公司代码：603511　　公司简称：爱慕股份

爱慕股份有限公司
2023 年半年度报告摘要

第一节 重要提示

1.1 本半年度报告摘要来自半年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到 www.sse.com.cn 网站仔细阅读半年度报告全文。

1.2 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。

1.3 公司全体董事出席董事会会议。

1.4 本半年度报告未经审计。

1.5 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

不适用

第二节 公司基本情况

2.1 公司简介

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	爱慕股份	603511	不适用

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	卜才友	顾婷婷
电话	010-64390009	010-64390009
办公地址	北京市朝阳区望京开发区利泽中园二区 218、219 号楼	北京市朝阳区望京开发区利泽中园二区 218、219 号楼
电子信箱	aimerzhengquan@aimer.com.cn	aimerzhengquan@aimer.com.cn

2.2 主要财务数据

单位：元　币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	5,170,941,280.84	5,128,323,175.00	0.83
归属于上市公司股东的净资产	4,385,131,898.89	4,481,515,904.13	-2.15
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,748,234,443.13	1,700,955,707.97	2.78
归属于上市公司股东的净利润	192,130,017.60	150,842,161.21	27.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	174,872,863.90	120,922,633.77	44.62
经营活动产生的现金流量净额	601,606,142.92	350,548,335.71	71.62
加权平均净资产收益率(%)	4.20	3.39	增加 0.81 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.48	0.38	26.32
稀释每股收益(元/股)	0.48	0.38	26.32

2.3 前 10 名股东持股情况表

单位：股

截至报告期末股东总数(户)					13,978	
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)					0	
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结的股份数量	
张荣明	境内自然人	40.83	163,323,229	163,323,229	无	
北京美山子科技发展中心(有限合伙)	其他	23.29	93,159,058	93,159,058	无	
北京爱慕投资管理有限公司	境内非国有法人	16.81	67,246,734	67,246,734	无	
苏州今盛泽爱企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.90	7,612,007	7,612,007	无	
苏州今盛泽优企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.90	7,612,007	7,612,007	无	
苏州今盛泽美企业管理合伙企业（有限合伙）	其他	1.65	6,619,137	6,619,137	无	
嘉华优选(天津)企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	其他	1.32	5,269,728	0	无	
北京众淘投资管理有限公司—北京众淘嘉信网络科技合伙企业(有限合伙)	其他	0.57	2,272,200	0	无	
福建晋江十月海畅股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	0.54	2,160,000	0	无	
北京朝投发投资管理有限公司—北京市盈润汇民基金管理中心(有限合伙)	其他	0.45	1,800,000	0	无	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，张荣明是北京爱慕投资管理有限公司的控股股东、实际控制人，是苏州今盛泽爱企业管理合伙企业(有限合伙)、苏州今盛泽优企业管理合伙企业(有限合伙)、苏州今盛泽美企业管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人，张荣明与北京爱慕投资管理有限公司、苏州今盛泽爱企业管理合伙企业(有限合伙)、苏州今盛泽优企业管理合伙企业(有限合伙)、苏州今盛泽美企业管理合伙企业(有限合伙)构成一致行动关系。除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.4 截至报告期末的优先股股东总数、前 10 名优先股股东情况表

□适用　√不适用

2.5 控股股东或实际控制人变更情况

□适用　√不适用

2.6 在半年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用　√不适用

第三节 重要事项

公司应当根据重要性原则，说明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

证券代码：603511　　证券简称：爱慕股份　　公告编号：2023-038

爱慕股份有限公司
第三届董事会第三次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 公司全体董事出席了本次会议。
- 本次董事会全部议案均获通过，无反对票。

一、董事会会议召开情况

爱慕股份有限公司（以下简称“公司”）第三届董事会第三次会议通知和会议材料于 2023 年 8 月 4 日以电子邮件等方式发出，会议于 2023 年 8 月 15 日上午 10 点在公司会议室以现场结合通讯表决方式召开。本次会议由董事长张荣明先生主持，会议应出席董事 7 名，实际出席董事 7 名，公司监事和非董事高级管理人员列席了会议。

