



# 2019 年半年度报告

## 2019 SEMI-ANNUAL REPORT

股票代码：002656

股票简称：摩登大道

披露日期：2019 年 8 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人林毅超、主管会计工作负责人郭小群及会计机构负责人(会计主管人员)陈阿妮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 林永飞       | 董事长       | 身体原因      |        |
| 刘文焱       | 董事        | 个人原因      |        |

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节公司简介和主要财务指标 .....    | 6   |
| 第三节公司业务概要 .....         | 9   |
| 第四节经营情况讨论与分析 .....      | 15  |
| 第五节重要事项 .....           | 34  |
| 第六节股份变动及股东情况 .....      | 58  |
| 第七节优先股相关情况 .....        | 63  |
| 第八节董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 64  |
| 第九节公司债相关情况 .....        | 65  |
| 第十节财务报告 .....           | 66  |
| 第十一节备查文件目录 .....        | 190 |

## 释义

| 释义项                  | 指 | 释义内容                                              |
|----------------------|---|---------------------------------------------------|
| 摩登大道、公司、本公司、股份公司、发行人 | 指 | 摩登大道时尚集团股份有限公司（曾用名：广州卡奴迪路服饰股份有限公司，广州伊狮路贸易有限公司）    |
| 瑞丰股份、控股股东            | 指 | 广州瑞丰集团股份有限公司（曾用名：广州瑞丰投资有限公司，广州瑞盈投资有限公司）           |
| 摩登大道时尚电商             | 指 | 摩登大道时尚电子商务有限公司（曾用名：广州摩登大道时尚电子商务有限公司）              |
| 狮丹公司                 | 指 | 广州狮丹贸易有限公司，本公司之全资子公司                              |
| 卡奴迪路国际               | 指 | 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司，本公司之全资子公司                        |
| 香港卡奴迪路               | 指 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司，本公司之全资子公司                        |
| 香港摩登大道品牌管理           | 指 | 摩登大道品牌管理有限公司(曾用名：卡奴迪路国际品牌管理（香港）有限公司)              |
| 澳门卡奴迪路               | 指 | 卡奴迪路国际有限公司，本公司之全资下属公司                             |
| 连卡悦圆                 | 指 | 广州连卡悦圆发展有限公司                                      |
| 山南公司                 | 指 | 山南卡奴迪路商贸有限公司                                      |
| 杭州连卡恒福               | 指 | 杭州连卡恒福品牌管理有限公司                                    |
| 广州连卡福                | 指 | 广州连卡福名品管理有限公司                                     |
| 摩登大道贸易               | 指 | 广州摩登大道贸易有限公司（曾用名：广州澳玛壹品名品管理有限公司）                  |
| 悦然心动                 | 指 | 武汉悦然心动网络科技有限公司（曾用名：武汉悦然心动网络科技股份有限公司）              |
| 中国证监会                | 指 | 中国证券监督管理委员会                                       |
| 深交所                  | 指 | 深圳证券交易所                                           |
| 报告期                  | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                   |
| 募投项目                 | 指 | 首次发行人民币普通股募集资金进行投资的项目，非公开发行募投项目，发行股份购买资产并募集配套资金项目 |
| 元                    | 指 | 人民币元                                              |
| 《公司法》                | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                      |
| 《证券法》                | 指 | 《证券法》                                             |
| 公司章程                 | 指 | 《摩登大道时尚集团股份有限公司章程》                                |
| LEVITAS              | 指 | LEVITAS S.P.A.，是一家位于意大利专注于从事 Dirk Bikkembergs 品   |

|                  |   |                                                                                                                                                  |
|------------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                  |   | 牌的设计、推广及授权的国际化公司                                                                                                                                 |
| Dirk Bikkembergs | 指 | Dirk Bikkembergs 品牌，1985 年由德国血统的比利时设计师 Dirk Bikkembergs Leon 先生创建，以简单、勇气和自我完善的核心价值为设计理念，足球元素贯穿于各个系列产品之中，充分体现建筑、运动、高科技、设计多样化以及各种不同美学范畴的知名高级时尚运动品牌 |
| Antonia          | 指 | 意大利著名时尚买手店品牌，主要涵盖男装、女装、饰品、化妆品等，合作品牌主要包括 GIVENCHY、VALENTINO、CHRISTIAN DIOR、YVES SAINT LAURENT、BALMAIN、CHRISTIAN LOUBOUTIN 等超过 300 个国际知名品牌         |

