



深圳市安奈儿股份有限公司

2019 年半年度财务报告

（未经审计）

2019 年 08 月

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市安奈儿股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 419,432,106.76  | 480,979,579.94   |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                |                 |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   |                 | 100,000.00       |
| 应收账款                   | 85,784,906.28   | 69,363,898.23    |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 12,696,396.34   | 2,394,954.97     |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 30,700,180.24   | 23,659,795.57    |
| 其中：应收利息                |                 |                  |
| 应收股利                   |                 |                  |
| 买入返售金融资产               |                 |                  |
| 存货                     | 397,106,697.55  | 427,856,655.42   |
| 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                     | 38,268,107.73    | 40,748,903.69    |
| 流动资产合计                     | 983,988,394.90   | 1,045,103,787.82 |
| 非流动资产：                     |                  |                  |
| 发放贷款和垫款                    |                  |                  |
| 债权投资                       |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |                  |                  |
| 其他债权投资                     |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |                  |                  |
| 长期应收款                      |                  |                  |
| 长期股权投资                     | 22,618,422.19    |                  |
| 其他权益工具投资                   |                  |                  |
| 其他非流动金融资产                  |                  |                  |
| 投资性房地产                     |                  |                  |
| 固定资产                       | 144,459,007.21   | 148,243,884.95   |
| 在建工程                       | 629,784.20       | 4,303,889.42     |
| 生产性生物资产                    |                  |                  |
| 油气资产                       |                  |                  |
| 使用权资产                      |                  |                  |
| 无形资产                       | 13,749,902.30    | 6,850,957.73     |
| 开发支出                       |                  |                  |
| 商誉                         |                  |                  |
| 长期待摊费用                     | 16,160,485.09    | 14,907,012.57    |
| 递延所得税资产                    | 15,536,919.43    | 17,297,849.37    |
| 其他非流动资产                    |                  |                  |
| 非流动资产合计                    | 213,154,520.42   | 191,603,594.04   |
| 资产总计                       | 1,197,142,915.32 | 1,236,707,381.86 |
| 流动负债：                      |                  |                  |
| 短期借款                       |                  |                  |
| 向中央银行借款                    |                  |                  |
| 拆入资金                       |                  |                  |
| 交易性金融负债                    |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 201,050,665.76 | 240,038,264.85 |
| 预收款项        | 17,959,791.25  | 7,665,490.29   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 吸收存款及同业存放   |                |                |
| 代理买卖证券款     |                |                |
| 代理承销证券款     |                |                |
| 应付职工薪酬      | 28,350,869.59  | 42,418,326.73  |
| 应交税费        | 13,299,783.58  | 21,256,994.87  |
| 其他应付款       | 32,833,693.80  | 64,644,757.38  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付分保账款      |                |                |
| 合同负债        |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 293,494,803.98 | 376,023,834.12 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 保险合同准备金     |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 租赁负债        |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        |                |                |
| 递延所得税负债     | 374,385.03     | 446,925.42     |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 374,385.03     | 446,925.42     |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 负债合计          | 293,869,189.01   | 376,470,759.54   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 131,861,730.00   | 132,035,930.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 418,057,171.15   | 418,863,247.14   |
| 减：库存股         | 16,631,722.40    | 25,449,125.00    |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 37,559,004.68    | 37,559,004.68    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 332,427,542.88   | 297,227,565.50   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 903,273,726.31   | 860,236,622.32   |
| 少数股东权益        |                  |                  |
| 所有者权益合计       | 903,273,726.31   | 860,236,622.32   |
| 负债和所有者权益总计    | 1,197,142,915.32 | 1,236,707,381.86 |

法定代表人：曹璋

主管会计工作负责人：熊小兵

会计机构负责人：龚峰

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 416,370,532.25  | 476,404,885.97   |
| 交易性金融资产                |                 |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   |                 | 100,000.00       |
| 应收账款                   | 95,657,563.36   | 72,898,922.26    |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 12,664,926.34   | 2,394,954.97     |
| 其他应收款                  | 21,894,257.05   | 17,171,001.68    |
| 其中：应收利息                |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 397,106,697.55   | 427,856,655.42   |
| 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      | 33,048,305.93    | 36,182,267.92    |
| 流动资产合计      | 976,742,282.48   | 1,033,008,688.22 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 31,018,422.19    | 8,400,000.00     |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 144,317,658.91   | 148,174,943.65   |
| 在建工程        | 629,784.20       | 4,303,889.42     |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 13,749,902.30    | 6,850,957.73     |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 16,154,061.24    | 14,897,623.86    |
| 递延所得税资产     | 13,782,065.06    | 15,507,583.71    |
| 其他非流动资产     |                  |                  |
| 非流动资产合计     | 219,651,893.90   | 198,134,998.37   |
| 资产总计        | 1,196,394,176.38 | 1,231,143,686.59 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        |                  |                  |
| 交易性金融负债     |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动 |                  |                  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债      |                |                |
| 应付票据        |                |                |
| 应付账款        | 223,900,913.51 | 255,519,276.04 |
| 预收款项        | 17,947,690.99  | 7,665,490.29   |
| 合同负债        |                |                |
| 应付职工薪酬      | 24,522,040.11  | 37,898,319.76  |
| 应交税费        | 12,574,436.46  | 19,953,528.83  |
| 其他应付款       | 32,755,905.14  | 63,994,692.59  |
| 其中：应付利息     |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 持有待售负债      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 311,700,986.21 | 385,031,307.51 |
| 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        |                |                |
| 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     | 367,614.22     | 439,277.57     |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 367,614.22     | 439,277.57     |
| 负债合计        | 312,068,600.43 | 385,470,585.08 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 131,861,730.00 | 132,035,930.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 资本公积       | 418,057,171.15   | 418,863,247.14   |
| 减：库存股      | 16,631,722.40    | 25,449,125.00    |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 37,559,004.68    | 37,559,004.68    |
| 未分配利润      | 313,479,392.52   | 282,664,044.69   |
| 所有者权益合计    | 884,325,575.95   | 845,673,101.51   |
| 负债和所有者权益总计 | 1,196,394,176.38 | 1,231,143,686.59 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目              | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入         | 654,929,042.03 | 568,421,214.65 |
| 其中：营业收入         | 654,929,042.03 | 568,421,214.65 |
| 利息收入            |                |                |
| 已赚保费            |                |                |
| 手续费及佣金收入        |                |                |
| 二、营业总成本         | 592,801,384.32 | 500,135,528.10 |
| 其中：营业成本         | 296,691,720.73 | 243,328,212.27 |
| 利息支出            |                |                |
| 手续费及佣金支出        |                |                |
| 退保金             |                |                |
| 赔付支出净额          |                |                |
| 提取保险合同准备金<br>净额 |                |                |
| 保单红利支出          |                |                |
| 分保费用            |                |                |
| 税金及附加           | 2,274,824.66   | 2,948,121.84   |
| 销售费用            | 253,916,407.78 | 220,767,449.35 |
| 管理费用            | 29,744,685.12  | 28,291,690.18  |
| 研发费用            | 16,134,541.46  | 11,400,936.15  |
| 财务费用            | -5,960,795.43  | -6,600,881.69  |
| 其中：利息费用         |                |                |
| 利息收入            | 6,484,649.21   | 7,044,455.61   |



|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益                        | 7,413,363.00  | 4,807,100.00  |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -289,014.76   | 1,432,232.88  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,381,577.81 |               |
| 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）           |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -123,086.69   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 4,190,664.16  | -5,728,912.97 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）             | 73,319,583.42 | 68,796,106.46 |
| 加：营业外收入                       | 1,202,861.10  | 797,357.14    |
| 减：营业外支出                       | 63,835.40     | 32,832.96     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）           | 74,458,609.12 | 69,560,630.64 |
| 减：所得税费用                       | 18,160,754.94 | 14,161,007.52 |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）             | 56,297,854.18 | 55,399,623.12 |
| （一）按经营持续性分类                   |               |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）         | 56,297,854.18 | 55,399,623.12 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润               | 56,297,854.18 | 55,399,623.12 |
| 2.少数股东损益                      |               |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |               |               |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的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        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |
| 7.现金流量套期储备              |               |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     |               |               |
| 七、综合收益总额                | 56,297,854.18 | 55,399,623.12 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 56,297,854.18 | 55,399,623.12 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          |               |               |

|           |      |      |
|-----------|------|------|
| 八、每股收益：   |      |      |
| （一）基本每股收益 | 0.43 | 0.42 |
| （二）稀释每股收益 | 0.43 | 0.42 |

法定代表人：曹璋

主管会计工作负责人：熊小兵

会计机构负责人：龚峰

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 615,510,866.31 | 543,096,231.07 |
| 减：营业成本                        | 294,178,782.09 | 242,772,660.11 |
| 税金及附加                         | 2,005,136.06   | 2,541,368.90   |
| 销售费用                          | 229,049,584.47 | 199,548,416.76 |
| 管理费用                          | 29,702,146.15  | 33,386,733.06  |
| 研发费用                          | 8,338,216.76   | 6,305,893.27   |
| 财务费用                          | -6,021,945.75  | -6,637,044.05  |
| 其中：利息费用                       |                |                |
| 利息收入                          | 6,475,749.16   | 7,040,891.75   |
| 加：其他收益                        | 7,413,363.00   | 4,807,100.00   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -289,014.76    | 1,432,232.88   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | -1,381,577.81  |                |
| 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）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -264,732.10    |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 4,190,664.16   | -5,684,842.72  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填               | 69,309,226.83  | 65,732,693.18  |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 列)                      |               |               |
| 加：营业外收入                 | 671,950.80    | 728,744.86    |
| 减：营业外支出                 | 63,242.23     | 32,813.41     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | 69,917,935.40 | 66,428,624.63 |
| 减：所得税费用                 | 18,004,710.77 | 13,585,131.61 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 51,913,224.63 | 52,843,493.02 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | 51,913,224.63 | 52,843,493.02 |
| （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        |               |               |
| 5.其他                    |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       |               |               |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       |               |               |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |               |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |               |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |               |               |

