所得税负债 | 33,082,313.39 | 9,890,134.81 | 28,743,566.79 | 11,544,743.25 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 59,810,378.97 | 87,214,318.02 |
| 可抵扣亏损 | 302,914,594.99 | 289,965,556.91 |
| 合计 | 362,724,973.96 | 377,179,874.93 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2024年度 | 22,737,470.97 | 22,737,470.97 | / |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|---|
| 2025年度 | 42,233,907.05 | 42,233,907.05 | / |
| 2026年度 | 78,164,242.70 | 78,164,242.70 | / |
| 2027年 | 88,068,169.65 | 88,068,169.65 | / |
| 2028年 | 58,733,442.22 | 58,733,442.22 | / |
| 其他 | 217,253.66 | 28,324.32 | / |
| 2029年 | 12,760,108.74 | / | / |
| 合计 | 302,914,594.99 | 289,965,556.91 | / |

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|--------|----------------|----------------|------|------|----------------|----------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 27,947,068.80 | 27,947,068.80 | 其他 | | 55,540,737.32 | 55,540,737.32 | 其他 | 冻结的银行存款、质押担保 |
| 固定资产 | 302,425,709.62 | 156,972,994.04 | 抵押 | 抵押担保 | 292,374,357.69 | 158,711,399.71 | 抵押 | 抵押担保 |
| 无形资产 | 37,417,136.71 | 24,368,724.05 | 抵押 | 抵押担保 | 37,417,136.71 | 25,009,983.25 | 质押 | 质押担保 |
| 投资性房地产 | 35,927,502.69 | 15,119,371.67 | 抵押 | 抵押担保 | 45,978,854.62 | 20,248,953.04 | 抵押 | 抵押担保 |
| 合计 | 403,717,417.82 | 224,408,158.56 | / | / | 431,311,086.34 | 259,511,073.32 | / | / |

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 50,045,916.59 | |
| 票据贴现借款 | 78,802,922.22 | 143,802,922.22 |
| 抵押担保借款 | 30,023,333.35 | |
| 担保借款 | | 10,006,444.40 |
| 合计 | 158,872,172.16 | 153,809,366.62 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 123,089,305.11 | 179,951,525.06 |
| 合计 | 123,089,305.11 | 179,951,525.06 |

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 352,799,820.37 | 406,400,831.21 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 14,051,397.31 | 16,186,231.44 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 4,692,167.11 | 5,405,049.84 |
| 3 年以上 | 11,571,401.57 | 13,329,449.01 |
| 合计 | 383,114,786.35 | 441,321,561.50 |

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 租金 | 8,626,095.57 | 6,629,041.55 |
| 合计 | 8,626,095.57 | 6,629,041.55 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 55,187,404.03 | 59,380,208.08 |
| 合计 | 55,187,404.03 | 59,380,208.08 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 66,551,374.95 | 178,421,336.33 | 194,528,711.26 | 50,444,000.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,892,536.93 | 14,029,634.91 | 14,406,693.93 | 1,515,477.91 |
| 合计 | 68,443,911.88 | 192,450,971.24 | 208,935,405.19 | 51,959,477.93 |

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 54,231,129.81 | 158,181,614.24 | 175,093,774.05 | 37,318,970.00 |
| 二、职工福利费 | | 6,876,793.75 | 6,876,793.75 | 0.00 |
| 三、社会保险费 | 973,341.06 | 8,581,479.05 | 8,540,179.69 | 1,014,640.42 |
| 其中：医疗保险费 | 888,870.72 | 7,824,571.73 | 7,821,796.69 | 891,645.76 |
| 工伤保险费 | 77,775.40 | 720,735.85 | 683,578.64 | 114,932.61 |
| 生育保险费 | 6,694.94 | 26,794.83 | 26,796.74 | 6,693.03 |
| 其他 | | 9,376.64 | 8,007.62 | 1,369.02 |
| 四、住房公积金 | 3,018.00 | 2,671,829.39 | 2,671,202.39 | 3,645.00 |

| | | | | |
|---------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 11,343,886.08 | 2,109,619.90 | 1,346,761.38 | 12,106,744.60 |
| 合计 | 66,551,374.95 | 178,421,336.33 | 194,528,711.26 | 50,444,000.02 |

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 1、基本养老保险 | 1,828,151.59 | 13,577,518.53 | 13,939,361.36 | 1,466,308.76 |
| 2、失业保险费 | 64,385.34 | 452,116.38 | 467,332.57 | 49,169.15 |
| 合计 | 1,892,536.93 | 14,029,634.91 | 14,406,693.93 | 1,515,477.91 |