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                               |      |        |
|---------------|-------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 摩登大道                          | 股票代码 | 002656 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 摩登大道                          |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                       |      |        |
| 公司的中文名称       | 摩登大道时尚集团股份有限公司                |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 摩登大道                          |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Modern Avenue Group Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | MODERN AVENUE                 |      |        |
| 公司的法定代表人      | 林毅超                           |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 林国                          | 王慷溉                         |
| 联系地址 | 广州市黄埔区科学城光谱中路 23 号 A1 栋 9 层 | 广州市黄埔区科学城光谱中路 23 号 A1 栋 9 层 |
| 电话   | 020-87529999                | 020-87529999                |
| 传真   | 020-37883955                | 020-37883955                |
| 电子信箱 | investor@modernavenue.com   | investor@modernavenue.com   |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地  
报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 702,661,879.27   | 643,731,515.31   | 9.15%        |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 31,251,691.05    | 52,690,425.09    | -40.69%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 29,982,852.91    | 52,110,405.23    | -42.46%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 136,358,492.53   | -83,874,287.89   | 262.57%      |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.0439           | 0.0739           | -40.60%      |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.0439           | 0.0739           | -40.60%      |
| 加权平均净资产收益率                | 1.30%            | 2.21%            | -0.91%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 3,167,687,347.88 | 3,339,017,925.80 | -5.13%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 2,382,954,389.03 | 2,381,333,447.71 | 0.07%        |

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

| 项目                                                                                                                | 金额           | 说明            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                                                       | -67,610.75   | 处置固定资产净损失。    |
| 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）                                                                     | 971,800.00   | 政府专项补贴、扶持资金等。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 503,587.91   | 购买理财产品收益。     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -153,153.15  |               |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 133.19       |               |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                                                     | -14,347.32   |               |
| 合计                                                                                                                | 1,268,838.14 | --            |

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

#### （一）公司主要业务及产品

报告期内，公司从事的主要业务依旧在于时尚零售业务领域：

##### 1、自有品牌运营业务

公司经营的自有品牌包括卡奴迪路CANUDILO、CANUDILO H HOLIDAYS、DIRK BIKKEMBERGS，报告期内实现营业收入26,941.21万元。

##### （1）卡奴迪路CANUDILO

卡奴迪路（CANUDILO）品牌凭借其二十余年的品牌沉淀，以及艺术性与质量兼具的品质，已成为国内较具影响力和知名度的高级男装品牌之一，产品定位为高端商务男装，目标客户为40至56岁的中高收入群体。

##### （2）CANUDILO H HOLIDAYS

CANUDILO H HOLIDAYS是公司旗下年轻化男装品牌，定位优雅轻奢，更加注重30岁左右消费人群的时尚需求，与卡奴迪路（CANUDILO）形成差异化产品定位，产品设计更加新颖，版型更加修身，满足新一代消费者多样化、个性化的需求。

##### （3）DIRK BIKKEMBERGS

DIRK BIKKEMBERGS由前卫设计师组“安特卫普六人组”成员之一Dirk Bikkembergs设计开发，并于1987年首次发布产品，品牌以简单、勇气和自我完善的核心价值为设计理念，足球元素贯穿于各个系列产品之中，曾于2003-2005年为意大利国际米兰足球俱乐部及2009-2010年为斯洛文尼亚国家足球队设计足球服装，并赞助了2018年世界杯俄罗斯队正装，具有深厚的品牌文化底蕴。

##### （4）商业模式

自有品牌的经营模式采用重设计研发以及渠道营销，生产外包的轻资产模式，把控产业链中最具价值的上下游，通过优秀的设计团队以及强大的供应链与全渠道运营塑造品牌形象，提升品牌价值，渠道上为了把控店面形象及产品策略，以自营为主加盟为辅，布局一二线城市高端百货与购物中心，未来将进一步优化

渠道，提升加盟比例，加强线上销售。拓展DIRK BIKKEMBERGS业务。

## 2、代理品牌运营业务

公司多年来持续深耕品牌资源整合工作，与国际一、二线品牌商建立了长期而稳定的代理合作关系，线上线下多渠道进行代理品牌的推广、销售。报告期内，代理品牌实现营业收入19,685.56万元。