|                  |               |               |
|------------------|---------------|---------------|
| 7.现金流量套期储备       |               |               |
| 8.外币财务报表折算<br>差额 |               |               |
| 9.其他             |               |               |
| 六、综合收益总额         | 51,913,224.63 | 52,843,493.02 |
| 七、每股收益：          |               |               |
| （一）基本每股收益        | 0.39          | 0.40          |
| （二）稀释每股收益        | 0.39          | 0.40          |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                  | 2019 年半年度      | 2018 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<br>现金  | 711,796,806.62 | 662,127,405.01 |
| 客户存款和同业存放款项<br>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<br>净增加额 |                |                |
| 收到原保险合同保费取得<br>的现金  |                |                |
| 收到再保险业务现金净额         |                |                |
| 保户储金及投资款净增加<br>额    |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的<br>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<br>净额   |                |                |
| 收到的税费返还             |                |                |
| 收到其他与经营活动有关<br>的现金  | 18,576,436.48  | 13,451,464.35  |
| 经营活动现金流入小计          | 730,373,243.10 | 675,578,869.36 |
| 购买商品、接受劳务支付的        | 349,208,060.06 | 361,876,024.98 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 现金                        |                |                |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额         |                |                |
| 拆出资金净增加额                  |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                |                |
| 支付保单红利的现金                 |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 144,658,784.07 | 127,588,454.80 |
| 支付的各项税费                   | 44,415,377.28  | 44,787,286.53  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 185,918,365.17 | 147,890,144.51 |
| 经营活动现金流出小计                | 724,200,586.58 | 682,141,910.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 6,172,656.52   | -6,563,041.46  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,092,563.05   | 1,432,232.88   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 3,010.00       |
| 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            | 100,000,000.00 | 139,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 101,092,563.05 | 140,435,242.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 11,703,559.13  | 6,888,932.38   |
| 投资支付的现金                   | 24,000,000.00  |                |
| 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            | 110,000,000.00 | 220,000,000.00 |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计          | 145,703,559.13 | 226,888,932.38  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -44,610,996.08 | -86,453,689.50  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 |                |                 |
| 取得借款收到的现金           |                |                 |
| 发行债券收到的现金           |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计          |                |                 |
| 偿还债务支付的现金           |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 21,097,876.80  | 20,326,020.00   |
| 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      | 1,864,102.12   | 1,045,790.41    |
| 筹资活动现金流出小计          | 22,961,978.92  | 21,371,810.41   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -22,961,978.92 | -21,371,810.41  |
| 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      | -61,400,318.48 | -114,388,541.37 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 480,150,767.39 | 469,376,840.93  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 418,750,448.91 | 354,988,299.56  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2019 年半年度      | 2018 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 | 700,365,821.62 | 653,135,707.32 |
| 收到的税费返还        |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 29,970,659.95  | 17,966,062.80  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 经营活动现金流入小计                | 730,336,481.57 | 671,101,770.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 349,208,060.06 | 361,876,024.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 133,132,703.16 | 118,865,994.80 |
| 支付的各项税费                   | 40,972,864.24  | 40,016,784.75  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 199,517,550.80 | 156,152,813.92 |
| 经营活动现金流出小计                | 722,831,178.26 | 676,911,618.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 7,505,303.31   | -5,809,848.33  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,092,563.05   | 1,432,232.88   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                | 2,810.00       |
| 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            | 100,000,000.00 | 139,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                | 101,092,563.05 | 140,435,042.88 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 11,523,086.46  | 6,809,982.38   |
| 投资支付的现金                   | 24,000,000.00  |                |
| 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            | 110,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                | 145,523,086.46 | 226,809,982.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -44,430,523.41 | -86,374,939.50 |
| 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                 |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                |                |                |



|                    |                |                 |
|--------------------|----------------|-----------------|
| 偿还债务支付的现金          |                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 21,097,876.80  | 20,326,020.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 1,864,102.12   | 1,045,790.41    |
| 筹资活动现金流出小计         | 22,961,978.92  | 21,371,810.41   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -22,961,978.92 | -21,371,810.41  |
| 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     | -59,887,199.02 | -113,556,598.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 475,576,073.42 | 466,058,415.29  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 415,688,874.40 | 352,501,817.05  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    | 少数股东权益         | 所有者权益合计        |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             |                |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 一、上年期末余额              | 132,035,930.00 |        |     |    | 418,863,247.14 | 25,449,125.00 |        |      | 37,559,004.68 |        | 297,227,565.50 |    | 860,236,622.32 | 860,236,622.32 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 二、本年期初余额              | 132,035,930.00 |        |     |    | 418,863,247.14 | 25,449,125.00 |        |      | 37,559,004.68 |        | 297,227,565.50 |    | 860,236,622.32 | 860,236,622.32 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -174,200.00    |        |     |    | -806,075.99    | -8,817,402.60 |        |      |               |        | 35,199,977.38  |    | 43,037,103.99  | 43,037,103.99  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        | 56,297,854.18  |    | 56,297,854.18  | 56,297,854.18  |
| （二）所有者投入              | -174,200.00    |        |     |    | -806,075.99    | -8,817,402.60 |        |      |               |        |                |    | 7,837,126.61   | 7,837,126.61   |

|                   |             |  |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
|-------------------|-------------|--|--|--|---------------|---------------|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 和减少资本             |             |  |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 1. 所有者投入的普通股      | -174,200.00 |  |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  | -174,200.00    |  | -174,200.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |             |  |  |  |               |               |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |             |  |  |  | 1,225,967.01  |               |  |  |  |  |                |  | 1,225,967.01   |  | 1,225,967.01   |
| 4. 其他             |             |  |  |  | -2,032,043.00 | -8,817,402.60 |  |  |  |  |                |  | 6,785,359.60   |  | 6,785,359.60   |
| （三）利润分配           |             |  |  |  |               |               |  |  |  |  | -21,097,876.80 |  | -21,097,876.80 |  | -21,097,876.80 |
| 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   |             |  |  |  |               |               |  |  |  |  | -21,097,876.80 |  | -21,097,876.80 |  | -21,097,876.80 |
| 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<br>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            | 131,861,730.00 |  |  |  | 418,057,171.15 | 16,631,722.40 |  |  | 37,559,004.68 |  | 332,427,542.88 |  | 903,273,726.31 | 903,273,726.31 |

上期金额

单位：元

| 项目        | 2018 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
|-----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|----------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                | 少数<br>股东<br>权益 |
|           | 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  | 101,630,100.00 |        |     |    | 446,626,407.68 | 26,815,145.00 |        |      | 29,895,474.92 |        | 241,830,415.89 |    | 793,167,253.49 | 793,167,253.49 |
| 加：会计政策变更  |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 前期差错更正    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 同一控制下企业合并 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 其他        |                |        |     |    |                |               |        |      |               |        |                |    |                |                |
| 二、本年期初余额  | 101,630,100.00 |        |     |    | 446,626,407.68 | 26,815,145.00 |        |      | 29,895,474.92 |        | 241,830,415.89 |    | 793,167,253.49 | 793,167,253.49 |

|                       |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 30,489,030.00 |  |  |  | -26,266,715.04 |  |  |  |  |  | 35,073,603.12  |  | 39,295,918.08  |  | 39,295,918.08  |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  | 55,399,623.12  |  | 55,399,623.12  |  | 55,399,623.12  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  | 4,222,314.96   |  |  |  |  |  |                |  | 4,222,314.96   |  | 4,222,314.96   |
| 1．所有者投入的普通股           |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  | 4,222,314.96   |  |  |  |  |  |                |  | 4,222,314.96   |  | 4,222,314.96   |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  | -20,326,020.00 |  | -20,326,020.00 |  | -20,326,020.00 |
| 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        |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  | -20,326,020.00 |  | -20,326,020.00 |  | -20,326,020.00 |
| 4．其他                  |               |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          | 30,489,030.00 |  |  |  | -30,489,030.00 |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       | 30,489,030.00 |  |  |  | -30,489,030.00 |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |  |                |  |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 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           | 132,119,130.00 |  |  |  | 420,359,692.64 | 26,815,145.00 |  |  | 29,895,474.92 |  | 276,904,019.01 |  | 832,463,171.57 |  | 832,463,171.57 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 2019 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额 | 132,035,930.00 |        |     |    | 418,863,247.14 | 25,449,125.00 |        |      | 37,559,004.68 | 282,664,044.69 |    | 845,673,101.51 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |

|                       |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 132,035,930.00 |  |  |  | 418,863,247.14 | 25,449,125.00 |  |  | 37,559,004.68 | 282,664,044.69 |  | 845,673,101.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | -174,200.00    |  |  |  | -806,075.99    | -8,817,402.60 |  |  |               | 30,815,347.83  |  | 38,652,474.44  |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |               |  |  |               | 51,913,224.63  |  | 51,913,224.63  |
| （二）所有者投入和减少资本         | -174,200.00    |  |  |  | -806,075.99    | -8,817,402.60 |  |  |               | 0.00           |  | 7,837,126.61   |
| 1．所有者投入的普通股           | -174,200.00    |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  | -174,200.00    |
| 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      |                |  |  |  | 1,225,967.01   |               |  |  |               |                |  | 1,225,967.01   |
| 4．其他                  |                |  |  |  | -2,032,043.00  | -8,817,402.60 |  |  |               |                |  | 6,785,359.60   |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |               |  |  |               | -21,097,876.80 |  | -21,097,876.80 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |               |  |  |               | -21,097,876.80 |  | -21,097,876.80 |
| 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 | 131,861,730.00 |  |  |  | 418,057,171.15 | 16,631,722.40 |  |  | 37,559,004.68 | 313,479,392.52 |  | 884,325,575.95 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 2018 年半年度      |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 101,630,100.00 |        |     |    | 446,626,407.68 | 26,815,145.00 |        |      | 29,895,474.92 | 234,018,296.82 |    | 785,355,134.42 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 101,630,100.00 |        |     |    | 446,626,407.68 | 26,815,145.00 |        |      | 29,895,474.92 | 234,018,296.82 |    | 785,355,134.42 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 30,489,030.00  |        |     |    | -26,266,715.04 |               |        |      |               | 32,517,473.02  |    | 36,739,787.98  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               |        |      |               | 52,843,493.02  |    | 52,843,493.02  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    | 4,222,314.96   |               |        |      |               |                |    | 4,222,314.96   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |               |        |      |               |                |    |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |        |     |    | 4,222,314.96   |               |        |      |               |                |    | 4,222,314.96   |



|                    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                |               |  |  |               | -20,326,020.00 |  | -20,326,020.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |  |  |               | -20,326,020.00 |  | -20,326,020.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       | 30,489,030.00  |  |  |  | -30,489,030.00 |               |  |  |               |                |  | 0.00           |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 30,489,030.00  |  |  |  | -30,489,030.00 |               |  |  |               |                |  | 0.00           |
| 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           | 132,119,130.00 |  |  |  | 420,359,692.64 | 26,815,145.00 |  |  | 29,895,474.92 | 266,535,769.84 |  | 822,094,922.40 |

### 三、公司基本情况

深圳市安奈儿股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2001 年 9 月 20 日经深圳市市场监督管理局批准设立，所属行业为纺织服装、服饰业（C18）类，截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 13,186.173 万股，注册资本为 13,186.173 万元，注册地：深圳市龙岗区坂田街道雪岗路 2018 号天安云谷产业园一期 3 栋 A 座 13-17 楼，总部地址：深圳市龙岗区坂田街道雪岗路 2018 号天安云谷产业园一期 3 栋 A 座 13-17 楼。本公司主要经营活动为：服装的设计、销售（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；体育用品、鞋及其配饰品的销售及其它国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；兴办实业（具体项目另行申报）；网上经营服装销售、网上贸易。服装的生产。本公司的实际控制人为曹璋、王建青夫妇。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 20 日批准报出。

本报告期公司合并财务报表范围未发生变化。

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称          |
|----------------|
| 广州市岁孚服装有限公司    |
| 厦门市岁孚服装有限公司    |
| 东莞市岁孚服装有限公司    |
| 中山市岁孚服装有限公司    |
| 长沙市岁孚服装贸易有限公司  |
| 佛山市岁孚服装有限公司    |
| 大连市岁孚服装有限公司    |
| 天津市岁孚服装销售有限公司  |
| 上海岁孚服装有限公司     |
| 杭州岁孚服装有限公司     |
| 无锡市岁孚服装有限公司    |
| 南京岁孚服装有限公司     |
| 合肥市岁孚服装有限公司    |
| 郑州市岁孚服装有限公司    |
| 成都市岁孚服装有限公司    |
| 深圳市安奈儿研发设计有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，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》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