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | 7,036,387.39 | 11,632,458.49 |
| 企业所得税 | 17,099,800.05 | 24,061,079.84 |
| 个人所得税 | 1,122,104.11 | 1,236,665.49 |
| 城市维护建设税 | 472,644.42 | 715,680.86 |
| 房产税 | 14,223,597.63 | 18,005,914.97 |
| 土地使用税 | 66,290.48 | 1,042,065.12 |
| 教育费附加 | 227,650.18 | 364,859.20 |
| 地方教育附加 | 155,646.58 | 336,752.03 |
| 水利建设专项基金 | 559.55 | 2,004.12 |
| 印花税 | 332,031.70 | 396,018.14 |
| 环境保护税 | 2,271.71 | 3,341.71 |
| 合计 | 40,738,983.80 | 57,796,839.97 |

41、其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|-----------------------|----------------------|
| 应付股利 | 113,538,664.40 | |
| 其他应付款 | 57,932,812.31 | 59,047,465.12 |
| 合计 | 171,471,476.71 | 59,047,465.12 |

(2). 应付利息

□适用 √不适用

应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|------|
| 普通股股利 | 113,538,664.40 | |
| 合计 | 113,538,664.40 | |

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 保证金 | 52,091,729.21 | 50,614,739.15 |
| 费用类 | 5,841,083.10 | 8,432,725.97 |
| 合计 | 57,932,812.31 | 59,047,465.12 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的租赁负债 | 67,757,537.93 | 66,050,275.70 |
| 合计 | 67,757,537.93 | 66,050,275.70 |

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 应付退货款 | 9,288,210.04 | 11,652,070.01 |
| 待转销项税额 | 7,174,362.52 | 7,719,427.05 |
| 合计 | 16,462,572.56 | 19,371,497.06 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的说明

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 113,258,098.12 | 104,391,688.02 |
| 未确认融资费用 | -4,590,282.61 | -3,970,557.46 |
| 一年内到期的租赁负债 | -67,757,537.93 | -66,050,275.70 |
| 合计 | 40,910,277.58 | 34,370,854.86 |

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|------------|------|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 346,741.66 | 0.00 | 105,292.09 | 241,449.57 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 346,741.66 | 0.00 | 105,292.09 | 241,449.57 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 576,200,800.00 | | | | | | 576,200,800.00 |

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|--------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 702,390,521.68 | 0.00 | 0.00 | 702,390,521.68 |
| 其他资本公积 | 44,527,393.28 | 5,677,968.21 | 0.00 | 50,205,361.49 |
| 合计 | 746,917,914.96 | 5,677,968.21 | 0.00 | 752,595,883.17 |

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|---------------|------|---------------|
| 股份回购 | / | 40,343,316.88 | / | 40,343,316.88 |
| 合计 | / | 40,343,316.88 | / | 40,343,316.88 |

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其他权益工具投 | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|--------------------|-----------|--------|--|--|--|--------|--|-----------|
| 资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 企业自身信用风险公允价值变动 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,831.25 | 606.66 | | | | 606.66 | | -1,224.59 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -1,831.25 | 606.66 | | | | 606.66 | | -1,224.59 |
| 其他综合收益合计 | -1,831.25 | 606.66 | | | | 606.66 | | -1,224.59 |

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 126,947,606.92 | | | 126,947,606.92 |
| 合计 | 126,947,606.92 | | | 126,947,606.92 |

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,586,111,161.35 | 1,741,663,346.87 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |

| | | |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整后期初未分配利润 | 1,586,111,161.35 | 1,741,663,346.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 21,957,286.36 | 51,947,818.71 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 5,829,724.23 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 113,538,664.40 | 201,670,280.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,494,529,783.31 | 1,586,111,161.35 |

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,049,009,412.04 | 635,394,286.71 | 1,143,269,970.22 | 699,090,925.91 |
| 其他业务 | 110,877,805.55 | 75,774,414.06 | 100,549,266.47 | 74,310,910.04 |
| 合计 | 1,159,887,217.59 | 711,168,700.77 | 1,243,819,236.69 | 773,401,835.95 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,498,895.10 | 1,708,818.85 |
| 教育费附加 | 777,613.53 | 915,698.69 |
| 房产税 | 2,691,427.28 | 2,658,386.52 |
| 土地使用税 | 519,889.32 | 455,937.78 |
| 车船使用税 | 23,242.40 | 15,404.88 |
| 印花税 | 639,782.64 | 278,894.59 |
| 地方教育费附加 | 518,452.79 | 610,465.79 |

| | | |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 环境保护税 | 3,557.27 | 6,323.47 |
| 合计 | 6,672,860.33 | 6,649,930.57 |

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 工资福利费 | 77,166,416.42 | 86,934,355.42 |
| 广告宣传费 | 40,397,088.77 | 37,788,320.81 |
| 运杂费 | 41,642.60 | 17,235.10 |
| 佣金 | 58,250,770.04 | 62,783,037.79 |
| 租赁费 | 51,827,538.61 | 52,996,694.00 |
| 商场费用 | 11,755,269.83 | 14,028,803.72 |
| 差旅费 | 3,407,063.33 | 2,519,305.49 |
| 低值易耗品 | 1,048,883.32 | 566,358.70 |
| 折旧费 | 2,679,942.40 | 1,064,126.74 |
| 其他 | 24,991,448.62 | 21,336,542.52 |
| 装修费 | 4,883,762.85 | 2,227,839.17 |
| 股权激励 | 1,770,459.05 | 292,500.00 |
| 劳务费 | 7,149,276.58 | / |
| 合计 | 285,369,562.42 | 282,555,119.46 |