本次董事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、董事会会议审议情况

在公司董事充分理解会议议案并表达意见后，以记名投票的表决方式通过了以下议案：

（一）审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》

表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《公司 2023 年半年度报告》和《公司 2023 年半年度报告摘要》。

（二）审议通过了《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》

表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。

（三）审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》

表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《关于对控股子公司增资暨关联交易的公告》。

公司独立董事对本事项发表了事前认可意见和同意的独立意见。

（四）审议通过了《关于会计政策变更的议案》

表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《关于会计政策变更的公告》。

公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见。

（五）审议通过了《关于变更注册资本、修订<公司章程>并办理变更登记的议案》

表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

鉴于公司 2023 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记工作已完成，公司因实施上述股权激励事项导致公司的注册资本和总股本发生变化，根据《上市公司章程指引》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司董事会同意对现行《公司章程》中有关注册资本和总股本的部分条款进行修订。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《关于变更注册资本、修订<公司章程>并办理变更登记的公告》。

本议案尚需提交股东大会审议。

（六）审议通过了《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》

表决结果：同意 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《关于召开 2023 年第二次临时股东大会的通知》。

特此公告。

爱慕股份有限公司董事会
2023 年 8 月 15 日

证券代码：603511　　证券简称：爱慕股份　　公告编号：2023-039

爱慕股份有限公司
第三届监事会第三次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 公司全体监事出席了本次会议。
- 本次监事会全部议案均获通过，无反对票。

一、监事会会议召开情况

爱慕股份有限公司（以下简称“公司”）第三届监事会第三次会议通知和会议材料于 2023 年 8 月 4 日以电子邮件等方式发出，会议于 2023 年 8 月 15 日上午 11 点在公司会议室以现场结合通讯表决方式召开。本次会议由监事会主席吴晓平女士主持，会议应出席监事 3 名，实际出席监事 3 名。

本次监事会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定。

二、监事会会议审议情况

在公司监事充分理解会议议案并表达意见后，以记名投票的表决方式通过了以下议案：

（一）审议通过了《公司 2023 年半年度报告及摘要》

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

公司监事会认为：公司 2023 年半年度报告真实地反映了公司 2023 年上半年的经营和财务状况，报告的编制和审议程序符合相关法律法规及中国证监会、上海证券交易所的各项规定，符合《公司章程》和公司内部管理制度的规定，在本意见提出前，未发现参与半年报编制和审议的人员有违反保密规定的行为。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《公司 2023 年半年度报告》和《公司 2023 年半年度报告摘要》。

（二）审议通过了《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的议案》

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

公司监事会认为：公司已按照相关法律法规和公司《募集资金管理办法》的规定和要求管理使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金的存放、使用、管理及披露的违规情形。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

（三）审议通过了《关于会计政策变更的议案》

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

具体内容详见 2023 年 8 月 16 日公司披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定媒体的《关于会计政策变更的公告》。

特此公告。

爱慕股份有限公司监事会
2023 年 8 月 15 日

证券代码：603511　　证券简称：爱慕股份　　公告编号：2023-044

爱慕股份有限公司
关于 2023 年半年度主要经营数据的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

爱慕股份有限公司（以下简称“公司”）根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号行业信息披露：第十号——服装》的相关规定，现将公司 2023 年半年度主要经营数据（未经审计）公告如下：

一、2023 年半年度线下销售终端数量变动情况

截至 2023 年半年度末，公司拥有 1856 家线下销售终端。2023 年半年度，公司线下销售终端数量的变动情况如下：

单位：家

销售终端	2022 年末	本期新开	本期关闭	2023 年半年度末
直营终端	1,494	26	70	1,450
其中：联营专柜	1,214	20	53	1,181
自营－租赁	277	6	17	266
自营－自有物业	3			3
经销终端	382	8	25	365
其他终端	39	8	6	41
合 计	1,915	42	101	1,856