具体会计政策和会计估计提示：

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

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。详见本附注“五、39 收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对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，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### 2) 处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

# 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认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。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22 长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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且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的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

### （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。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （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，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；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可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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可供出售金融资产的情形）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、金融负债终止确认条件



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、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

##### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

**11、应收票据**

详见“五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

**12、应收账款****（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项**

|                      |                                                                                                  |
|----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项应收款项期末金额系前五名且金额在 100 万元以上。                                                                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，再以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。 |

**（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

| 组合名称     | 坏账准备计提方法 |
|----------|----------|
| 押金组合     | 账龄分析法    |
| 备用金组合    | 不计提坏账准备  |
| 账龄组合     | 账龄分析法    |
| 股份回购     | 不计提坏账准备  |
| 内部关联往来组合 | 不计提坏账准备  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |      |
|--------------|----------|-----------|------|
|              |          | 账龄组合      | 押金组合 |
| 1 年以内（含 1 年） | 5%       | 5%        | 5%   |
| 1-2 年（含 2 年） | 10%      | 10%       | 10%  |
| 2-3 年（含 3 年） | 20%      | 20%       | 20%  |
| 3 年以上        | 100%     | 100%      | 20%  |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

**（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

|             |                          |
|-------------|--------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 期末有客观证据表明应收款项发生减值。       |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独 |

|  |                                                 |
|--|-------------------------------------------------|
|  | 进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的款项，再以账龄为信用风险特征组合计提坏账准备。 |
|--|-------------------------------------------------|

### 13、应收款项融资

不适用。

### 14、其他应收款

详见“五、重要会计政策及会计估计、10、金融工具”。

### 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、委外加工物资、发出商品等。

#### （2）发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

#### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 16、合同资产

不适用。

## 17、合同成本

不适用。

## 18、持有待售资产

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。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### （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，是指对一个企业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

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，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。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，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日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。

非同一控制下的企业合并：公司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，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### ②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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### （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。

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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，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进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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。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。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益（提示：应明确该等长期权益的具体内容和认定标准）账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 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。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当

期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、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。

### （2）折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率          |
|-------|-------|------|-----|---------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20   | 5%  | 4.75%         |
| 办公设备  | 年限平均法 | 3-10 | 5%  | 9.50%~31.67%  |
| 电子设备  | 年限平均法 | 3    | 5%  | 31.67%        |
| 专用设备  | 年限平均法 | 3-5  | 5%  | 19.00%~31.67% |
| 运输设备  | 年限平均法 | 4~5  | 5%  | 19.00%~23.75% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- 1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- 2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- 3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- 4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

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。

### （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。

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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### （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利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

不适用。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

##### 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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

##### 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按直线法摊销；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 | 依据     |
|----|--------|--------|
| 软件 | 5-10   | 预计使用年限 |
| 商标 | 5      | 预计使用年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。



## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

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。本公司长期待摊费用包括装修费、转让费、租金、推广宣传费和软件费。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

### 33、合同负债

不适用。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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。

#### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

### 35、租赁负债

不适用。

## 36、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 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。

### （2）各类预计负债的计量方法

本公司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。

本公司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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司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。

## 37、股份支付

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。

### 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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，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。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。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。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### （1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

#### （2）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （3）公司主要产品收入确认具体方法

①直营专卖店收入确认：专卖店将商品交付给消费者并收取货款时，确认销售收入。

②直营商场店收入确认：公司每月将商品销售情况与商场对账，并依据商场提供的销售结算单，以终端零售额扣除约定扣点后的金额确认销售收入。

③直营电商收入确认：对于淘宝网与天猫商城，在客户收货且公司收取货款时确认收入；对于唯品会等其他电商平台，公司依据电商提供的销售结算单确认收入。

④加盟商收入确认：在货物出库并移交给承运方后，依据加盟商合同约定的结算价确认收入，并在季末根据协议约定的最高换货率预估换货额扣减当期收入。

⑤联营加盟商收入确认：与联营加盟商每月对账时按照销售结算单的货款确认收入。

### 40、政府补助

#### （1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助规定用于购建或以其他方式形成长期资产的公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

#### （2）确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

### （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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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。

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，其他方法更为系统合理的，采用其他方法，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### （2）融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

##### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

2017 年，财政部陆续修订并发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》，要求在境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                   | 审批程序          | 备注                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 金融资产的分类由现行“四分类”改为“三分类”：变更前，公司按照持有金融资产的意图和目的不同，将金融资产分类为“可供出售金融资产”、“贷款和应收款”、“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”和“持有至到期投资”。变 | 第二届董事会第二十二次会议 | 根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，企业无需追溯调整前期可比数，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司自 2019 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2018 年可 |

|                                                                                                                                               |               |                                                                                                                                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 更后，公司将以持有金融资产的业务模式和合同现金流量特征作为金融资产的判断依据，将金融资产分为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。                             |               | 比数，执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。                                                                                                             |
| 现行金融工具确认和计量准则对于金融资产减值的会计处理采用的是“已发生损失法”，新修订的金融工具确认和计量准则将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备，便于揭示和防控金融资产信用风险。 | 第二届董事会第二十二次会议 | 根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，企业无需追溯调整前期可比数，新旧准则转换累计影响结果仅对期初留存收益或其他综合收益进行调整。公司自 2019 年第一季度起按新准则要求进行会计报表披露，不追溯调整 2018 年可比数，执行上述新准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。 |
| 资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”项目，将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”项目。新增“应收款项融资”项目反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。                        | 第二届董事会第二十五次会议 | 本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。                                                                                       |
| 在利润表中新增“信用减值损失”项目，并将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置放至“公允价值变动收益”之后。                                                                                      | 第二届董事会第二十五次会议 | 本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。                                                                                       |

## （2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## （4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

**45、其他**

不适用。

**六、税项****1、主要税种及税率**

| 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 | 16%，3%，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%、1%   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴                                               | 25%        |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 3%         |
| 地方附加税   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴                                         | 2%，1.5%    |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

无。

**2、税收优惠**

部分分子公司在报告期享受了小微企业税收优惠。

**3、其他**

无。

**七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位： 元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 77,961.18      | 33,180.21      |
| 银行存款   | 417,475,738.66 | 478,408,793.57 |
| 其他货币资金 | 1,878,406.92   | 2,537,606.16   |
| 合计     | 419,432,106.76 | 480,979,579.94 |

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：



| 项目                | 期末余额       | 年初余额       |
|-------------------|------------|------------|
| 第三方支付平台受限部分（单位：元） | 681,657.85 | 828,812.55 |

## 2、交易性金融资产

公司本报告期内无此事项。

## 3、衍生金融资产

公司本报告期内无此事项。

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额 | 期初余额       |
|--------|------|------------|
| 银行承兑票据 |      | 100,000.00 |
| 合计     |      | 100,000.00 |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

公司本报告期内无此事项。

### （3）期末公司已质押的应收票据

公司本报告期内无此事项。

### （4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

公司本报告期内无此事项。

### （5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

公司本报告期内无此事项。

### （6）本期实际核销的应收票据情况

公司本报告期内无此事项。

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额          |         |              |         |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款        | 654,627.87    | 0.72%   | 654,627.87   | 100.00% |               |
| 其中：                   |               |         |              |         |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 654,627.87    | 0.72%   | 654,627.87   | 100.00% |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 90,639,754.68 | 99.28%  | 4,854,848.40 | 5.36%   | 85,784,906.28 |
| 其中：                   |               |         |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 90,639,754.68 | 99.28%  | 4,854,848.40 | 5.36%   | 85,784,906.28 |
| 合计                    | 91,294,382.55 | 100.00% | 5,509,476.27 |         | 85,784,906.28 |
| 类别                    | 期初余额          |         |              |         |               |
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款        | 654,627.87    | 0.88%   | 654,627.87   | 100.00% |               |
| 其中：                   |               |         |              |         |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 654,627.87    | 0.88%   | 654,627.87   | 100.00% |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 73,361,404.58 | 99.12%  | 3,997,506.35 | 5.45%   | 69,363,898.23 |
| 其中：                   |               |         |              |         |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 73,361,404.58 | 99.12%  | 3,997,506.35 | 5.45%   | 69,363,898.23 |
| 合计                    | 74,016,032.45 | 100.00% | 4,652,134.22 |         | 69,363,898.23 |

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|                       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由 |
|-----------------------|------------|------------|---------|------|
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 654,627.87 | 654,627.87 | 100.00% |      |
| 合计                    | 654,627.87 | 654,627.87 | --      | --   |

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

| 名称                   | 期末余额          |              |       |
|----------------------|---------------|--------------|-------|
|                      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 90,639,754.68 | 4,854,848.40 | 5.36% |
| 合计                   | 90,639,754.68 | 4,854,848.40 | --    |

确定该组合依据的说明：

商场押金具有类似的信用风险特征，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄             | 期末余额          |
|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 88,863,122.68 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 1,274,923.04  |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 267,177.92    |
| 3 年以上          | 889,158.91    |
| 合计             | 91,294,382.55 |

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 |              |
| 坏账准备 | 4,652,134.22 | 857,342.05 |       |    | 5,509,476.27 |
| 合计   | 4,652,134.22 | 857,342.05 |       |    | 5,509,476.27 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

公司本报告期内无此事项。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 期末余额          |                |              |
|------|---------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 10,090,317.46 | 11.05          | 504,515.87   |
| 第二名  | 10,084,647.11 | 11.05          | 504,232.36   |
| 第三名  | 2,896,513.34  | 3.17           | 144,825.67   |
| 第四名  | 2,124,143.65  | 2.33           | 106,207.21   |
| 第五名  | 1,627,625.18  | 1.78           | 81,381.26    |
| 合计   | 26,823,246.74 | 29.38          | 1,341,162.37 |

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

公司本报告期内无此事项。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司本报告期内无此事项。

**6、应收款项融资**

公司本报告期内无此事项。

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |         | 期初余额         |        |
|---------|---------------|---------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例      | 金额           | 比例     |
| 1 年以内   | 12,696,396.34 | 100.00% | 2,316,606.80 | 96.73% |
| 1 至 2 年 |               |         | 78,348.17    | 3.27%  |
| 合计      | 12,696,396.34 | --      | 2,394,954.97 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|-----------------|
| 第一名  | 2,730,315.17  | 21.50%          |
| 第二名  | 2,594,879.80  | 20.44%          |
| 第三名  | 2,458,224.43  | 19.36%          |
| 第四名  | 1,621,283.42  | 12.77%          |
| 第五名  | 1,337,544.09  | 10.53%          |
| 合计   | 10,742,246.91 | 84.61%          |

其他说明：

无。

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 30,700,180.24 | 23,659,795.57 |
| 合计    | 30,700,180.24 | 23,659,795.57 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 应收利息