### （1）线下代理业务

ANTONIA是全球顶尖的时尚买手店，公司与澳门巴黎人开设了ANTONIA的品牌集合买手店，占地3000平方米，经营超300个时尚品牌，成为当地乃至整个亚太地区的时尚标志；公司于澳门金沙城开设了香化免税店Esscents（duty free），通过与欧洲第一大免税品公司德国海内曼合作，主要销售世界顶级化妆品、香水品牌。公司还与法国高端时装品牌G Givenchy、SAMSONITE等进行区域销售合作，打造多层次的销售网络。

### （2）线上代理业务

2018年，公司合作设立了专注线上美妆运营骏优集团有限公司，目前已与韩国化妆品品牌美迪惠尔MEDIHEAL进行全面电商合作，拓展主流和新型的零售业态，取得不俗成绩，未来将进一步拓展代理品牌与销售规模。

### （3）商业模式

公司将全渠道运营能力作为核心竞争力打造。在构建线上和线下融合的全渠道零售商的新商业模式下，公司拥有的终端实体门店、线上入驻的平台店铺、线上自建平台、优质的战略合作渠道和大量的VIP客户，为全渠道营销、大数据采集分析提供了强有力的担保和支持。通过掌握和利用精准用户信息，公司可以根据消费者的独特需求和偏好量身提供个性化的客户体验和服务；同时，伴随着持续良性运营而积累的用户信息、商品企划信息、交易数据、跨渠道协同经验，都将为摩登大道的全渠道运营持续提供正反馈支撑。

## 3、线上全渠道运营业务

摩登大道凭借其强大的供应链资源，以近300家线下时尚品牌零售店为依托，融合线上、线下渠道，为众多新零售服务商提供供应链服务。目前已与苏宁易购、天猫、唯品会、京东、考拉、小红书等电商展开合作。零售品类包括时装配饰、美容护肤、皮具箱包、时尚精品等。

## 4、移动社交工具类应用的开发和运营业务

悦然心动的主营业务为移动社交工具类应用的开发和运营，对产品研发完成后，通过苹果、谷歌等应用商店上线运营，直达用户。用户可以免费下载相关软件产品，成为悦然心动的用户；如果用户对应用中的高级功能感兴趣，可在应用中付费购买或者完成应用中指定的如观看广告等任务，以“解锁”高级功能。悦然心动的盈利主要由广告收入和IAP收入（In App purchase）构成。

2019年1-6月，悦然心动实现营业收入22,545.69万元，较上年同期9,831.53万元上升129.32%。报告期内，悦然心动秉承年初制定的经营策略，在完善产品功能、优化产品效率的同时，一方面加大力度进行广告投放，从Apple、Google等世界级平台中，通过广告投放方式高效获取用户；一方面顺应海外移动互联网的发展趋势，加强与海外头部广告平台的合作，为广告主提供基于悦然心动产品精准用户画像的投放解决方案，实现流量变现。

具体可参阅第四节“经营情况讨论与分析”一、概述

## （二）公司所处行业发展概况

### 1、服装行业现状及发展

根据国家统计局统计，2019年1-5月限额以上企业服装鞋帽针纺织品零售额同比增长2.6%，较2018年全年8.0%的增长，有所放缓，其中2019年一季度限额以上企业服装鞋帽针纺织品零售额同比增长3.3%，4-5月同比增长1.5%。显示出受经济下行压力影响，整体服装家纺消费较为低迷。但网上零售增势良好，占比预计进一步提升，2019年1-5月穿类商品网上零售额增长21.2%，2018年全年增长22.0%。考虑到从历史数据看，服装家纺社零增速和GDP增速正相关，未来服装家纺消费能否改善取决于国内经济的走势。

### 2、线上零售行业现状及发展

上半年，电子商务在促消费方面的作用进一步增强。国家统计局数据显示，上半年网上零售额达4.82万亿元，同比增加17.8%，较一季度加快2.5个百分点。其中，实物商品网上零售额为3.82万亿元，同比增加21.6%，高于同期社会消费品零售总额增速13.2个百分点，对社会消费品零售总额增长的贡献率为44.8%，比一季度提高3.6个百分点。其中服装鞋帽针纺织品、日用品、家用电器及音像器材网络零售额规模为前三位，分别占实物商品网上零售额的23.5%、15.8%和12.5%。