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 工资福利费 | 48,616,832.13 | 49,428,466.36 |
| 社会统筹保险费 | 12,771,398.38 | 11,427,571.78 |
| 折旧摊销费 | 20,537,237.70 | 22,631,003.60 |
| 咨询费 | 8,553,068.43 | 6,964,884.48 |
| 差旅交通费 | 1,980,864.45 | 2,324,113.87 |
| 办公通讯费 | 3,592,667.56 | 3,304,369.07 |
| 租赁费 | 2,616,473.52 | 3,092,579.25 |
| 劳务费 | 874,854.18 | 0.00 |
| 物业服务费 | 5,847,211.60 | 7,358,383.89 |
| 业务招待费 | 3,081,990.98 | 3,252,544.45 |
| 装修费 | 756,592.92 | 3,711,203.36 |
| 其他 | 12,146,757.37 | 11,754,968.39 |
| 股权激励 | 5,630,345.45 | 1,707,000.00 |
| 合计 | 127,006,294.67 | 126,957,088.50 |

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 人员成本 | 10,495,905.68 | 10,368,132.55 |
| 直接材料 | 2,497,300.92 | 2,922,000.09 |
| 设计咨询 | 1,086,118.04 | 1,244,744.24 |

| | | |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 折旧摊销 | 579,274.97 | 738,046.81 |
| 差旅费 | 261,147.68 | 202,489.40 |
| 水电费 | 258,047.10 | 387,842.19 |
| 办公费 | 129,522.58 | 121,034.52 |
| 知识产权费 | 281,814.29 | 350,878.37 |
| 其他费用 | 127,596.04 | 65,016.03 |
| 股权激励 | 185,604.55 | 33,750.00 |
| 合计 | 15,902,331.85 | 16,433,934.20 |

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 利息费用 | 5,040,407.93 | 9,272,205.88 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 2,266,022.56 | 2,934,435.78 |
| 减：利息收入 | 27,043,343.53 | 31,716,517.92 |
| 其他 | 889,702.43 | 1,236,296.87 |
| 合计 | -21,113,233.17 | -21,208,015.17 |

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------------|----------------------|
| 政府补助 | 528,999.17 | 13,904,985.21 |
| 代扣个人所得税手续费 | 152,017.02 | 126,336.81 |
| 直接减免的增值税 | 1,045,122.18 | 309,688.29 |
| 进项税加计抵减 | 1,280,876.23 | 40,025.31 |
| 合计 | 3,007,014.60 | 14,381,035.62 |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|--------------------|---------------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,162,102.37 | -292,841.24 |
| 理财产品到期收回产生的投资收益 | 376,388.84 | 6,374,093.62 |
| 合计 | -785,713.53 | 6,081,252.38 |

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|-------------------|--------------------|
| 交易性金融资产 | 160,000.00 | -280,000.00 |
| 合计 | 160,000.00 | -280,000.00 |

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 应收票据坏账损失 | | |
| 应收账款坏账损失 | 7,909,621.77 | -5,960,926.18 |
| 其他应收款坏账损失 | -236,084.59 | -343,818.47 |
| 合计 | 7,673,537.18 | -6,304,744.65 |

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 一、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -17,318,823.24 | -14,509,097.28 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | -17,318,823.24 | -14,509,097.28 |

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------------|-------------------|
| 固定资产处置损益 | -574,059.29 | 351,443.83 |
| 合计 | -574,059.29 | 351,443.83 |

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 5,769.70 | 0.00 | 5,769.70 |
| 其中：固定资产处置利得 | 5,769.70 | 0.00 | 5,769.70 |

| | | | |
|-----------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 政府补助 | 14,921.00 | 200,000.00 | 14,921.00 |
| 诉讼赔款 | 791,050.77 | 2,445,838.63 | 791,050.77 |
| 其他 | 5,776,867.31 | 3,367,069.15 | 5,776,867.31 |
| 合计 | 6,588,608.78 | 6,012,907.78 | 6,588,608.78 |

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 35,524.86 | 0.00 | 35,524.86 |
| 其中：固定资产处置损失 | 35,524.86 | 0.00 | 35,524.86 |
| 对外捐赠 | 1,200,020.00 | 2,284,753.00 | 1,200,020.00 |
| 水利建设基金 | 18,264.62 | 15,705.40 | 0.00 |
| 其他 | 107,856.78 | 636,748.34 | 107,856.78 |
| 合计 | 1,361,666.26 | 2,937,206.74 | 1,343,401.64 |