公司本报告期内无此事项。

(2) 应收股利

公司本报告期内无此事项。

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 29,052,056.60 | 22,719,558.12 |
| 备用金    | 1,090,610.38  | 611,263.25    |
| 股份回购   | 1,864,102.12  | 2,206,243.00  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 587,079.37    | 750,654.79    |
| 合计 | 32,593,848.47 | 26,287,719.16 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额  | 2,627,923.59   |                      |                      | 2,627,923.59 |
| 本期计提              | -734,255.36    |                      |                      | -734,255.36  |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 1,893,668.23   |                      |                      | 1,893,668.23 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄             | 期末余额          |
|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 28,954,693.21 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 1,341,627.11  |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 686,529.48    |
| 3 年以上          | 1,610,998.67  |
| 合计             | 32,593,848.47 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额      |       | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|-------|--------------|
|      |              | 计提          | 收回或转回 |              |
| 坏账准备 | 2,627,923.59 | -734,255.36 |       | 1,893,668.23 |
| 合计   | 2,627,923.59 | -734,255.36 |       | 1,893,668.23 |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

公司本报告期内无此事项。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 第一名  | 股份回购  | 475,076.55   | 1 年以内 | 1.46%            |           |
| 第二名  | 股份回购  | 344,020.95   | 1 年以内 | 1.06%            |           |
| 第三名  | 股份回购  | 262,111.20   | 1 年以内 | 0.80%            |           |
| 第四名  | 股份回购  | 245,729.25   | 1 年以内 | 0.75%            |           |
| 第五名  | 店铺押金  | 236,372.87   | 1 年以内 | 0.73%            | 11,818.64 |
| 合计   |       | 1,563,310.82 | --    | 4.80%            | 11,818.64 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

公司本报告期内无此事项。

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本报告期内无此事项。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本报告期内无此事项。

## 9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 8,227,357.70   | 5,183,050.98  | 3,044,306.72   | 5,540,292.87   | 2,335,830.57  | 3,204,462.30   |
| 周转材料   | 5,958,312.44   |               | 5,958,312.44   | 6,120,109.19   |               | 6,120,109.19   |
| 委托加工物资 | 128,671,781.46 | 9,843,910.35  | 118,827,871.11 | 55,812,551.17  | 6,149,578.79  | 49,662,972.38  |
| 库存商品   | 287,850,581.53 | 30,850,908.89 | 256,999,672.64 | 383,296,307.66 | 41,583,125.02 | 341,713,182.64 |
| 发出商品   | 12,276,534.64  |               | 12,276,534.64  | 27,155,928.91  |               | 27,155,928.91  |
| 合计     | 442,984,567.77 | 45,877,870.22 | 397,106,697.55 | 477,925,189.80 | 50,068,534.38 | 427,856,655.42 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求  
否

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额         |    | 本期减少金额 |    | 期末余额          |
|--------|---------------|----------------|----|--------|----|---------------|
|        |               | 计提             | 其他 | 转回或转销  | 其他 |               |
| 原材料    | 2,335,830.57  | 2,847,220.41   |    |        |    | 5,183,050.98  |
| 委托加工物资 | 6,149,578.79  | 3,694,331.56   |    |        |    | 9,843,910.35  |
| 库存商品   | 41,583,125.02 | -10,732,216.13 |    |        |    | 30,850,908.89 |
| 合计     | 50,068,534.38 | -4,190,664.16  |    |        |    | 45,877,870.22 |

注：原材料和委托加工物资依据材料实际可使用的情况计提，当季材料计提 5%，过季材料 100%计提。库存商品的变现净值为公司产品的实际销售金额，扣除报告期内相关税费和费用。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

公司本报告期内无此事项。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

公司本报告期内无此事项。

10、合同资产

公司本报告期内无此事项。

11、持有待售资产

公司本报告期内无此事项。

12、一年内到期的非流动资产

公司本报告期内无此事项。

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 租金     | 8,663,696.04 | 6,795,659.44  |
| 货柜装修费  | 5,166,351.91 | 5,664,916.72  |
| 待抵扣进项税 | 2,744,805.57 | 17,586,776.29 |



|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 其他   | 490,599.57    | 701,551.24    |
| 理财产品 | 21,202,654.64 | 10,000,000.00 |
| 合计   | 38,268,107.73 | 40,748,903.69 |

其他说明：

无。

#### 14、债权投资

公司本报告期内无此事项。

#### 15、其他债权投资

公司本报告期内无此事项。

#### 16、长期应收款

公司本报告期内无此事项。

#### 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位                 | 期初<br>余额 | 本期增减变动        |          |                     |                      |                |                         |                |    | 期末余额          | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|-----------------------|----------|---------------|----------|---------------------|----------------------|----------------|-------------------------|----------------|----|---------------|----------------------|
|                       |          | 追加投资          | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其他 |               |                      |
| 一、联营企业                |          |               |          |                     |                      |                |                         |                |    |               |                      |
| 深圳市心字<br>婴童服饰有<br>限公司 |          | 24,000,000.00 |          | -1,381,577.81       |                      |                |                         |                |    | 22,618,422.19 |                      |
| 合计                    |          | 24,000,000.00 |          | -1,381,577.81       |                      |                |                         |                |    | 22,618,422.19 |                      |

其他说明：

无。

#### 18、其他权益工具投资

公司本报告期内无此事项。

#### 19、其他非流动金融资产

公司本报告期内无此事项。

**20、投资性房地产**

公司本报告期内无此事项。

**21、固定资产**

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 144,459,007.21 | 148,243,884.95 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 144,459,007.21 | 148,243,884.95 |

**（1）固定资产情况**

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 办公设备         | 电子设备          | 专用设备      | 运输设备         | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|---------------|-----------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |              |               |           |              |                |
| 1.期初余额    | 162,750,496.76 | 7,636,726.56 | 9,910,054.90  | 96,330.11 | 2,237,224.79 | 182,630,833.12 |
| 2.本期增加金额  |                | 101,212.82   | 1,000,577.61  |           |              | 1,101,790.43   |
| （1）购置     |                | 101,212.82   | 1,000,577.61  |           |              | 1,101,790.43   |
| （2）在建工程转入 |                |              |               |           |              |                |
| （3）企业合并增加 |                |              |               |           |              |                |
|           |                |              |               |           |              |                |
| 3.本期减少金额  |                | 18,211.45    | 451,448.02    |           |              | 469,659.47     |
| （1）处置或报废  |                | 18,211.45    | 451,448.02    |           |              | 469,659.47     |
|           |                |              |               |           |              |                |
| 4.期末余额    | 162,750,496.76 | 7,719,727.93 | 10,459,184.49 | 96,330.11 | 2,237,224.79 | 183,262,964.08 |
| 二、累计折旧    |                |              |               |           |              |                |
| 1.期初余额    | 20,015,157.69  | 3,978,354.39 | 8,189,253.96  | 78,818.65 | 2,125,363.48 | 34,386,948.17  |
| 2.本期增加金额  | 3,865,456.37   | 630,512.54   | 369,678.85    | 4,333.19  |              | 4,869,980.95   |
| （1）计提     | 3,865,456.37   | 630,512.54   | 369,678.85    | 4,333.19  |              | 4,869,980.95   |
|           |                |              |               |           |              |                |
| 3.本期减少金额  |                | 14,934.80    | 438,037.45    |           |              | 452,972.25     |
| （1）处置或    |                | 14,934.80    | 438,037.45    |           |              | 452,972.25     |

|               |                |              |              |           |              |                |
|---------------|----------------|--------------|--------------|-----------|--------------|----------------|
| 报废            |                |              |              |           |              |                |
|               |                |              |              |           |              |                |
| 4.期末余额        | 23,880,614.06  | 4,593,932.13 | 8,120,895.36 | 83,151.84 | 2,125,363.48 | 38,803,956.87  |
| 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<br>报废 |                |              |              |           |              |                |
|               |                |              |              |           |              |                |
| 4.期末余额        |                |              |              |           |              |                |
| 四、账面价值        |                |              |              |           |              |                |
| 1.期末账面价值      | 138,869,882.70 | 3,125,795.80 | 2,338,289.13 | 13,178.27 | 111,861.31   | 144,459,007.21 |
| 2.期初账面价值      | 142,735,339.07 | 3,658,372.17 | 1,720,800.94 | 17,511.46 | 111,861.31   | 148,243,884.95 |

## （2）暂时闲置的固定资产情况

公司本报告期内无此事项。

## （3）通过融资租赁租入的固定资产情况

公司本报告期内无此事项。

## （4）通过经营租赁租出的固定资产

公司本报告期内无此事项。

## （5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

| 项目     | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因                     |
|--------|--------------|--------------------------------|
| 政府人才住房 | 1,007,437.06 | 限制交易的政策性企业人才住房，<br>目前尚不能办理产权登记 |

其他说明

无。

**（6）固定资产清理**

公司本报告期内无此事项。

**22、在建工程**

单位： 元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 在建工程 | 629,784.20 | 4,303,889.42 |
| 工程物资 |            |              |
| 合计   | 629,784.20 | 4,303,889.42 |

**（1）在建工程情况**

单位： 元

| 项目                           | 期末余额       |      |            | 期初余额         |      |              |
|------------------------------|------------|------|------------|--------------|------|--------------|
|                              | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| SAP 升级及增补软件许可费               |            |      |            | 4,117,201.51 |      | 4,117,201.51 |
| 安奈儿 OA 系统与 SAP 系统集成接口开发      |            |      |            | 38,834.95    |      | 38,834.95    |
| 上海百胜 E3 与 SAP 接口改造开发         |            |      |            | 115,094.34   |      | 115,094.34   |
| 嘉扬 E-HR 系统二期开发               | 32,758.62  |      | 32,758.62  | 32,758.62    |      | 32,758.62    |
| 元年费控系统项目                     | 369,225.76 |      | 369,225.76 |              |      |              |
| ERP/SAP 升级项目报表工具（satisfy BI） | 86,206.90  |      | 86,206.90  |              |      |              |
| 志华环讯微信商城全渠道零售软件 V1.0         | 141,592.92 |      | 141,592.92 |              |      |              |
| 合计                           | 629,784.20 |      | 629,784.20 | 4,303,889.42 |      | 4,303,889.42 |

**（2）重要在建工程项目本期变动情况**

单位： 元

| 项目名称                         | 预算数          | 期初余额         | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额     | 期末余额       | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度    | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|--------------|------------|-------------|---------|-----------|--------------|----------|------|
| SAP 升级及增补软件许可费               | 8,100,763.39 | 4,117,201.51 | 3,566,037.63 |            | 7,683,239.14 |            | 94.85%      | 100.00% |           |              |          | 募集资金 |
| 上海百胜 E3 与 SAP 接口改造开发         | 122,000.00   | 115,094.34   |              |            | 115,094.34   |            | 94.34%      | 100.00% |           |              |          | 募集资金 |
| 私有云网盘-一粒云项目                  | 135,000.00   |              | 116,132.14   |            | 116,132.14   |            | 86.02%      | 100.00% |           |              |          | 募集资金 |
| ERP/SAP 升级项目报表工具（satisfy BI） | 200,000.00   |              | 86,206.90    |            |              | 86,206.90  | 43.10%      | 43.10%  |           |              |          | 募集资金 |
| 志华环讯微信商城全渠道零售软件 V1.0         | 200,000.00   |              | 141,592.92   |            |              | 141,592.92 | 70.80%      | 70.80%  |           |              |          | 募集资金 |
| 元年费控系统项目                     | 600,000.00   |              | 369,225.76   |            |              | 369,225.76 | 61.54%      | 61.54%  |           |              |          | 募集资金 |
| 嘉扬 E-HR 系统二期开发               | 95,000.00    | 32,758.62    |              |            |              | 32,758.62  | 34.48%      | 34.48%  |           |              |          | 自有资金 |
| 合计                           | 9,452,763.39 | 4,265,054.47 | 4,279,195.35 |            | 7,914,465.62 | 629,784.20 | --          | --      |           |              |          | --   |