二、2023 年半年度按品牌收入、毛利分析

单位：万元　币种：人民币

品牌	主营业务收入		主营业务成本		毛利率(%)	
	金额	同比(%)	金额	同比(%)	当期	上年同期
爱慕	79,240.73	3.57	25,068.14	10.26	68.36	70.28
爱慕先生	32,598.88	5.66	7,747.01	8.21	76.24	76.79
爱慕儿童	22,144.78	9.19	6,618.26	8.99	70.11	70.06
爱美丽	10,321.45	-5.38	4,369.49	9.45	57.67	63.40
兰卡文	6,962.73	1.68	1,568.26	13.81	77.48	79.88
其他	22,066.67	-5.21	12,838.79	-9.82	41.82	38.84
合计	173,335.24	2.76	58,209.95	4.74	66.42	67.05

注 1. 上表中“其他”包含公司除已列示品牌外的其他品牌及生产类业务收入。

注 2. 上述尾数加和差异系四舍五入所致。

三、2023 年半年度按模式收入、毛利分析

单位：万元　币种：人民币

模式	主营业务收入		主营业务成本		毛利率(%)	
	金额	同比(%)	金额	同比(%)	当期	上年同期
直营渠道	109,220.08	11.13	29,594.80	25.13	72.90	75.93
加盟渠道	8,901.50	6.73	3,278.85	18.57	63.17	66.84
线上渠道	50,106.48	-9.83	20,807.06	-11.66	58.47	57.61
其他	5,107.18	-21.24	4,529.24	-19.17	11.32	13.59
合计	173,335.24	2.76	58,209.95	4.74	66.42	67.05

注：上述尾数加和差异系四舍五入所致。

注：随公司业务发展，加盟渠道单独披露（加盟渠道主要包括经销业务和代销业务）。

特此公告。

爱慕股份有限公司董事会
2023 年 8 月 15 日

截至 2023 年 6 月 30 日，公司 3 个募集资金专户资金存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	存储方式	存储余额
招商银行股份有限公司自贸试验区商务中心区支行	123902544810966	对公智能通知存款	6,773.92
中国工商银行股份有限公司北京望京科技园区支行	0200296719200067679	协定存款	12,138.52
上海浦东发展银行北京金融街支行	91060078801600001587	利多多活期存款	18,607.73
合计			37,520.17

三、2023 年半年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司实际投入相关项目的募集资金共计人民币 40,067.31 万元，具体使用情况详见“附表 1《募集资金使用情况对照表》”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

截至 2021 年 5 月 19 日，公司公开发行股票募集资金项目已投入自有资金 8,883.32 万元，其中营销网络建设项目 6,359.36 万元，信息化系统建设项目 1,728.83 万元，在越南投资建设生产基地 795.13 万元。经公司第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司根据《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所股票上市规则》相关规定进行置换。

公司用募投资金置换募投项目预先已实际投入的资金和公司 2021 年度公开发行的申报文件中关于本次募投项目资金使用规划一致，预先投入资金的使用状况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《爱慕股份有限公司募集资金置换专项审核报告》（信会师报字[2021]第 ZB11294 号）。

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2023 年 4 月 27 日，公司召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司独立董事、保荐机构对该议案均发表了同意的意见。在保证公司募集资金投资项目正常建设的前提下，为提高资金利用效率，创造更多的经济效益，公司同意使用不超过人民币 4.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的产品。在上述额度范围内，资金可循环滚动使用，并授权公司管理层在额度范围内行使相关决策权、签署相关合同文件，有效期自公司董事会审议批准之日起不超过 12 个月。

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金专户余额 37,520.17 万元，其中对公智能存款 6,773.92 万元，利多多活期存款 18,607.73 万元，协定存款 12,138.52 万元。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司无超募资金。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产）的情况