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 16,955,999.60 | 23,753,922.62 |
| 递延所得税费用 | -4,634,976.17 | 1,537,500.72 |
| 合计 | 12,321,023.43 | 25,291,423.34 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 32,269,598.96 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,840,439.84 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 5,184,110.86 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 436,704.21 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,018,233.39 |
| 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 | 6,197,366.13 |
| 可加计扣除费用的影响 | -2,319,364.22 |
| 所得税费用 | 12,321,023.43 |

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 收回暂付款及收到暂收款 | 10,892,107.84 | 12,677,580.18 |
| 政府补助 | 438,628.08 | 13,926,124.64 |
| 银行存款利息收入 | 27,043,343.53 | 31,716,517.92 |
| 租金收入 | 23,158,643.39 | 17,434,852.65 |
| 其他 | 5,374,663.39 | 14,777,258.07 |
| 合计 | 66,907,386.23 | 90,532,333.46 |

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 支付暂付款及偿还暂收款 | 16,252,655.12 | 7,633,620.47 |
| 广告宣传费 | 40,397,088.77 | 37,788,320.81 |
| 低值易耗品 | 2,420,098.08 | 1,141,138.50 |
| 运输费用 | 45,390.43 | 18,786.26 |
| 差旅费 | 5,387,927.78 | 4,843,419.36 |
| 技术开发费 | 4,827,151.20 | 5,327,754.84 |
| 办公费通讯费 | 4,840,763.20 | 4,467,948.40 |
| 装修费 | 5,640,355.77 | 5,201,166.42 |
| 咨询费 | 9,290,275.03 | 7,854,942.03 |
| 其他 | 64,871,381.90 | 80,339,505.18 |
| 合计 | 153,973,087.28 | 154,616,602.27 |

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 租赁负债支付的现金 | 53,060,742.87 | 52,629,032.00 |
| 股权激励款回购 | 40,343,316.88 | |
| 合计 | 93,404,059.75 | 52,629,032.00 |

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用**(4). 以净额列报现金流量的说明**适用 不适用**(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响**适用 不适用**79. 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 19,948,575.53 | 36,533,510.78 |
| 加：资产减值准备 | 17,318,823.24 | 14,509,097.28 |
| 信用减值损失 | -7,673,537.18 | 6,304,744.65 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 33,215,626.59 | 32,600,299.88 |
| 使用权资产摊销 | 52,804,727.03 | 53,988,760.33 |
| 无形资产摊销 | 2,261,876.32 | 2,297,786.80 |
| 长期待摊费用摊销 | 3,239,467.06 | 5,084,136.19 |
| 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） | 574,059.29 | -351,443.83 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 29,755.16 | 53,006.30 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -160,000.00 | 280,000.00 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 5,040,407.93 | 9,272,205.88 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 785,713.53 | -6,081,252.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,029,824.62 | 977,658.06 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -1,654,608.44 | - |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -26,840,363.84 | 29,646,618.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -20,129,912.82 | -8,445,575.54 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -62,922,478.22 | -36,327,187.76 |
| 其他 | -105,292.09 | -178,860.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,703,014.47 | 140,163,504.21 |
| 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 | 1,406,806,046.46 | 1,692,327,842.00 |
| 减：现金的期初余额 | 1,665,786,687.21 | 1,634,089,108.30 |
| 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 | -258,980,640.75 | 58,238,733.70 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 1,406,806,046.46 | 1,665,786,687.21 |
| 其中：库存现金 | 4,680.40 | 7,880.40 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,402,140,782.23 | 1,665,778,057.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 4,660,583.83 | 749.62 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,406,806,046.46 | 1,665,786,687.21 |
| 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 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|------|---------------|---------------|-------|
| 货币资金 | 27,947,068.80 | 69,911,200.00 | 保证金受限 |
| 合计 | 27,947,068.80 | 69,911,200.00 | / |

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|-----------|---------|-----------|
| 货币资金 | - | - | - |
| 其中：美元 | - | - | - |
| 欧元 | - | - | - |
| 港币 | 42,030.11 | 0.91268 | 38,360.04 |

(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

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用为 564,948.68 元。

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 21,207,488.62 | / |
| 合计 | 21,207,488.62 | / |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**适用 不适用**83、数据资源**适用 不适用**84、其他**适用 不适用**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 人员成本 | 10,681,510.23 | 10,401,882.55 |
| 直接材料 | 2,497,300.92 | 2,922,000.09 |
| 折旧摊销 | 579,274.97 | 738,046.81 |
| 其他费用 | 2,144,245.73 | 2,372,004.75 |
| 合计 | 15,902,331.85 | 16,433,934.20 |
| 其中：费用化研发支出 | 15,902,331.85 | 16,433,934.20 |

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(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