### （3）本期计提在建工程减值准备情况

公司本报告期内无此事项。

### （4）工程物资

公司本报告期内无此事项。

## 23、生产性生物资产

公司本报告期内无此事项。

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、使用权资产

公司本报告期内无此事项。

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 软件            | 商标         | 合计            |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |            |               |
| 1.期初余额     | 12,654,156.21 | 975,056.58 | 13,629,212.79 |
| 2.本期增加金额   | 7,972,718.05  |            | 7,972,718.05  |
| (1) 购置     | 7,972,718.05  |            | 7,972,718.05  |
| (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     | 20,626,874.26 | 975,056.58 | 21,601,930.84 |
| 二、累计摊销     |               |            |               |
| 1.期初余额     | 6,312,632.50  | 465,622.56 | 6,778,255.06  |
| 2.本期增加金额   | 988,867.82    | 84,905.66  | 1,073,773.48  |
| (1) 计提     | 988,867.82    | 84,905.66  | 1,073,773.48  |
| 3.本期减少金额   |               |            |               |
| (1) 处置     |               |            |               |
| 4.期末余额     | 7,301,500.32  | 550,528.22 | 7,852,028.54  |
| 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 | 13,325,373.94 | 424,528.36 | 13,749,902.30 |
| 2.期初账面价值 | 6,341,523.71  | 509,434.02 | 6,850,957.73  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

公司本报告期内无此事项。

## 27、开发支出

公司本报告期内无此事项。

## 28、商誉

公司本报告期内无此事项。

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目  | 期初余额          | 本期增加金额       | 本期摊销金额       | 其他减少金额    | 期末余额          |
|-----|---------------|--------------|--------------|-----------|---------------|
| 装修费 | 14,851,313.48 | 7,966,601.38 | 6,640,084.76 | 37,345.12 | 16,140,484.98 |
| 转让费 | 39,000.00     |              | 39,000.00    |           |               |
| 软件费 | 16,699.09     | 14,886.73    | 11,585.71    |           | 20,000.11     |
| 合计  | 14,907,012.57 | 7,981,488.11 | 6,690,670.47 | 37,345.12 | 16,160,485.09 |

其他说明

无。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目         | 期末余额          |               | 期初余额          |               |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备     | 53,281,007.64 | 13,320,253.88 | 57,348,592.19 | 14,337,148.04 |
| 积分递延收入     | 9,555.54      | 2,388.89      | 226,450.36    | 56,612.59     |
| 无形资产摊销年限差异 | 412,837.40    | 103,209.35    | 805,088.90    | 201,272.23    |

|          |               |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 股权激励薪酬成本 | 2,128,538.02  | 532,134.51    | 4,495,534.84  | 1,123,883.71  |
| 可弥补亏损    | 6,315,731.20  | 1,578,932.80  | 6,315,731.20  | 1,578,932.80  |
| 合计       | 62,147,669.80 | 15,536,919.43 | 69,191,397.49 | 17,297,849.37 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

| 项目       | 期末余额         |            | 期初余额         |            |
|----------|--------------|------------|--------------|------------|
|          | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    | 应纳税暂时性差异     | 递延所得税负债    |
| 固定资产加速折旧 | 1,497,540.11 | 374,385.03 | 1,787,701.67 | 446,925.42 |
| 合计       | 1,497,540.11 | 374,385.03 | 1,787,701.67 | 446,925.42 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

| 项目      | 递延所得税资产和<br>负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资<br>产或负债期末余额 | 递延所得税资产和<br>负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资<br>产或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 15,536,919.43         |                      | 17,297,849.37         |
| 递延所得税负债 |                      | 374,385.03            |                      | 446,925.42            |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位： 元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 5,063,344.17 | 3,440,333.41 |
| 合计    | 5,063,344.17 | 3,440,333.41 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

| 年份   | 期末金额         | 期初金额         | 备注 |
|------|--------------|--------------|----|
| 2019 |              | 284,122.06   |    |
| 2020 | 618,141.98   | 618,141.98   |    |
| 2021 | 409,829.04   | 409,829.04   |    |
| 2022 | 171,574.30   | 171,574.30   |    |
| 2023 | 1,956,666.03 | 1,956,666.03 |    |
| 2024 | 1,907,132.82 |              |    |
| 合计   | 5,063,344.17 | 3,440,333.41 |    |



其他说明：

无。

### 31、其他非流动资产

公司本报告期内无此事项。

### 32、短期借款

公司本报告期内无此事项。

### 33、交易性金融负债

公司本报告期内无此事项。

### 34、衍生金融负债

公司本报告期内无此事项。

### 35、应付票据

公司本报告期内无此事项。

### 36、应付账款

#### （1）应付账款列示

单位： 元

| 项目  | 期末余额           | 期初余额           |
|-----|----------------|----------------|
| 材料款 | 150,989,144.41 | 128,233,301.68 |
| 加工厂 | 31,666,303.33  | 97,361,645.62  |
| 其他  | 18,395,218.02  | 14,443,317.55  |
| 合计  | 201,050,665.76 | 240,038,264.85 |

#### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

公司本报告期内无此事项。

### 37、预收款项

#### （1）预收款项列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额         |
|----|---------------|--------------|
| 货款 | 17,959,791.25 | 7,665,490.29 |
| 合计 | 17,959,791.25 | 7,665,490.29 |

## （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

公司本报告期内无此事项。

## 38、合同负债

公司本报告期内无此事项。

## 39、应付职工薪酬

### （1）应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 42,092,314.02 | 119,447,400.75 | 133,368,404.55 | 28,171,310.22 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 326,012.71    | 10,293,332.61  | 10,439,785.95  | 179,559.37    |
| 三、辞退福利         |               | 561,791.00     | 561,791.00     |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 42,418,326.73 | 130,302,524.36 | 144,369,981.50 | 28,350,869.59 |

### （2）短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 41,852,270.83 | 110,721,882.91 | 124,562,959.13 | 28,011,194.61 |
| 2、职工福利费       |               | 1,356,662.00   | 1,356,662.00   |               |
| 3、社会保险费       | 167,376.91    | 4,656,507.61   | 4,706,947.75   | 116,936.77    |
| 其中：医疗保险费      | 147,927.77    | 3,921,269.57   | 3,967,017.89   | 102,179.45    |
| 工伤保险费         | 4,514.90      | 490,158.70     | 489,458.28     | 5,215.32      |
| 生育保险费         | 14,934.24     | 245,079.35     | 250,471.59     | 9,542.00      |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 4、住房公积金       | 63,274.64     | 2,657,710.52   | 2,689,268.72   | 31,716.44     |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 9,391.64      | 54,637.71      | 52,566.95      | 11,462.40     |
| 6、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 合计            | 42,092,314.02 | 119,447,400.75 | 133,368,404.55 | 28,171,310.22 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 313,480.30 | 9,803,173.91  | 9,948,710.07  | 167,944.14 |
| 2、失业保险费  | 12,532.41  | 490,158.70    | 491,075.88    | 11,615.23  |
| 3、企业年金缴费 |            |               |               |            |
| 合计       | 326,012.71 | 10,293,332.61 | 10,439,785.95 | 179,559.37 |

其他说明：

无。

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,565,842.63  | 8,171,629.34  |
| 企业所得税   | 11,422,206.18 | 11,996,532.36 |
| 个人所得税   | -967,425.07   | 240,197.50    |
| 城市维护建设税 | 98,508.13     | 301,852.56    |
| 教育费附加   | 52,687.72     | 244,012.62    |
| 地方教育费附加 | 34,345.73     | 160,511.28    |
| 堤围防护费   | 33,914.77     | 62,023.81     |
| 印花税     | 59,703.49     | 80,235.40     |
| 合计      | 13,299,783.58 | 21,256,994.87 |

其他说明：

无。

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 32,833,693.80 | 64,644,757.38 |
| 合计    | 32,833,693.80 | 64,644,757.38 |

**（1）应付利息**

公司本报告期内无此事项。

**（2）应付股利**

公司本报告期内无此事项。

**（3）其他应付款**

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金       | 6,299,640.32  | 5,623,814.49  |
| 预提费用      | 117,548.71    | 11,896,194.73 |
| 预提加盟商换货损失 | 4,493,581.98  | 9,243,979.58  |
| 预提加盟商返利   | 4,709,924.37  | 11,856,226.20 |
| 积分递延收入    | 9,555.54      | 226,450.36    |
| 限制性股票回购义务 | 16,631,722.40 | 25,449,125.00 |
| 其他        | 571,720.48    | 348,967.02    |
| 合计        | 32,833,693.80 | 64,644,757.38 |

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

公司本报告期内无此事项。

**42、持有待售负债**

公司本报告期内无此事项。

**43、一年内到期的非流动负债**

公司本报告期内无此事项。

**44、其他流动负债**

公司本报告期内无此事项。

**45、长期借款**

公司本报告期内无此事项。

**46、应付债券**

公司本报告期内无此事项。

**47、租赁负债**

公司本报告期内无此事项。

**48、长期应付款**

公司本报告期内无此事项。

**49、长期应付职工薪酬**

公司本报告期内无此事项。

**50、预计负债**

公司本报告期内无此事项。

**51、递延收益**

公司本报告期内无此事项。

**52、其他非流动负债**

公司本报告期内无此事项。

**53、股本**

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |             |             | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          |                |
| 股份总数 | 132,035,930.00 |             |    |       | -174,200.00 | -174,200.00 | 131,861,730.00 |

其他说明：根据 2018 年度股东大会决议通过，回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，共计 174,200.00 股。并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 2 月 27 日出具《深圳市安奈儿股份有限公司验资报告》（信会师报字[2019]第 ZC10044 号）审验。

**54、其他权益工具**

公司本报告期内无此事项。

**55、资本公积**

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额           |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 414,367,712.30 |              | 2,032,043.00 | 412,335,669.30 |
| 其他资本公积     | 4,495,534.84   | 1,225,967.01 |              | 5,721,501.85   |
| 合计         | 418,863,247.14 | 1,225,967.01 | 2,032,043.00 | 418,057,171.15 |

其他说明：1、参见“七、53”股本说明关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票，按照实际支付的回购金额与注销股本的差额，调整资本公积 2,032,043.00 元。

2、公司施行 2017 年限制性股票激励计划，将当期取得的被授予限制性股票的员工的服务计入相关成本或费用，相应调整其他资本公积 1,225,967.01 元。

**56、库存股**

单位：元

| 项目        | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少         | 期末余额          |
|-----------|---------------|------|--------------|---------------|
| 限制性股票激励计划 | 25,449,125.00 |      | 8,817,402.60 | 16,631,722.40 |
| 合计        | 25,449,125.00 |      | 8,817,402.60 | 16,631,722.40 |