上半年，17家在境内外上市的我国网络零售和生活服务电商企业总市值达7.4万亿元，较2018年底有所提升。上市企业财报数据显示，2019年一季度15家网络零售和生活服务电商上市企业总营业收入为4,681.5亿元，同比增长27.8%。

## （三）公司行业地位

公司是欧美国际品牌合作较多的企业，熟悉国际时尚行业，了解全球时尚流行趋势，能够准确将新兴的具有市场潜力的国际品牌、个性鲜明的设计师品牌引进中国；公司所运营的全球时尚品牌终端门店已完整覆盖一线、二线城市高端核心零售商圈，所运营的线上渠道也基本覆盖国内主流平台，在中国时尚零售行业建立起引领潮流的领导地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                                           |
|------|--------------------------------------------------|
| 固定资产 | 报告期末，公司固定资产较上年度期末下降了 0.43%，主要是报告期固定资产计提折旧引起资产减少。 |
| 无形资产 | 报告期末，公司无形资产较上年度期末下降了 3.64%，主要是报告期无形资产摊销引起资产减少。   |
| 在建工程 | 报告期末，公司在建工程较上年度期末增长 37.88%，主要是报告期在建工程投入增加所致。     |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因                      | 资产规模           | 所在地 | 运营模式                              | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况           | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|---------------------------|----------------|-----|-----------------------------------|--------------|----------------|---------------|------------|
| 股权资产    | 收购 LEVITAS S.P.A. 100% 股权 | 269,182,807.16 | 意大利 | 从事 Dirk Bikkembergs 品牌的设计、推广及授权活动 |              | -11,721,665.65 | 11.26%        | 否          |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

### （一）国际品牌资源供应链整合能力优势

公司作为与欧美国际品牌合作较多的企业，熟悉国际时尚行业，了解全球时尚流行趋势，能够准确将新兴的具有市场潜力的国际品牌、个性鲜明的设计师品牌引进中国，在中国零售行业建立起引领潮流的领导地位。

通过成熟开放的合作方式和互惠共赢的利益分配机制，以及自身建立的企业声誉，公司与国际一、二线品牌建立了长期而稳定的合作关系。公司国际品牌运营事业日趋强大，截至2019年6月30日，公司已取得Samsonite、GGivenchy、VERSUS、PAUL&SHARK、VALENTINO、GUCCI、Yves Saint Laurent、Kenzo、LANVIN、MSGM、RICK OWENS、OFF-WHITE、SIEG、ICEBERG、MARC JACOBS、DSQUARED2、

Just cavalli及香化品牌Burberry、GIORGIO ARMANI、Estee Lauder、LANCOME、SHISEIDO、SK-II、YSL、HR、HUGO BOSS、MEDIHEAL等国际品牌的授权。同时，公司已对跨境并购的国际品牌DIRK BIKKEMBERGS进行了充分整合，后续有望借助DIRK BIKKEMBERGS实现环球销售、提高公司的世界知名度，同时DIRK BIKKEMBERGS亦能弥补公司在国内运动时尚鞋服领域的产品空白。

## （二）终端门店展示、体验及信用担保力优势

公司运营的全球时尚品牌终端门店已完整覆盖一线、二线城市高端核心零售商圈以及枢纽机场。公司与包括广州天环、杭州万象城、沈阳卓展、南京金鹰、王府井百货、新世界百货、湖南友谊阿波罗、澳门金沙城中心、澳门威尼斯人等在内的标志性高端连锁百货或高端购物中心建立了长期稳定的合作关系。截至2019年6月30日，公司门店总数289家，直营店195家，加盟店94家，其中卡奴迪路（CANUDILO）品牌店229家，DIRK BIKKEMBERGS品牌店2家，其它国际代理品牌店54家。

这些位于重要位置的终端门店，除了构成摩登大道旗下各品牌的销售渠道，也提供给消费者、合作伙伴一个强有力的终端形象展示和体验空间。同时，基于这些高质量的实体终端，摩登大道也提供了对上下游的信用担保力，良性地促进了业务的发展。