适用 不适用

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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------|--------|--------|--------|------------------|---------|-------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东尚品服饰实业有限公司 | 广东省广州市 | 1,000 | 广东省广州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 武汉红蜻蜓鞋业有限公司 | 湖北省武汉市 | 300 | 湖北省武汉市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 浙江红蜻蜓电子商务有限公司 | 浙江省温州市 | 500 | 浙江省温州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 广州未未贸易有限公司 | 广东省广州市 | 500 | 广东省广州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 上海红蜻蜓服饰研发设计中心(有限合伙) | 上海市 | 500 | 上海市 | 研发 | 99 | | 新设 |
| 杭州红蜻蜓电子商务有限公司 | 浙江省杭州市 | 1,000 | 浙江省杭州市 | 商业 | | 100 | 新设 |
| 浙江红蜻蜓贸易有限公司 | 浙江省宁波市 | 1,000 | 浙江省宁波市 | 商业 | | 100 | 新设 |
| 湖南红蜻蜓贸易有限公司 | 湖南省株洲市 | 800 | 湖南省株洲市 | 商业 | 100 | | 收购 |
| 四川红蜻蜓鞋业有限公司 | 四川省成都市 | 500 | 四川省成都市 | 商业 | 100 | | 收购 |
| 肇庆红蜻蜓实业有限公司 | 广东省肇庆市 | 1,200 | 广东省肇庆市 | 制造业 | 100 | | 收购 |
| 温州红蜻蜓儿童用品有限公司 | 浙江省温州市 | 500 | 浙江省温州市 | 商业 | 100 | | 收购 |
| 上海红蜻蜓实业有限公司 | 上海市 | 5,000 | 上海市 | 商业 | 100 | | 收购 |
| 广东红蜻蜓鞋业有限公司 | 广东省广州市 | 2,000 | 广东省广州市 | 商业 | 100 | | 收购 |
| 重庆红蜻蜓鞋业有限公司 | 重庆市铜梁县 | 2,000 | 重庆市铜梁县 | 制造业 | 100 | | 收购 |
| 广西柳州红蜻蜓贸易有限公司 | 广西省柳州市 | 100 | 广西省柳州市 | 商业 | 100 | | 收购 |
| 温州红蜻蜓贸易有限公司 | 浙江省温州市 | 500 | 浙江省温州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 上海奈是特贸易有限公司 | 上海市 | 2,000 | 上海市 | 商业 | | 60 | 新设 |
| 上海迪韦立贸易有限公司 | 上海市 | 1,000 | 上海市 | 商业 | 70 | | 新设 |
| 河南红蜻蜓贸易有限公司 | 河南省郑州市 | 3,000 | 河南省郑州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 杭州红蜻蜓网络科技有限公司 | 浙江省杭州市 | 9,860 | 浙江省杭州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 宁波梅山保税港区红蜻蜓资产管理服务有限公司 | 浙江省宁波市 | 3,000 | 浙江省宁波市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 南京舜禹创业投资合伙企业(有限合伙) | 江苏省南京市 | 11,100 | 江苏省南京市 | 投资 | | 72.07 | 新设 |
| 南京创熠焱律创业投资合伙企业(有限合伙) | 江苏省南京市 | 20,000 | 江苏省南京市 | 投资 | | 50.45 | 新设 |
| 温州履趣文化创意有限公司 | 浙江省温州市 | 100 | 浙江省温州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 温州尚佳鞋革产业链服务有限公司 | 浙江省温州市 | 100 | 浙江省温州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 浙江红蜻蜓品牌管理有限公司 | 浙江省杭州市 | 1,000 | 浙江省杭州市 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 浙江爱依迪贸易有限公司 | 浙江省宁波市 | 1,000 | 浙江省宁波市 | 批发业 | 100 | | 新设 |
| 永嘉红蜻蜓贸易有限公司 | 浙江省温州市 | 1,000 | 浙江省温州市 | 批发业 | 100 | | 新设 |
| 合肥红蜻蜓商业运营服务有限公司 | 安徽省合肥市 | 50 | 安徽省合肥市 | 商务服务业 | | 100 | 新设 |
| 上海爱履信息科技有限公司 | 上海市 | 300 | 上海市 | 研究和实验发展 | | 100 | 新设 |
| 浙江红韵企业管理有限公司 | 浙江省 | 1,000 | 温州市 | 软件和信息技术服务业 | 100 | | 新设 |
| 温州市红蜻蜓鞋文化博物馆 | 浙江省温州市 | 50 | 浙江省温州市 | 民非组织 | 100 | | 新设 |
| 红蜻蜓(香港)有限公司 | 中国香港 | 500万港币 | 中国香港 | 商业 | 100 | | 新设 |
| 杭州红蜻蜓轻户外用品有限公司 | 浙江省杭州市 | 1,000 | 浙江省杭州市 | 文教、工美、体育和娱乐用品制造业 | 100 | | 新设 |

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 联营企业: | | |
| 投资账面价值合计 | 77,366,375.59 | 78,528,477.96 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -1,162,102.37 | -1,350,426.16 |
| --综合收益总额 | -1,162,102.37 | -1,350,426.16 |

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|------------|---------------|
| 与资产相关 | 105,292.09 | 178,860.57 |
| 与收益相关 | 438,628.08 | 13,926,124.64 |
| 合计 | 543,920.17 | 14,104,985.21 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进