其他说明：（1）公司施行 2017 年限制性股票激励计划，按照本期发生的注销回购部分限制性股票，公司相应地调整库存股；（2）根据 2018 年度股东大会决议通过的利润分配方案中对限制性股票支付的“现金股利”，公司相应地调整库存股；（3）2017 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解除限售条件成就，第一个解除限售期解除限售股票已于 2019 年 4 月 10 日上市流通，公司相应地调整库存股。

**57、其他综合收益**

公司本报告期内无此事项。

**58、专项储备**

公司本报告期内无此事项。

**59、盈余公积**

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 37,559,004.68 |      |      | 37,559,004.68 |
| 合计     | 37,559,004.68 |      |      | 37,559,004.68 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 297,227,565.50 | 241,830,415.89 |
| 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            | 297,227,565.50 | 241,830,415.89 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 56,297,854.18  | 83,386,699.37  |
| 减：提取法定盈余公积            |                | 7,663,529.76   |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 21,097,876.80  | 20,326,020.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
| 期末未分配利润               | 332,427,542.88 | 297,227,565.50 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 654,148,274.60 | 294,891,170.70 | 566,474,761.48 | 237,211,904.84 |
| 其他业务 | 780,767.43     | 1,800,550.03   | 1,946,453.17   | 6,116,307.43   |
| 合计   | 654,929,042.03 | 296,691,720.73 | 568,421,214.65 | 243,328,212.27 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

无。

**62、税金及附加**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 816,141.68   | 1,093,232.72 |
| 教育费附加   | 555,007.01   | 786,302.18   |
| 地方教育附加  | 364,585.45   | 523,500.76   |
| 土地使用税   |              | -1,804.71    |
| 印花税     | 329,831.62   | 335,030.97   |
| 堤围防护费   | 209,258.90   | 211,859.92   |
| 合计      | 2,274,824.66 | 2,948,121.84 |

其他说明：

无。

**63、销售费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 人工费用   | 106,859,224.44 | 97,630,246.85  |
| 租金及管理费 | 50,769,688.16  | 38,952,425.78  |
| 店铺费用   | 37,596,139.64  | 26,140,350.06  |
| 广告宣传费  | 13,071,167.36  | 17,825,226.02  |
| 办公费    | 9,707,811.30   | 10,288,582.10  |
| 装修费用   | 14,922,301.27  | 13,657,702.23  |
| 包装运输费用 | 13,522,253.41  | 10,095,872.67  |
| 其他     | 7,467,822.20   | 6,177,043.64   |
| 合计     | 253,916,407.78 | 220,767,449.35 |

其他说明：

无。

**64、管理费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用   | 14,828,105.19 | 15,729,147.98 |
| 办公费    | 9,393,049.12  | 10,909,402.52 |
| 租金及管理费 | 408,490.61    | 380,967.51    |



|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 5,115,040.20  | 1,272,172.17  |
| 合计 | 29,744,685.12 | 28,291,690.18 |

其他说明：

无。

## 65、研发费用

单位： 元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 9,841,161.74  | 7,780,809.40  |
| 办公费  | 1,721,671.48  | 1,498,568.95  |
| 物料费  | 1,784,252.82  | 699,571.03    |
| 其他   | 2,787,455.42  | 1,421,986.77  |
| 合计   | 16,134,541.46 | 11,400,936.15 |

其他说明：

无。

## 66、财务费用

单位： 元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   |               |               |
| 减：利息收入 | 6,484,649.21  | 7,044,455.61  |
| 其他     | 523,853.78    | 443,573.92    |
| 合计     | -5,960,795.43 | -6,600,881.69 |

其他说明：

无。

## 67、其他收益

单位： 元

| 产生其他收益的来源  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------------|--------------|--------------|
| 知识产权商标资助   |              | 24,000.00    |
| 标准专项资金     |              | 60,000.00    |
| 研发资助       | 1,321,000.00 | 1,297,000.00 |
| 产业发展专项资金扶持 | 2,345,000.00 |              |
| 原创项目扶持资金   | 616,800.00   |              |

|              |              |              |
|--------------|--------------|--------------|
| 驰名商标扶持资金     | 1,000,000.00 |              |
| 企业发展奖励资金     | 1,800,563.00 | 3,426,100.00 |
| 文化产业发展专项资金扶持 | 330,000.00   |              |
| 合计           | 7,413,363.00 | 4,807,100.00 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 理财产品投资收益       | 1,092,563.05  | 1,432,232.88 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,381,577.81 |              |
| 合计             | -289,014.76   | 1,432,232.88 |

其他说明：

无。

## 69、净敞口套期收益

公司本报告期内无此事项。

## 70、公允价值变动收益

公司本报告期内无此事项。

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额       | 上期发生额 |
|-----------|-------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | 734,255.36  |       |
| 应收账款坏账损失  | -857,342.05 |       |
| 合计        | -123,086.69 |       |

其他说明：

无。

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|          |              |               |
|----------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失   |              | -95,032.91    |
| 二、存货跌价损失 | 4,190,664.16 | -5,633,880.06 |
| 合计       | 4,190,664.16 | -5,728,912.97 |

其他说明：

无。

### 73、资产处置收益

公司本报告期内无此事项。

### 74、营业外收入

单位： 元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              | 1,680.00   |               |
| 其中：处置固定资产利得 |              | 1,680.00   |               |
| 个人所得税手续费返还  |              | 591,930.25 |               |
| 税收减免        | 982,374.81   | 138,135.89 | 982,374.81    |
| 其他          | 220,486.29   | 65,611.00  | 220,486.29    |
| 合计          | 1,202,861.10 | 797,357.14 | 1,202,861.10  |

计入当期损益的政府补助：

无。

### 75、营业外支出

单位： 元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 63,092.23 | 11,584.73 | 63,092.23     |
| 其中：固定资产处置损失 | 63,092.23 | 11,584.73 | 63,092.23     |
| 其他          | 743.17    | 21,248.23 | 743.17        |
| 合计          | 63,835.40 | 32,832.96 | 63,835.40     |

其他说明：

无。

**76、所得税费用****（1）所得税费用表**

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 19,849,144.71 | 16,545,412.61 |
| 递延所得税费用 | -1,688,389.77 | -2,384,405.09 |
| 合计      | 18,160,754.94 | 14,161,007.52 |

**（2）会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 74,458,609.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 18,614,652.28 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -908,134.74   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 171,278.81    |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 345,394.45    |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -62,435.86    |
| 所得税费用                          | 18,160,754.94 |

其他说明：

无。

**77、其他综合收益**

详见附注 57。

**78、现金流量表项目****（1）收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 收回押金保证金 | 3,670,826.27 | 1,004,356.50 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助    | 7,413,363.00  | 4,807,100.00  |
| 员工归还备用金 | 575,708.19    | 320,802.61    |
| 利息收入    | 5,281,994.57  | 7,044,455.61  |
| 其他      | 1,343,579.50  | 274,749.63    |
| 代收款     | 290,964.95    |               |
| 合计      | 18,576,436.48 | 13,451,464.35 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 期间费用    | 173,460,520.04 | 143,130,409.23 |
| 支付押金保证金 | 6,081,129.28   | 4,290,613.28   |
| 员工借支备用金 | 6,350,632.55   | 469,122.00     |
| 代付款     | 26,083.30      |                |
| 合计      | 185,918,365.17 | 147,890,144.51 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

## （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 赎回理财产品 | 100,000,000.00 | 139,000,000.00 |
| 合计     | 100,000,000.00 | 139,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

## （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 110,000,000.00 | 220,000,000.00 |
| 合计     | 110,000,000.00 | 220,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**（5）收到的其他与筹资活动有关的现金**

公司本报告期内无此事项。

**（6）支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位： 元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 股份回购款 | 1,864,102.12 | 1,045,790.41 |
| 合计    | 1,864,102.12 | 1,045,790.41 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

**79、现金流量表补充资料****（1）现金流量表补充资料**

单位： 元

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --            | --            |
| 净利润                              | 56,297,854.18 | 55,399,623.12 |
| 加：资产减值准备                         | -4,067,577.47 | 5,728,912.97  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,869,980.95  | 4,881,435.58  |
| 无形资产摊销                           | 1,073,773.48  | 686,011.84    |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,728,015.59  | 6,489,644.18  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列） | 63,092.23     | -67,291.00    |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              |               |               |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | -             | -6,600,881.69 |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 289,014.76    | -1,432,232.88 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 1,760,929.94  | -2,483,278.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | 72,540.39     |               |

|                       |                |                 |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 号填列)                  |                | 98,873.70       |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）      | 34,940,622.03  | -71,025,477.76  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -33,785,920.77 | -12,570,489.69  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -62,216,823.49 | 14,332,108.96   |
| 其他                    | 147,154.70     |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 6,172,656.52   | -6,563,041.46   |
| 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               | 418,750,448.91 | 354,988,299.56  |
| 减：现金的期初余额             | 480,150,767.39 | 469,376,840.93  |
| 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          | -61,400,318.48 | -114,388,541.37 |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

公司本报告期内无此事项。

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

公司本报告期内无此事项。

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 418,750,448.91 | 480,150,767.39 |
| 其中：库存现金        | 77,961.18      | 33,180.21      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 417,475,738.66 | 478,408,793.57 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,196,749.07   | 1,708,793.61   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 418,750,448.91 | 480,150,767.39 |

其他说明：

无。

## 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：

无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

公司本报告期内无此事项。

## 82、外币货币性项目

### （1）外币货币性项目

公司本报告期内无此事项。

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

公司本报告期内无此事项。

## 84、政府补助

### （1）政府补助基本情况

单位： 元

| 种类           | 金额           | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|--------------|--------------|------|--------------|
| 研发资助         | 1,321,000.00 | 其他收益 | 1,321,000.00 |
| 产业发展专项资金扶持   | 2,345,000.00 | 其他收益 | 2,345,000.00 |
| 原创项目扶持资金     | 616,800.00   | 其他收益 | 616,800.00   |
| 驰名商标扶持资金     | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 企业发展奖励资金     | 1,800,563.00 | 其他收益 | 1,800,563.00 |
| 文化产业发展专项资金扶持 | 330,000.00   | 其他收益 | 330,000.00   |