## （三）全渠道运营能力优势

公司将全渠道运营能力作为核心竞争力打造。在构建线上和线下融合的全渠道零售商的新商业模式下，公司拥有的终端实体门店、线上入驻的平台店铺、线上自建平台、优质的战略合作渠道和大量的VIP客户，为全渠道营销、大数据采集分析提供了强有力的担保和支持。通过掌握和利用精准用户信息，公司可以根据消费者的独特需求和偏好量身提供个性化的客户体验和服务；同时，伴随着持续良性运营而积累的用户信息、商品企划信息、交易数据、跨渠道协同经验，都将为摩登大道的全渠道运营持续提供正反馈支撑。

## （四）自有品牌经营优势

卡奴迪路（CANUDILO）品牌已成为国内较具影响力和知名度的高级男装服饰品牌之一，是公司最核心、最具价值的无形资产。目前，卡奴迪路（CANUDILO）品牌在高级男装服饰行业内享有较高的认知度，CANUDILO H HOLIDAYS系列以国宝熊猫和中国文化为设计元素，产品创新，赢得了消费者的认可和青睐。

公司秉持国际高端品牌运营理念，凭借公司长期积累的品牌运营经验，致力于整合国际品牌资源、优化营销渠道建设、加强终端控制等。公司管理层一直以来注重卡奴迪路（CANUDILO）品牌的研发创新和标准化经营，不断巩固和提升卡奴迪路（CANUDILO）品牌的美誉度和知名度，引领高级男装市场的时尚和潮流，达到艺术性和商业性的良好结合。卡奴迪路品牌的运营能力能够保持业内领先，为公司及品牌自

身的可持续发展提供了充足的源动力。

在卡奴迪路（CANUDILO）品牌之外，公司也积极利用并购等方式整合具有协同性的优秀品牌。国际品牌DIRK BIKKEMBERGS即是公司采用跨境并购所获得的优秀品牌代表，DIRK BIKKEMBERGS也将成为全球特别是大中华区销售成长性极高的时尚运动品牌。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）行业概述

2019年上半年，1-6月份我国社会消费品零售总额19.5万亿，同比增长8.4%，增速较1-5月加快0.3%。其中限额以上单位消费品零售额7.11万亿，同比增长4.9%，增速较1-5月加快1.0%。线上消费保持高速增长，线上消费占比持续提升。1-6月网上零售额48,161亿元，同比增长17.8%，增速较1-5月持平。实物商品网上零售额38,165亿元，同比增速21.6%，增速比同期社会消费品零售总额增速高13.2%。实物商品网上零售额占社会消费品零售额比重为19.6%，占比较1-5月提升0.7%，较去年同期提升2.2%。

从上半年的数据来看，整体经济仍未摆脱低迷，但6月份数据有所好转，使得整个上半年出现暂时的回暖，意味着居民消费的平稳增长，但从构成来看，主要为汽车销售带来的贡献，可持续性存疑，预计下半年处于温和回升的状态。线上消费依旧强劲，增速始终维持在较高水平，处于快速发展期。消费出现分化趋势，部分细分行业如美妆、整形表现优秀。

把握新媒体、新渠道的网上零售红利，以及细分行业轮换趋势将是零售企业下一次发展的契机。

#### （二）2019年上半年公司经营情况介绍

2019年上半年，公司实现营业收入70,266.19万元，较上年同期上升9.15%；归属于上市公司股东的净利润3,125.17万元，较上年同期下降40.69%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,998.29万元，较上年同期下降42.46%。。

2019年上半年营业收入的增长主要是：公司香化代理品牌及武汉悦然心动互联网行业营业收入实现了快速增长。香化产品（代理品牌）业营业收入8,138.77万元，较上年同期增加4,188.20万元，增长106.02%；武汉悦然心动互联网行业营业收入22,545.69万元，较上年同期增加12,714.16万元，增长129.32%。

董事会认为，公司升级转型取得阶段性进展，集中体现在业务构成持续优化、渠道模式持续丰富，贴合当前零售行业整体发展方向。

报告期内，公司重点工作具体总结如下：

##### 1、加强自有品牌建设

公司始终以自有品牌的建设作为首要目标，报告期内，公司加强团队建设，通过培训及专业化分工提升团队整体素质，从产品、企划、营销、拓展等多方面提高品牌经营水平。多元化卡奴迪路CANUDILO与