行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1、 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司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、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，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。

2、 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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1 年以上 | 未折现合同金额合计 | |
| 短期借款 | | 160,154,416.61 | | 160,154,416.61 | 158,872,172.16 |
| 应付票据 | | 123,089,305.11 | | 123,089,305.11 | 123,089,305.11 |
| 应付账款 | | 383,114,786.35 | | 383,114,786.35 | 383,114,786.35 |
| 租赁负债 | | 67,757,537.93 | 40,910,277.58 | 113,258,098.12 | 108,667,815.51 |
| 合计 | | 734,116,046.00 | 40,910,277.58 | 779,616,606.19 | 773,744,079.13 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | | |
|------|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | 即时偿还 | 1 年以内 | 1 年以上 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 短期借款 | | 155,174,805.51 | | 155,174,805.51 | 153,809,366.62 |
| 应付票据 | | 179,951,525.06 | | 179,951,525.06 | 179,951,525.06 |
| 应付账款 | | 441,321,561.50 | | 441,321,561.50 | 441,321,561.50 |
| 租赁负债 | | 66,050,275.70 | 34,370,854.86 | 104,391,688.02 | 100,421,130.56 |
| 合计 | | 842,498,167.77 | 34,370,854.86 | 880,839,580.09 | 875,503,583.74 |

3、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司无以浮动利率计算的借款。

(2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司期末仅有港币 42030.11 元，无其他外币金融资产和外币金融项目。

(3) 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|-----------------------------|--------------|------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 交易性金融资产 | 1,580,000.00 | | 146,700,000.00 | 148,280,000.00 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 1,580,000.00 | | 146,700,000.00 | 148,280,000.00 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | 1,580,000.00 | | | 1,580,000.00 |
| (3) 理财产品投资 | | | 146,700,000.00 | 146,700,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | | |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (二) 其他债权投资 | | | | |
| (三) 其他权益工具投资 | | | 262,246,600.00 | 262,246,600.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |

| | | | | |
|-----------------------------|--------------|--|----------------|----------------|
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| 应收款项融资 | | | 3,090,000.00 | 3,090,000.00 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | 1,580,000.00 | | 412,036,600.00 | 413,616,600.00 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 持有待售资产 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的资产总额 | | | | |
| 非持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-----------|--------|------|-----------|-----------------|------------------|
| 红蜻蜓集团有限公司 | 浙江省永嘉县 | 实业投资 | 18,000.00 | 43.64 | 43.64 |

本企业最终控制方是钱金波

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|----------------|
| 上海红蜻蜓企业管理有限公司 | 受公司实际控制人控制的公司 |
| 浙江永嘉恒升村镇银行股份有限公司 | 母公司具有重大影响的公司 |
| 廖彦挺 | 股东近亲属 |
| 吕煜增 | 股东近亲属 |
| 永嘉驰鑫实业有限公司 | 股东近亲属控制的公司 |
| 温州红信企业管理咨询有限公司 | 实际控制人存在重大影响的公司 |
| 浙江慧中教育科技集团有限公司 | 受公司实际控制人控制的公司 |
| 南海公学（深圳）教育有限责任公司 | 受公司实际控制人控制的公司 |
| 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | 受公司实际控制人控制的公司 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|----------------|--------|------------|--------------|---------------|------------|
| 温州红信企业管理咨询有限公司 | 接受劳务 | 0.00 | | | 212,264.14 |
| 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | 接受劳务 | 905,660.38 | | | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------|----------|-----------|
| 浙江慧中教育科技集团有限公司 | 出售商品 | 2,707.96 | 20,717.70 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | 房屋建筑物 | 1,245,342.32 | 2,339,070.24 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------|--------|-----------------------------|-----------|------------------------|-------|--------------|--------------|-------------|------------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 缪彦挺 | 房屋 | 5,745.75 | 16,344.52 | | | 131,273.21 | 319,500.00 | 1,259.71 | 8,930.76 | | |
| 上海红蜻蜓企业管理有限公司 | 房屋 | 44,712.60 | | | | 1,635,643.14 | 1,330,627.56 | 70,602.07 | 137,424.08 | | 4,257,611.71 |
| 永嘉驰鑫实业有限公司 | 房屋 | | | | | | | | 66,417.64 | | |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 温州红蜻蜓儿童用品有限公司 | 20,000,000.00 | 2024-5-15 | 2026-5-14 | 否 |
| 温州红蜻蜓儿童用品有限公司 | 35,720,000.00 | 2021-12-14 | 2024-12-14 | 否 |
| 永嘉红蜻蜓贸易有限公司 | 70,000,000.00 | 2024-5-15 | 2026-5-14 | 否 |
| 永嘉红蜻蜓贸易有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-3-24 | 2028-3-24 | 否 |
| 永嘉红蜻蜓贸易有限公司 | 33,000,000.00 | 2024-6-19 | 2027-6-19 | 否 |
| 浙江红蜻蜓贸易有限公司 | 70,000,000.00 | 2024-5-15 | 2026-5-14 | 否 |
| 浙江红蜻蜓贸易有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-3-24 | 2028-3-24 | 否 |
| 浙江红蜻蜓贸易有限公司 | 48,000,000.00 | 2019-7-27 | 2029-7-24 | 否 |
| 四川红蜻蜓鞋业有限公司 | 24,000,000.00 | 2020-7-21 | 2025-7-21 | 是 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|----------------|----------|----------|------------|
| 红蜻蜓集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2020-5-7 | 2025-5-7 | 是 |
| 红蜻蜓集团有限公司 | 150,000,000.00 | 2024-3-4 | 2026-3-3 | 否 |