**（2）政府补助退回情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**85、其他**

无。

**八、合并范围的变更**

**1、非同一控制下企业合并**

**（1）本期发生的非同一控制下企业合并**

公司本报告期内无此事项。

**（2）合并成本及商誉**

公司本报告期内无此事项。

**（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债**

公司本报告期内无此事项。

**（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**

公司本报告期内无此事项。

**（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**

公司本报告期内无此事项。

**（6）其他说明**

无。

**2、同一控制下企业合并**

**（1）本期发生的同一控制下企业合并**

公司本报告期内无此事项。

**（2）合并成本**

公司本报告期内无此事项。

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

公司本报告期内无此事项。

**3、反向购买**

公司本报告期内无此事项。

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

**5、其他原因的合并范围变动**

公司本报告期内无此事项。

**6、其他**

无。

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

| 子公司名称         | 主要经营地                              | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |       | 取得方式 |
|---------------|------------------------------------|-----|------|---------|-------|------|
|               |                                    |     |      | 直接      | 间接    |      |
| 广州市岁孚服装有限公司   | 广州市海珠区云顶街 7 号 1208 房自编 12A（仅限办公用途） | 广州市 | 服装销售 | 100.00% |       | 设立   |
| 厦门市岁孚服装有限公司   | 厦门市湖里区枋湖路 9-19 号 B 栋 520 室         | 厦门市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00% | 设立   |
| 东莞市岁孚服装有限公司   | 东莞市东城区岗贝东城西路雍华庭商铺 A05 号            | 东莞市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00% | 设立   |
| 中山市岁孚服装有限公司   | 中山市石岐区中盛大街 13 号(二楼之一)              | 中山市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00% | 设立   |
| 长沙市岁孚服装贸易有限公司 | 长沙市开福区新河街道华夏路 82 号 2 楼 224-227 室   | 长沙市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00% | 设立   |
| 佛山市岁孚服装       | 佛山市南海区桂城佛平二路 112 号第十三层             | 佛山市 | 服装销  | 95.00%  | 5.00% | 设立   |

|                |                                            |     |      |         |        |    |
|----------------|--------------------------------------------|-----|------|---------|--------|----|
| 有限公司           | 编号 1308-1309                               |     | 售    |         |        |    |
| 大连市岁孚服装有限公司    | 辽宁省大连市沙河口区黄河路 559 号 1 单元 7 层 2 号           | 大连市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00%  | 设立 |
| 天津市岁孚服装销售有限公司  | 天津市南开区红旗南路金庄大厦 1-1002 室                    | 天津市 | 服装销售 | 90.00%  | 10.00% | 设立 |
| 上海岁孚服装有限公司     | 上海市静安区共和新路 2008 号 429 室。                   | 上海市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00%  | 设立 |
| 杭州岁孚服装有限公司     | 拱墅区新青年广场 1 幢 1402 室                        | 杭州市 | 服装销售 | 90.00%  | 10.00% | 设立 |
| 无锡市岁孚服装有限公司    | 无锡市中山路 297 号                               | 无锡市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00%  | 设立 |
| 南京岁孚服装有限公司     | 南京市鼓楼区龙池庵 62 号                             | 南京市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00%  | 设立 |
| 合肥市岁孚服装有限公司    | 合肥市蜀山区长江西路 499 号丰乐世纪公寓 1 幢 809 室。          | 合肥市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00%  | 设立 |
| 郑州市岁孚服装有限公司    | 郑州市管城区紫荆山路 219 号 9 层 906、908 号             | 郑州市 | 服装销售 | 100.00% |        | 设立 |
| 成都市岁孚服装有限公司    | 成都市金牛区交大路 183 号(凯德广场 金牛)(B)03 层 45 号       | 成都市 | 服装销售 | 95.00%  | 5.00%  | 设立 |
| 深圳市安奈儿研发设计有限公司 | 深圳市龙岗区坂田街道雪岗路 2018 号天安云谷产业园一期 3 栋 A 座 13 楼 | 深圳市 | 研发设计 | 95.00%  | 5.00%  | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

公司本报告期无此事项。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

公司本报告期无此事项。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

公司本报告期无此事项。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

公司本报告期无此事项。

其他说明：

公司本报告期无此事项。

## （2）重要的非全资子公司

公司本报告期内无此事项。

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

公司本报告期内无此事项。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

公司本报告期内无此事项。

**(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**

公司本报告期内无此事项。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

公司本报告期内无此事项。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

公司本报告期内无此事项。

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

公司本报告期无此事项。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

公司本报告期内无此事项。

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

公司本报告期内无此事项。

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

|          | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额 |
|----------|---------------|------------|
| 联营企业：    | --            | --         |
| 投资账面价值合计 | 22,618,422.19 |            |

|                 |               |    |
|-----------------|---------------|----|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --            | -- |
| --净利润           | -1,381,577.81 |    |
| --其他综合收益        |               |    |
| --综合收益总额        |               |    |

#### （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

公司本报告期内无此事项。

#### （6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

公司本报告期内无此事项。

#### （7）与合营企业投资相关的未确认承诺

公司本报告期内无此事项。

#### （8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

公司本报告期内无此事项。

### 4、重要的共同经营

公司本报告期内无此事项。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

公司本报告期内无此事项。

### 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见：本附注五相关项目。这些金融工具相关的风险主要包括：市场风险、信用风险和流动风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司信用风险主要来源于应收账款和其他应收款。其中应收账款主要是由在联营商场销售货物形成的对商场的应收款和部分加

盟商赊销组成；其他应收款主要是商场和办公场所租赁押金、保证金和备用金。在签订新合同之前，本公司会对商场、加盟商和出租方的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司按合同约定与联营商场进行对账确定当期应收款金额，并及时跟进各商场的回款进度。同时公司严格控制加盟商可获得的赊销额度，确保加盟商赊销金额能按合同约定及时收回。

## 2、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。本报告期由于已提前偿还贷款，并无发生涉及外币的交易，因此汇率风险、利率风险等其他市场风险的敞口未对公司业绩构成影响。

### （1）利率风险

本报告期内公司未受利率风险影响。

### （2）汇率风险

本报告期内公司未受汇率风险影响。

### （3）其他价格风险

本报告期内公司未受其他价格风险影响。

## 3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司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。

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：

单位：元

| 项目    | 期末余额           |       |                |
|-------|----------------|-------|----------------|
|       | 1-5 年          | 5 年以上 | 合计             |
| 应付账款  | 201,050,665.76 |       | 201,050,665.76 |
| 其他应付款 | 32,833,693.80  |       | 32,833,693.80  |
| 合计    | 233,884,359.56 |       | 233,884,359.56 |

单位：元

| 项目    | 年初余额           |       |                |
|-------|----------------|-------|----------------|
|       | 1-5 年          | 5 年以上 | 合计             |
| 应付账款  | 240,038,264.85 |       | 240,038,264.85 |
| 其他应付款 | 64,644,757.38  |       | 64,644,757.38  |
| 合计    | 304,683,022.23 |       | 304,683,022.23 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

公司本报告期内无此事项。

### 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

公司本报告期内无此事项。

**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**

公司本报告期内无此事项。

**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**

公司本报告期内无此事项。

**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**

公司本报告期内无此事项。

**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**

公司本报告期内无此事项。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

公司本报告期内无此事项。

**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**

公司本报告期内无此事项。

**9、其他**

公司本报告期内无此事项。

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

无。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九。

**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九。

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：

无。

**4、其他关联方情况**

| 其他关联方名称      | 其他关联方与本企业关系                                     |
|--------------|-------------------------------------------------|
| 乐石食品（上海）有限公司 | 控股股东亲属控股                                        |
| 深圳市怡亚通物流有限公司 | 公司独立董事李正先生在深圳市怡亚通物流有限公司母公司深圳市怡亚通供应链股份有限公司担任独立董事 |

**5、关联交易情况****（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

公司本报告期内无此事项。

**（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

公司本报告期内无此事项。

**（3）关联租赁情况**

公司本报告期内无此事项。

**（4）关联担保情况**

公司本报告期内无此事项。

**（5）关联方资金拆借**

公司本报告期内无此事项。

**（6）关联方资产转让、债务重组情况**

公司本报告期内无此事项。

**（7）关键管理人员报酬**

单位： 元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 董事、监事、高级管理人员报酬 | 2,925,730.82 | 2,895,191.48 |

**（8）其他关联交易**

公司本报告期内无此事项。



**6、关联方应收应付款项****（1）应收项目**

公司本报告期内无此事项。

**（2）应付项目**

公司本报告期内无此事项。

**7、关联方承诺**

公司本报告期内无此事项。

**8、其他**

无。

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                               |              |
|-------------------------------|--------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 0.00         |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 3,592,963.83 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 1,490,458.19 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | 无此事项         |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无此事项         |

其他说明

公司于 2017 年施行限制性股票激励计划，该激励计划有效期自限制性股票股权登记之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过 48 个月。本次授予的限制性股票限售期为自限制性股票股权登记日起 12 个月。

所授予的限制性股票的解除限售时间安排如下：

| 解除限售安排             | 解除限售时间                              | 具体时间（预计） | 解除限售比例 | 公司业绩考核目标                   |
|--------------------|-------------------------------------|----------|--------|----------------------------|
| 本次授予的限制性股票第一个解除限售期 | 股权登记之日起12个月后的首个交易日至24个月内的最后一个交易日当日止 | 2019年4月  | 30%    | 相比2017年，2018年净利润增长率不低于15%； |
| 本次授予的限制性股票         | 股权登记之日起24个月后的                       | 2020年5月  | 30%    | 相比2017年，2019年净利            |

|                        |                                     |         |     |                            |
|------------------------|-------------------------------------|---------|-----|----------------------------|
| 第二个解除限售期               | 首个交易日至36个月内的最后一个交易日当日止              |         |     | 润增长率不低于40%；                |
| 本次授予的限制性股票<br>第三个解除限售期 | 股权登记之日起36个月后的首个交易日至48个月内的最后一个交易日当日止 | 2021年5月 | 40% | 相比2017年，2020年净利润增长率不低于70%。 |

注1：净利润考核指标以归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润并剔除本激励计划实施影响的数值作为计算依据。

注2：公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售，由公司回购注销。

激励对象个人绩效考评结果按照三个考核等级进行归类，各考核等级对应的考核分数和可解锁比例如下：

|       |       |          |       |
|-------|-------|----------|-------|
| 考核分数  | 分数≥95 | 95>分数≥80 | 分数<80 |
| 可解锁比例 | 100%  | 90%      | 0%    |

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|                       |                                                       |
|-----------------------|-------------------------------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 授予日 2017 年 11 月 28 日公司股票的市场价格                         |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 依据公司对未来被授予受限股份员工的离职情况、公司经营业绩、实际完成业绩的可能性以及员工绩效考核的综合判断。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无此事项                                                  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 5,721,501.85                                          |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 1,225,967.02                                          |

其他说明：

无。

## 3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

公司本报告期内无此事项。

## 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止2019年6月30日，公司共承租331处房屋用于总部办公场所、办事处办公场所、仓库及专卖店经营场所，上述租赁协议未来需要支付租金情况如下：

单位：元

| 期间       | 未来1年内         | 未来1-2年        | 未来2年以上        |
|----------|---------------|---------------|---------------|
| 金额（单位：元） | 56,402,029.40 | 34,461,999.08 | 14,756,359.94 |

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司本报告期内无此事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目         | 内容                                                                                                                                                          | 对财务状况和经营成果的影响数                                                                                                              | 无法估计影响数的原因 |
|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 回购并注销限制性股票 | 2019年7月11日经立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具《深圳市安奈儿股份有限公司验资报告》(信会师报字[2019]第ZC10439号)对公司截至2019年7月1日止减少注册资本及实收资本(股本)的情况进行审验。公司于2019年7月19日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销147,927股。 | 公司通过减少其他应收款的“股份回购”1,864,102.12元，同时减少实收资本147,927.00元，并减少资本公积1,716,175.12元；公司回购完成后减少库存股1,830,881.10元，同时其他应付款也减少1,830,881.10元。 | 无此事项       |