CANUDILO H HOLIDAYS的品牌形象、通过调研消费者偏好跟踪消费趋势开发新的产品线，拉宽价格带。在渠道方面，加大二、三线城市的加盟、联营开发，增加联营店数量，拓展奥特莱斯渠道，优化现有线下渠道，关闭亏损店铺，提升单店店效，实现自有品牌的差异化与均衡发展。

公司已完成对DIRK BIKKEMBERGS品牌股权的100%收购，通过完整的掌控权、结合集团对时尚板块的理解，以全球化视野运营这个具有30年历史、具有强烈时尚运动风尚的意大利品牌。全面调动这个品牌的品牌力、产品力、渠道力，去切入当前全球火热的时尚运动风潮。现已基本完成中意团队的融合，以及中国区自主供应链的搭建，未来将进一步明确其具备运动基因的轻奢品牌定位，并依据其定位展开快闪、网络投放等营销活动，提升在国内影响力。

## 2、深化代理品牌运营能力

公司依托自身长期发展积累的品牌、供应链、渠道等优势，在香化美妆及奢侈品代理业务上取得不俗的成绩。其中，代理的美妆品牌美迪惠尔已初具规模，在天猫国际面膜品类中排名前列；买手店业绩稳定增长，成为澳门巴黎人标杆店铺；其他香化、箱包，饰品等港澳地区代理店业绩也较为稳定；在新零售方面，基于公司的奢品买手、奢品供应链、高端零售终端资源，通过与主力电商和高端电商合作，开辟线上奢品业务，同时开设以Modern Avenue为名的自有天猫国际旗舰店，充分将公司跨境供应链与多种线上、线下渠道结合，发挥公司丰富的代理品牌优势。通过上述方式，培养了现有团队较为成熟的线上、线下运营能力，为将来代理更多品牌以及更丰富的渠道建设打下坚实的基础。

未来将进一步强化品牌运营能力，并根据不同的品牌定位进行渠道布局，线上线下结合。随着供应链整合、品类扩张以及渠道运营等方面的自身核心竞争力提升，未来客户数量、转化率等均有望稳步提升，带动公司代理业务规模持续增长。

## 3、探索科技时尚业务融合

随着时代的发展，科技已经渗透到各个领域，许多传统行业纷纷借助新兴科技带动自身发展，作为高端男装领导企业之一，公司通过控股悦然心动探索时尚产业与科技的融合，加快零售模式的转型升级，通过科技赋能来获得新的发展动力。

报告期内，悦然心动继续完善产品功能、优化产品效率，通过在Apple、Google等世界级平台中投放广告获取用户的方式取得了一定成效；基于悦然心动产品的大数据分析储备了丰富的数据，用以分析精准用户画像，通过与海外头部广告平台的合作实现流量变现。

公司还筹备搭建资源平台，将通过该平台与中国设计师共享资源，与各大互联网品牌深度链接，获得互联网信息支持，打通线下实体与线上宣传引流，借助社群粉丝经济以及与热度品牌联名发新，全方位打造品牌力。

### （三）零售经营情况

#### 1、门店变动情况

报告期内，自有品牌收入为26,941.21万元（占营业总收入38.34%），代理品牌收入为19,685.56万元（占营业总收入28.02%），移动社交工具类应用及其它收入23,639.42万元（占营业总收入33.64%）。

截至2019年6月30日，公司门店总数289家，直营店195家，加盟店94家，其中卡奴迪路（CANUDILO）品牌店229家，DIRK BIKKEMBERGS品牌店2家，其它国际代理品牌店54家。报告期内，公司新增门店31家，新增门店面积合计约5,327.2平方米；公司关闭门店35家，关闭门店面积合计约4,528.5平方米。新增和关闭门店均为公司正常经营所需，对公司业绩起到动态互补作用，未对公司整体业绩造成重大影响。

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

公司整体门店的变动情况如下

单位：家

| 品牌   | 门店类型 | 2019年6月30日<br>门店数 | 2018年12月31日<br>门店数 | 2019年1-6月<br>新开门店数 | 2019年1-6月<br>关闭门店数 |
|------|------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 卡奴迪路 | 自营   | 141               | 147                | 13                 | 19                 |
|      | 加盟   | 88                | 83                 | 15                 | 10                 |
| 代理品牌 | 自营   | 54                | 55                 | 3                  | 4                  |
|      | 加盟   | 6                 | 8                  | 0                  | 2                  |
| 合计   |      | 289               | 293                | 31                 | 36                 |