本公司无超募资金。

（七）节余募集资金使用情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司上述募投项目尚未完成。

（八）募集资金使用的其他情况

截至 2023 年 6 月 30 日，公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目具体情况

公司于 2021 年 12 月 28 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第九次会议，2022 年 1 月 13 日召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，公司独立董事、保荐机构对该议案均发表了同意的意见。公司同意对部分募集资金投资项目进行战略调整，将原募投项目“在越南投资建设生产基地”未使用的募集资金及利息 16,250.92 万元（截至 2021 年 12 月 21 日数据）投入新募投项目“品牌推广项目”，本次募集资金投资项目变更事项不构成关联交易。

截至 2023 年 6 月 30 日，品牌推广项目支出 4,599.17 万元，具体情况详细见“附表 2、变更募集资金投资项目情况表”。

（二）未达到计划进度及变更后的项目可行性发生重大变化的情况

本公司不存在相关情况。

（三）变更后的募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

品牌推广项目不会产生直接的经济效益，随着公司品牌推广的逐步深入和发展扩大，品牌效益会逐渐加强，有利于公司发展战略目标的实现。

（四）募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在变更后的募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。公司募集资金存放、使用、管理及披露符合相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，不存在违规情形。

特此公告。

附表：1、募集资金使用情况对照表

2、变更募集资金投资项目情况表

爱慕股份有限公司董事会
2023 年 8 月 15 日

附表 1：

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				76,124.86			本年度投入募集资金总额						6,771.04		
变更用途的募集资金总额				16,250.92			已累计投入募集资金总额						40,067.31		
变更用途的募集资金总额比例				21.35%											
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投资额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化			
营销网络建设项目	不适用	43,990.15	43,990.15	43,990.15	3,155.36	25,862.79	-18,127.36	58.79	2024 年	注 1	注 1	否			
信息化系统建设项目	不适用	15,153.16	15,153.16	15,153.16	1,548.82	8,810.22	-6,342.94	58.14	2024 年	注 2	注 2	否			
在越南投资建设生产基地	已变更	16,981.55	795.13	795.13	0.00	795.13	不适用	不适用	注 3	注 3	注 3	是			
	品牌推广项目	0.00	16,250.92	16,250.92	2,066.86	4,599.17	-11,651.75	28.30	2023 年	注 4	注 4	否			
合计	-	76,124.86	76,189.36	76,189.36	6,771.04	40,067.31	-36,122.05	-	-	-	-	-			
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明				2021 年 6 月以来，越南外部经济环境逐渐严峻，国际物流交通受阻，项目工期延后，故“在越南投资建设生产基地”项目进行变更。											
募集资金投资项目先期投入及置换情况				募集资金投资项目先期投入及置换情况详见本报告三、(二)募投项目先期投入及置换情况。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况				对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况详见本报告三、(四)对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				不适用											
募集资金结余的金额及形成原因				不适用											
募集资金其他使用情况				不适用											

注 1：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 2：本报告中小别数据的尾差，系数据计算时四舍五入造成。

注 3：品牌推广项目不会产生直接的经济效益，随着公司品牌推广的逐步深入和发展扩大，品牌效益会逐渐加强，有利于公司发展战略目标的实现。

证券代码：603511　　证券简称：爱慕股份　　公告编号：2023-041

爱慕股份有限公司
关于变更注册资本、修订《公司章程》并办理变更登记的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

爱慕股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 15 日召开了公司第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于变更注册资本、修订<公司章程>并办理变更登记的议案》。上述议案尚需提交公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过。现将具体情况公告如下：

一、变更公司注册资本的相关情况

2023 年 5 月 22 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于<爱慕股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<爱慕股份有限公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2023 年 7 月 3 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成 2023 年限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记工作，首次实际授予限制性股票 811.10 万股，公司总股本由 40,001 万股变更为 40,812.10 万股，公司注册资本由人民币 40,001 万元变更为 40,812.10 万元。

二、修订《公司章程》情况

根据上述变更公司注册资本的相关情况并结合现行法律、法规和规范性文件 的规定，公司需相应修改《公司章程》中对应条款，具体修订内容如下：

条款	修改前	修改后
第六条	公司注册资本为人民币 40,001 万元。	公司注册资本为人民币 40,812.10 万元。
第二十条	公司的股份总数为 40,001 万股，均为人民币普通股。	公司的股份总数为 40,812.10 万股，均为人民币普通股。