## 2、利润分配情况

公司本报告期内无此事项。

## 3、销售退回

公司本报告期内无此事项。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

公司本报告期内无此事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

公司本报告期内无此事项。

#### （2）未来适用法

公司本报告期内无此事项。

### 2、债务重组

公司本报告期内无此事项。

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

公司本报告期内无此事项。

#### （2）其他资产置换

公司本报告期内无此事项。

### 4、年金计划

公司本报告期内无此事项。

### 5、终止经营

公司本报告期内无此事项。

**6、分部信息****（1）报告分部的确定依据与会计政策**

公司本报告期内无此事项。

**（2）报告分部的财务信息**

公司本报告期内无此事项。

**（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**

公司本报告期内无此事项。

**（4）其他说明**

公司本报告期内无此事项。

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

公司本报告期内无此事项。

**8、其他**

公司本报告期内无此事项。

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****（1）应收账款分类披露**

单位： 元

| 类别                    | 期末余额           |        |              |         |               |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|---------|---------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值          |
|                       | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例    |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款        | 654,627.87     | 0.65%  | 654,627.87   | 100.00% |               |
| 其中：                   |                |        |              |         |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 654,627.87     | 0.65%  | 654,627.87   | 100.00% |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 100,353,824.80 | 99.35% | 4,696,261.44 | 4.68%   | 95,657,563.36 |

|                       |                |         |              |       |               |
|-----------------------|----------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 其中：                   |                |         |              |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 100,353,824.80 | 99.35%  | 4,696,261.44 | 4.68% | 95,657,563.36 |
| 合计                    | 101,008,452.67 | 100.00% | 5,350,889.31 |       | 95,657,563.36 |
| 类别                    | 期初余额           |         |              |       |               |
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                       | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款        | 654,627.87     | 0.85%   | 654,627.87   | 100%  |               |
| 其中：                   |                |         |              |       |               |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 654,627.87     | 0.85%   | 654,627.87   | 100%  |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款        | 76,760,600.26  | 99.15%  | 3,861,678.00 | 5.03% | 72,898,922.26 |
| 其中：                   |                |         |              |       |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 76,760,600.26  | 99.15%  | 3,861,678.00 | 5.03% | 72,898,922.26 |
| 合计                    | 77,415,228.13  | 100.00% | 4,516,305.87 |       | 72,898,922.26 |

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位： 元

| 名称                    | 期末余额       |            |         |      |
|-----------------------|------------|------------|---------|------|
|                       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 654,627.87 | 654,627.87 | 100.00% |      |
| 合计                    | 654,627.87 | 654,627.87 | --      | --   |

按组合计提坏账准备：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位： 元

| 名称                   | 期末余额           |              |       |
|----------------------|----------------|--------------|-------|
|                      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 100,353,824.80 | 4,696,261.44 | 4.68% |
| 合计                   | 100,353,824.80 | 4,696,261.44 | --    |

确定该组合依据的说明：

商场押金具有类似的信用风险特征，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

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

关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄             | 期末余额           |
|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 98,653,332.60  |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 1,252,076.84   |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 213,884.32     |
| 3 年以上          | 889,158.91     |
| 合计             | 101,008,452.67 |

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额     |       |    | 期末余额         |
|------|--------------|------------|-------|----|--------------|
|      |              | 计提         | 收回或转回 | 核销 |              |
| 坏账准备 | 4,516,305.87 | 834,583.44 |       |    | 5,350,889.31 |
| 合计   | 4,516,305.87 | 834,583.44 |       |    | 5,350,889.31 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无。

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

公司本报告期内无此事项。

**（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

| 单位名称 | 期末余额          |                |              |
|------|---------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 第一名  | 10,090,317.46 | 9.99           | 504,515.87   |
| 第二名  | 10,084,647.11 | 9.98           | 504,232.36   |
| 第三名  | 2,896,513.34  | 2.87           | 144,825.67   |
| 第四名  | 2,124,143.65  | 2.10           | 106,207.21   |
| 第五名  | 1,627,625.18  | 1.61           | 81,381.26    |
| 合计   | 26,823,246.74 | 26.56          | 1,341,162.37 |

**（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款**

公司本报告期内无此事项。

**（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

公司本报告期内无此事项。

**2、其他应收款**

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 21,894,257.05 | 17,171,001.68 |
| 合计    | 21,894,257.05 | 17,171,001.68 |

**（1）应收利息****1）应收利息分类**

公司本报告期内无此事项。

**2）重要逾期利息**

公司本报告期内无此事项。

**3）坏账准备计提情况**

☐ 适用 ☒ 不适用

**（2）应收股利****1）应收股利分类**

公司本报告期内无此事项。

**2）重要的账龄超过 1 年的应收股利**

公司本报告期内无此事项。

**3）坏账准备计提情况**

☐ 适用 ☒ 不适用



**(3) 其他应收款**

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 19,870,074.59 | 15,652,693.12 |
| 备用金    | 1,090,610.38  | 611,263.25    |
| 股份回购   | 1,864,102.12  | 2,206,243.00  |
| 其他     | 418,039.81    | 619,223.50    |
| 合计     | 23,242,826.90 | 19,089,422.87 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备              | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|-------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                   | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额  | 1,918,421.19   |                      |                      | 1,918,421.19 |
| 本期计提              | -569,851.34    |                      |                      | -569,851.34  |
| 本期转回              |                |                      |                      |              |
| 2019 年 6 月 30 日余额 | 1,348,569.85   |                      |                      | 1,348,569.85 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄             | 期末余额          |
|----------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 20,304,475.89 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 1,065,892.95  |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 557,225.78    |
| 3 年以上          | 1,315,232.28  |
| 合计             | 23,242,826.90 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别   | 期初余额         | 本期变动金额      |       | 期末余额         |
|------|--------------|-------------|-------|--------------|
|      |              | 计提          | 收回或转回 |              |
| 坏账准备 | 1,918,421.19 | -569,851.34 |       | 1,348,569.85 |

|    |              |             |  |              |
|----|--------------|-------------|--|--------------|
| 合计 | 1,918,421.19 | -569,851.34 |  | 1,348,569.85 |
|----|--------------|-------------|--|--------------|

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

公司本报告期内无此事项。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|-------|--------------|-------|------------------|-----------|
| 第一名  | 股份回购  | 475,076.55   | 1 年以内 | 2.04%            |           |
| 第二名  | 股份回购  | 344,020.95   | 1 年以内 | 1.48%            |           |
| 第三名  | 股份回购  | 262,111.20   | 1 年以内 | 1.13%            |           |
| 第四名  | 股份回购  | 245,729.25   | 1 年以内 | 1.06%            |           |
| 第五名  | 店铺押金  | 236,372.87   | 1 年以内 | 1.02%            | 11,818.64 |
| 合计   |       | 1,563,310.82 |       | 6.73%            | 11,818.64 |

6) 涉及政府补助的应收款项

公司本报告期内无此事项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司本报告期内无此事项。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司本报告期内无此事项。

### 3、长期股权投资

单位： 元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额         |      |              |
|------------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 对子公司投资     | 8,400,000.00  |      | 8,400,000.00  | 8,400,000.00 |      | 8,400,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 22,618,422.19 |      | 22,618,422.19 |              |      |              |
| 合计         | 31,018,422.19 |      | 31,018,422.19 | 8,400,000.00 |      | 8,400,000.00 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                 | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |            |    | 期末余额(账<br>面价值) | 减值准备期<br>末余额 |
|-----------------------|----------------|--------|------|------------|----|----------------|--------------|
|                       |                | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准<br>备 | 其他 |                |              |
| 广州市岁孚<br>服装有限公<br>司   | 100,000.00     |        |      |            |    | 100,000.00     |              |
| 厦门市岁孚<br>服装有限公<br>司   | 570,000.00     |        |      |            |    | 570,000.00     |              |
| 东莞市岁孚<br>服装有限公<br>司   | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |
| 中山市岁孚<br>服装有限公<br>司   | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |
| 长沙市岁孚<br>服装贸易有<br>限公司 | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |
| 佛山市岁孚<br>服装有限公<br>司   | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |
| 大连市岁孚<br>服装有限公<br>司   | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |
| 天津市岁孚<br>服装销售有<br>限公司 | 90,000.00      |        |      |            |    | 90,000.00      |              |
| 上海岁孚服<br>装有限公司        | 3,895,000.00   |        |      |            |    | 3,895,000.00   |              |
| 杭州岁孚服<br>装有限公司        | 2,790,000.00   |        |      |            |    | 2,790,000.00   |              |
| 无锡市岁孚<br>服装有限公<br>司   | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |
| 南京岁孚服<br>装有限公司        | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |
| 合肥市岁孚                 | 95,000.00      |        |      |            |    | 95,000.00      |              |

|             |              |  |  |  |  |              |  |
|-------------|--------------|--|--|--|--|--------------|--|
| 服装有限公司      |              |  |  |  |  |              |  |
| 郑州市岁孚服装有限公司 | 100,000.00   |  |  |  |  | 100,000.00   |  |
| 成都市岁孚服装有限公司 | 95,000.00    |  |  |  |  | 95,000.00    |  |
| 合计          | 8,400,000.00 |  |  |  |  | 8,400,000.00 |  |

## （2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位              | 期初<br>余额 | 本期增减变动        |          |                     |                      |                |                         |                |        | 期末余额          | 减值准<br>备期末<br>余额 |
|-------------------|----------|---------------|----------|---------------------|----------------------|----------------|-------------------------|----------------|--------|---------------|------------------|
|                   |          | 追加投资          | 减少<br>投资 | 权益法下确<br>认的投资损<br>益 | 其他<br>综合<br>收益<br>调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发<br>放现金<br>股利或<br>利润 | 计提<br>减值<br>准备 | 其<br>他 |               |                  |
| 一、联营企业            |          |               |          |                     |                      |                |                         |                |        |               |                  |
| 深圳市心宇婴<br>童服饰有限公司 |          | 24,000,000.00 |          | -1,381,577.81       |                      |                |                         |                |        | 22,618,422.19 |                  |
| 合计                |          | 24,000,000.00 |          | -1,381,577.81       |                      |                |                         |                |        | 22,618,422.19 |                  |

## （3）其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 614,730,166.11 | 292,378,232.06 | 541,149,864.08 | 236,656,352.68 |
| 其他业务 | 780,700.20     | 1,800,550.03   | 1,946,366.99   | 6,116,307.43   |
| 合计   | 615,510,866.31 | 294,178,782.09 | 543,096,231.07 | 242,772,660.11 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------|---------------|--------------|
| 理财产品投资收益       | 1,092,563.05  | 1,432,232.88 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,381,577.81 |              |
| 合计             | -289,014.76   | 1,432,232.88 |

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明          |
|-----------------------------------------------|--------------|-------------|
| 非流动资产处置损益                                     | -63,092.23   | 正常报废资产      |
| 计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) | 7,413,363.00 | 详见“84、政府补助” |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             | 2,294,680.98 |             |
| 减：所得税影响额                                      | 2,411,237.94 |             |
| 少数股东权益影响额                                     |              |             |
| 合计                                            | 7,233,713.81 | --          |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------|------------|-------------|-------------|
|       |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |

|                         |       |      |      |
|-------------------------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 6.41% | 0.43 | 0.43 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.59% | 0.37 | 0.37 |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司本报告期内无此事项。

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

公司本报告期内无此事项。

#### （3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

公司本报告期内无此事项。

### 4、其他

无。