#### 2、门店经营情况

2019年半年度营业收入排名前十的门店信息如下：

| 序号 | 门店名称             | 地址                     | 开业时间  | 面积（M <sup>2</sup> ） | 经营业态 | 经营模式 | 物业权属状态 |
|----|------------------|------------------------|-------|---------------------|------|------|--------|
| 1  | 澳门巴黎人ANTONIA店    | 澳门路氹连贯公路澳门巴黎人          | 2016年 | 2842                | 购物中心 | 直营   | 租赁物业   |
| 2  | 澳门金沙城香水化妆品店      | 澳门路氹连贯公路澳门金沙城中心        | 2012年 | 386                 | 购物中心 | 直营   | 租赁物业   |
| 3  | D澳门威尼斯人CH2005    | 澳门路氹连贯公路澳门威尼斯人         | 2007年 | 130                 | 购物中心 | 直营   | 租赁物业   |
| 4  | D澳门金沙城商旅2013     | 澳门路氹连贯公路澳门金沙城中心        | 2012年 | 319                 | 购物中心 | 直营   | 租赁物业   |
| 5  | 江苏盐城金鹰卡奴迪路店      | 江苏省盐城市建军中路169号金鹰国际购物中心 | 2012年 | 140                 | 百货商场 | 直营   | -      |
| 6  | 杭州百联奥莱GGIVENCHY店 | 杭州下沙区启潮路199号百联奥特莱斯     | 2016年 | 252                 | 百货商场 | 直营   | -      |
| 7  | 湖南长沙友阿奥莱1店       | 湖南长沙友阿奥莱1店             | 2011年 | 272                 | 百货商场 | 直营   | -      |

|    |           |                     |       |       |      |    |   |
|----|-----------|---------------------|-------|-------|------|----|---|
| 8  | 江苏南京金鹰集合店 | 江苏南京金鹰集合店           | 2017年 | 127   | 百货商场 | 直营 | - |
| 9  | 广东珠海机场    | 广东省珠海市金湾区三灶镇三灶机场    | 2013年 | 139.5 | 机场   | 直营 | - |
| 10 | 广东珠海机场CH  | 广东省珠海市金湾区三灶镇海澄机场候机厅 | 2013年 | 96.5  | 机场   | 直营 | - |

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

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|      | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减   | 变动原因                                                                                        |
|------|----------------|----------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------|
| 营业收入 | 702,661,879.27 | 643,731,515.31 | 9.15%  | 主要是报告期公司移动应用产品收入较上年增加 12,714.16 万元。                                                         |
| 营业成本 | 374,933,232.06 | 313,152,918.88 | 19.73% | 主要是报告期公司营业收入增加，营业成本相应增加。                                                                    |
| 销售费用 | 192,470,857.78 | 173,891,092.16 | 10.68% | 报告期销售费用较上年同期增加 1,857.98 万元，增长 10.68%，主要报告期办公、差旅等其他费用较上年增加 1,115.13 万元，商场管理费较上年增加 905.69 万元。 |
| 管理费用 | 58,371,610.87  | 60,948,174.22  | -4.23% | 报告期管理费用较上年同期减少 257.66 万元，下降 4.23%，主要是报告期工资及福利费用较上年同期减少 456.41 万元，办公场地使用费较上年同期增加 244.28 万元。  |
| 财务费用 | 12,066,330.47  | 8,300,472.64   | 45.37% | 报告期财务费用较上年同期增加 376.59 万元，增长 45.37%，主要是报告期在建工程转固利息停止资本化，引起利息                                 |

|               |                 |                 |          |                                                                          |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|--------------------------------------------------------------------------|
|               |                 |                 |          | 支出增加。                                                                    |
| 所得税费用         | 5,247,027.76    | 11,193,861.33   | -53.13%  | 主要是报告期母公司利润减少，所得税费用相应减少。                                                 |
| 研发投入          | 22,992,960.52   | 15,914,697.58   | 44.48%   | 报告期研发费用较上年同期增加 707.83 万元，增长 44.48%，主要是武汉悦然心动及其子公司的研发投入较上年同期增加 759.82 万元。 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 136,358,492.53  | -83,874,287.89  | 262.57%  | 主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加，以及收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加。                     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -17,527,175.18  | -7,717,376.44   | -127.11% | 主要是报告期收回投资收到的现金较上年同期减少。                                                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -182,058,427.52 | -17,198,843.91  | -958.55% | 主要报告期取得借款收到的现金较上年同期减少。                                                   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -62,645,568.18  | -105,039,378.49 | 40.36%   | 主要是报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加，偿还债务支付的现金较上年同期减少。      |