除上述修订外，《公司章程》的其他条款不变。上述变更最终以市场监督管理部门核准的内容为准。修订后的《公司章程》全文同日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）予以披露。

特此公告。

爱慕股份有限公司董事会
2023 年 8 月 15 日

证券代码：603511　　证券简称：爱慕股份　　公告编号：2023-042

爱慕股份有限公司
关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示：

- 本次会计政策变更系根据财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》相关规定进行的调整。
- 本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

一、本次会计政策变更概述

财政部 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》，解释了“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容，自公布之日起施行；“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容，自 2023 年 1 月 1 日起施行。

由于上述会计准则解释的发布，爱慕股份有限公司（以下简称“公司”）需对会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的生效日期开始执行上述会计准则。

公司于 2023 年 8 月 15 日分别召开第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议。审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。根据相关法律法规及《公司章程》的规定，公司本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议。

二、具体情况及对公司的影响

（一）本次变更前采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、应用指南、解释公告以及其他相关规定。

（二）本次变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司按照财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》要求执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、应用指南、解释公告以及其他相关规定执行。

（三）变更日期

公司根据财政部相关文件规定的起始日开始执行上述会计政策。

（四）本次会计政策变更的主要内容及对公司的影响

本次会计政策变更主要内容为：

对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税额暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置费用义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，简称适用本解释的单项交易），不再适用《企业会计准则 18 号-所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当根据《企业会计准则第 18 号-所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对公司主要影响如下：

本次会计政策变更系根据财政部发布的《企业会计准则解释第 16 号》相关规定进行的调整，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规和公司实际情况，本次会计政策变更不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

公司根据《企业会计准则解释第 16 号》中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”衔接规定，对公司 2023 年 1 月 1 日的合并财务报表的累计影响数（未经审计）预计如下：

单位：元　币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	会计政策变更的影响金额	2023 年 1 月 1 日
递延所得税资产	136,556,418.39	38,157,878.87	174,714,297.26
递延所得税负债	5,123,857.55	38,157,878.87	43,281,736.42

三、独立董事、监事会的结论性意见

1、独立董事认为：本次会计政策变更系根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》相关规定进行的合理变更，变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，未损害公司和股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。本次变更不会对财务报告产生重大影响。因此，我们同意公司本次会计政策变更。

2、监事会认为：本次变更会计政策是根据财政部《企业会计准则解释第 16 号》的要求进行变更和调整，符合财政部、中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形。公司本次会计政策变更后，能够使公司财务报告更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及所有股东的利益。

特此公告。

爱慕股份有限公司董事会
2023 年 8 月 15 日

证券代码：603511　　证券简称：爱慕股份　　公告编号：2023-043

爱慕股份有限公司
关于对控股子公司增资暨关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示

- 为了促进生态业务健康快速发展、拓展新市场、提升竞争力，爱慕股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司北京爱慕服饰销售有限公司（以下简称“爱慕服饰”）拟与关联自然人黄敏及其担任执行事务合伙人的关联法人成都市今盛泽丽企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“成都今盛泽丽”）共同向公司控股子公司重庆爱慕女人会实业有限公司（以下简称“爱慕女人会”）增资 2,000 万元，成都今盛泽丽放弃同比例增资权。爱慕服饰以现金方式增资 1,317 万元，成都今盛泽丽以现金方式增资 483 万元，黄敏以现金方式增资 200 万元，增资完成后，爱慕女人会注册资本由 1,000 万元变更为 3,000 万元，公司通过爱慕服饰持股 63.90%，成都今盛泽丽持股 26.10%，黄敏持股 10.00%。
- 黄敏作为公司控股子公司爱慕女人会的少数股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本着实质重于形式的原则，将黄敏认定为公司的关联自然人，将其担任执行事务合伙人的成都今盛泽丽认定为公司的关联法人，本次交易构成关联交易，但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组。
- 本次关联交易事项已经公司第三届董事会第三次会议审议通过，无需提交股东大会审议。
- 除本次交易外，过去 12 个月公司与关联法人成都今盛泽丽发生过一笔非日常关联交易，交易金额为 300 万元，未与关联人黄敏发生过关联交易，未与不同关联人发生过交易类别相关的交易。