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 352.61 | 365.30 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|----------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | 永嘉驰鑫实业有限公司 | 319,365.00 | | 509,332.85 | |
| 应收账款 | 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | 21,200.74 | 1,060.04 | | |
| 其他应收款 | 永嘉驰鑫实业有限公司 | 800,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 | 800,000.00 |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|----------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 浙江惠利玛产业互联网有限公司 | - | 996,226.41 |
| 租赁负债 | 上海红蜻蜓企业管理有限公司 | 2,492,629.74 | 4,028,731.02 |
| 租赁负债 | 缪彦挺 | - | 247,968.29 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 本期授予 | | 本期行权 | | 本期解锁 | | 本期失效 | |
|--------|------|----|------|----|--------------|---------------|------|----|
| | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 | 数量 | 金额 |
| 员工持股计划 | | | | | 7,454,197.00 | 37,270,985.00 | | |
| 合计 | | | | | 7,454,197.00 | 37,270,985.00 | | |

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 授予日公司股票收盘价 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 2022年5月18日收盘价 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 预计行权人数*每人授予数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 15,846,666.49 |

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 员工持股计划 | 7,628,511.32 | |
| 合计 | 7,628,511.32 | |

5、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 255,804,943.27 | 266,073,528.92 |
| 1 年以内小计 | 255,804,943.27 | 266,073,528.92 |
| 1 至 2 年 | 16,058,868.66 | 18,555,347.94 |
| 2 至 3 年 | 1,790,806.75 | 8,994.52 |
| 3 年以上 | 582,896.69 | 579,592.44 |
| 合计 | 274,237,515.37 | 285,217,463.82 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 274,237,515.37 | 100 | 15,695,353.42 | 5.72 | 258,542,161.95 | 285,217,463.82 | 100 | 15,742,401.49 | 5.52 | 269,475,062.33 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按账龄组合计提 | 274,237,515.37 | 100 | 15,695,353.42 | 5.72 | 258,542,161.95 | 285,217,463.82 | 100 | 15,742,401.49 | 5.52 | 269,475,062.33 |
| 合计 | 274,237,515.37 | / | 15,695,353.42 | / | 258,542,161.95 | 285,217,463.82 | / | 15,742,401.49 | / | 269,475,062.33 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内小计 | 255,804,943.27 | 12,790,247.16 | 5 |
| 1 至 2 年 | 16,058,868.66 | 1,605,886.87 | 10 |
| 2 至 3 年 | 1,790,806.75 | 716,322.70 | 40 |
| 3 年以上 | 582,896.69 | 582,896.69 | 100 |
| 合计 | 274,237,515.37 | 15,695,353.42 | 5.72 |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|---------------|-------------|------------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按组合计提坏账准备 | 15,742,401.49 | -657,048.07 | 610,000.00 | | | 15,695,353.42 |
| 合计 | 15,742,401.49 | -657,048.07 | 610,000.00 | | | 15,695,353.42 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|-------------------------|--------------|
| 第一名 | 109,416,544.75 | | 109,416,544.75 | 39.90 | 5,470,827.24 |
| 第二名 | 34,841,897.75 | | 34,841,897.75 | 12.71 | 1,994,576.15 |
| 第三名 | 13,296,626.67 | | 13,296,626.67 | 4.85 | 848,554.35 |
| 第四名 | 11,540,530.86 | | 11,540,530.86 | 4.21 | 577,026.54 |
| 第五名 | 11,239,706.07 | | 11,239,706.07 | 4.10 | 561,985.30 |
| 合计 | 180,335,306.10 | | 180,335,306.10 | 65.76 | 9,452,969.58 |

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 118,327,108.43 | 118,098,362.67 |
| 合计 | 118,327,108.43 | 118,098,362.67 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中: 1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 37,558,832.97 | 38,741,475.14 |
| 1 年以内小计 | 37,558,832.97 | 38,741,475.14 |
| 1 至 2 年 | 89,581,184.80 | 88,084,235.55 |
| 2 至 3 年 | 3,371,917.99 | 3,363,582.16 |
| 3 年以上 | 2,273,591.36 | 2,267,970.74 |
| 合计 | 132,785,527.12 | 132,457,263.59 |