一、关联交易概述

公司控股子公司爱慕女人会成立于 2017 年 8 月，注册资本 1,000 万元，属于公司旗下的生态业务，专注于为爱慕会员提供健康、美丽的生活方式。公司全资控股子公司爱慕服饰直接持股 60%，成都今盛泽丽持股 30%，自然人股东黄敏持股 10%。为了促进生态业务健康快速发展、拓展新市场、提升竞争力，爱慕女人会拟增加注册资本 2,000 万元，成都今盛泽丽放弃同比例增资权。爱慕服饰以现金方式增资 1,317 万元，成都今盛泽丽以现金方式增资 483 万元，黄敏以现金方式增资 200 万元，增资完成后，爱慕女人会注册资本由 1,000 万元变更为 3,000 万元，公司通过爱慕服饰持股 63.90%，成都今盛泽丽持股 26.10%，黄敏持股 10.00%。

黄敏作为公司控股子公司爱慕女人会的少数股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本着实质重于形式的原则，将黄敏认定为公司的关联自然人，将其担任执行事务合伙人的成都今盛泽丽认定为公司的关联法人，本次交易构成关联交易。

2023 年 8 月 15 日，公司召开第三届董事会第三次会议审议通过了《关于对控股子公司增资暨关联交易的议案》，公司独立董事对此项关联交易发表了事前认可意见及独立意见。根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，本次交易无需提交股东大会审议。

本次交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的行为，不需要经有关部门批准。

截至本次关联交易为止，过去 12 个月内上市公司与同一关联人或与不同关联人之间相同交易类别下标的相关的关联交易未达到 3000 万元以上，且未占上市公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上。

二、关联方介绍

（一）关联人关系介绍

黄敏作为公司控股子公司爱慕女人会的少数股东，根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，公司本着实质重于形式的原则，将黄敏认定为公司的关联自然人，将其担任执行事务合伙人的成都今盛泽丽认定为公司的关联法人，本次交易构成关联交易。

（二）关联方基本情况

1、黄敏，女，中国国籍，现任重庆爱慕女人会实业有限公司的董事长、总经理，是该公司的法定代表人。

2、成都市今盛泽丽企业管理合伙企业（有限合伙）

名称：成都市今盛泽丽企业管理合伙企业（有限合伙）

统一社会信用代码：91510104MABRFR5L0R

企业类型：有限合伙企业

注册地址：四川省成都市锦江区沙河街东大路 318 号 2204

执行事务合伙人：黄敏

注册资本：783 万元人民币

成立日期：2022 年 7 月 14 日

经营范围：一般项目：企业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

以上关联方与公司之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其它关系，不属于失信被执行人。

三、关联交易标的基本情况

（一）交易标的概况

公司名称：重庆爱慕女人会实业有限公司

统一社会信用代码：91500000MA5URTCF9R

企业类型：有限责任公司

注册地址：重庆市北部新区财富东路 6 号 18-3

法定代表人：黄敏

注册资本：1000 万元人民币

成立日期：2017 年 8 月 23 日

经营范围：美容美甲服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；餐饮服务经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）；销售：服装、家居配饰、日用品、化妆品、工艺美术品（象牙及其制品除外）、针纺织品、家具、珠宝首饰；会议及展览展示服务；设计、制作、代理、发布国内外广告；企业形象策划；货物及技术进出口业务；食品销售经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

权属状况说明：本次交易标的产权清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不存在涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

本次交易标的不属于失信被执行人。

（二）标的公司增资前后股权结构如下：

股东	本次增资前		本次增资	本次增资后	
	出资额（万元）	出资比例(%)	增资金额（万元）	出资额（万元）	出资比例(%)
爱慕服饰	600	60.00	1,317	1,917	63.90
成都今盛泽丽