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------------|--------------|
| 备用金 | 409,310.83 | 346,874.41 |
| 保证金 | 5,232,911.87 | 4,689,711.47 |
| 代垫款 | 1,127,192.28 | 909,963.77 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 关联方往来款 | 126,016,112.14 | 126,510,713.94 |
| 合计 | 132,785,527.12 | 132,457,263.59 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|---------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 14,358,900.92 | | | 14,358,900.92 |
| 2024年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 99,517.77 | | | 99,517.77 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 14,458,418.69 | | | 14,458,418.69 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------------------|---------------|-----------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 14,358,900.92 | 99,517.77 | | | | 14,458,418.69 |
| 合计 | 14,358,900.92 | 99,517.77 | | | | 14,458,418.69 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|---------------------|-------|-------------------------|---------------|
| 第一名 | 115,645,900.00 | 87.09 | 关联方往来 | 1年以内； 1-2年 | 9,910,840.00 |
| 第二名 | 10,370,212.14 | 7.81 | 关联方往来 | 1年以内， 1-2年，2-3年，3年以上 | 3,451,977.73 |
| 第三名 | 2,000,000.00 | 1.51 | 保证金 | 1年以内 | 100,000.00 |
| 第四名 | 1,650,000.00 | 1.24 | 保证金 | 1年以内 | 82,500.00 |
| 第五名 | 618,779.96 | 0.47 | 保证金 | 1-2年 | 61,878.00 |
| 合计 | 130,284,892.10 | 98.12 | / | / | 13,607,195.73 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 320,154,482.72 | 0 | 320,154,482.72 | 319,154,482.72 | 0 | 319,154,482.72 |
| 合计 | 320,154,482.72 | 0 | 320,154,482.72 | 319,154,482.72 | 0 | 319,154,482.72 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-------|------|------|------|------|----------|----------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|---------------------|---------------|--|--|---------------|--|--|
| 广东红蜻蜓鞋业有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 重庆红蜻蜓鞋业有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 四川红蜻蜓鞋业有限公司 | 4,601,434.10 | | | 4,601,434.10 | | |
| 湖南红蜻蜓贸易有限公司 | 7,838,579.38 | | | 7,838,579.38 | | |
| 肇庆红蜻蜓实业有限公司 | 10,768,476.10 | | | 10,768,476.10 | | |
| 广东尚品服饰实业有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 武汉红蜻蜓鞋业有限公司 | 3,000,000.00 | | | 3,000,000.00 | | |
| 温州红蜻蜓儿童用品有限公司 | 4,067,768.14 | | | 4,067,768.14 | | |
| 上海红蜻蜓实业有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 浙江红蜻蜓电子商务有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 广州未末贸易有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 广西柳州红蜻蜓贸易有限公司 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 | | |
| 上海红蜻蜓服饰研发设计中心（有限合伙） | 4,950,000.00 | | | 4,950,000.00 | | |
| 温州红蜻蜓贸易有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 上海迪韦立贸易有限公司 | 7,000,000.00 | | | 7,000,000.00 | | |
| 河南红蜻蜓贸易有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |

| | | | | | | |
|-------------------------|-----------------------|---------------------|-------------|-----------------------|--|--|
| 杭州红蜻蜓网络科技有限公司 | 98,600,000.00 | | | 98,600,000.00 | | |
| 温州履趣文化创意有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 温州尚佳鞋革产业链服务有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 永嘉红蜻蜓贸易有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 宁波梅山保税港区红蜻蜓资产管理 有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 浙江爱依迪贸易有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 温州红蜻蜓鞋文化博物馆 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 红蜻蜓（香港）有限公司 | 228,225.00 | | | 228,225.00 | | |
| 杭州红蜻蜓轻户外用品有限公司 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 319,154,482.72 | 1,000,000.00 | 0.00 | 320,154,482.72 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 217,476,577.71 | 162,826,683.10 | 252,613,340.30 | 186,946,618.27 |
| 其他业务 | 30,970,528.10 | 23,267,869.96 | 59,671,409.22 | 48,548,845.26 |
| 合计 | 248,447,105.81 | 186,094,553.06 | 312,284,749.52 | 235,495,463.53 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|-------------------|---------------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 7,344,076.49 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | | |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 理财产品投资收益 | 174,295.69 | 1,255,937.05 |
| 合计 | 174,295.69 | 8,600,013.54 |

6. 其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -603,814.45 | 主要是处置固定资产产生的损失 |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 543,920.17 | 收到政府财政补贴 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 536,388.84 | 主要系购买理财产品收益，公允价值变动收益 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,260,041.30 | 主要系其他补偿和罚没收入 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 152,017.02 | 主要系个税手续费返还 |
| 减：所得税影响额 | 1,243,568.13 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,192.88 | |

| | |
|----|--------------|
| 合计 | 4,643,791.87 |
|----|--------------|

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.72 | 0.04 | 0.04 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.57 | 0.03 | 0.03 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：钱金波

董事会批准报送日期：2024年8月29日

修订信息

适用 不适用