#### 公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

#### 营业收入构成

单位：人民币元

|           | 本报告期           |         | 上年同期           |         | 同比增减    |
|-----------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|           | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计    | 702,661,879.27 | 100%    | 643,731,515.31 | 100%    | 9.15%   |
| 分行业       |                |         |                |         |         |
| 批发零售业（线上） | 75,232,989.89  | 10.71%  | 132,452,976.23 | 20.58%  | -43.20% |

|             |                |        |                |        |         |
|-------------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 批发零售业（线下）   | 391,034,698.44 | 55.65% | 407,393,138.88 | 63.29% | -4.02%  |
| 互联网行业       | 225,456,914.86 | 32.09% | 98,315,326.62  | 15.27% | 129.32% |
| 其他业务收入      | 10,937,276.08  | 1.56%  | 5,570,073.58   | 0.87%  | 96.36%  |
| 分产品         |                |        |                |        |         |
| 服饰及配件（自有品牌） | 269,412,074.70 | 38.34% | 296,497,803.61 | 46.06% | -9.14%  |
| 服饰及配件（代理品牌） | 115,467,950.78 | 16.43% | 203,842,641.48 | 31.67% | -43.35% |
| 香化产品（代理品牌）  | 81,387,662.85  | 11.58% | 39,505,670.02  | 6.14%  | 106.02% |
| 科技互联网       | 225,456,914.86 | 32.09% | 98,315,326.62  | 15.27% | 129.32% |
| 其他业务收入      | 10,937,276.08  | 1.56%  | 5,570,073.58   | 0.87%  | 96.36%  |
| 分地区         |                |        |                |        |         |
| 国内          | 296,783,772.81 | 42.24% | 329,477,750.71 | 51.18% | -9.92%  |
| 海外          | 405,878,106.46 | 57.76% | 314,253,764.60 | 48.82% | 29.16%  |

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

|             | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业         |                |                |        |             |             |            |
| 批发零售业（线上）   | 75,232,989.89  | 57,914,775.40  | 23.02% | -43.20%     | -50.34%     | 11.06%     |
| 批发零售业（线下）   | 391,034,698.44 | 136,001,849.23 | 65.22% | -4.02%      | -2.82%      | -0.43%     |
| 互联网行业       | 225,456,914.86 | 173,586,389.88 | 23.01% | 129.32%     | 210.23%     | -20.08%    |
| 分产品         |                |                |        |             |             |            |
| 服饰及配件（自有品牌） | 269,412,074.70 | 76,115,998.53  | 71.75% | -9.14%      | -8.80%      | -0.10%     |
| 服饰及配件（代理品牌） | 115,467,950.78 | 64,658,077.31  | 44.00% | -43.35%     | -56.75%     | 17.33%     |
| 香化产品（代理品牌）  | 81,387,662.85  | 53,142,548.79  | 34.70% | 106.02%     | 125.05%     | -5.53%     |
| 科技互联网       | 225,456,914.86 | 173,586,389.88 | 23.01% | 129.32%     | 210.23%     | -20.08%    |
| 分地区         |                |                |        |             |             |            |
| 国内          | 296,783,772.81 | 107,707,058.20 | 63.71% | -9.92%      | -6.60%      | -1.29%     |

|    |                |                |        |        |        |        |
|----|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|
| 海外 | 405,878,106.46 | 267,226,173.86 | 34.16% | 29.16% | 35.07% | -2.88% |
|----|----------------|----------------|--------|--------|--------|--------|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、报告期批发零售业（线上）收入较上年同期下降43.20%，营业成本较上年同期下降50.34%，主要是代理品牌线上批发业务收入减少所致。

2、报告期，公司互联网行业营业收入较上年同期增长129.32%，营业成本较上年同期增长210.23%，主要报告期内武汉悦然心动加大了研发投入，在完善产品功能、优化产品效率的同时，一方面加大力度进行广告投放，从Apple、Google等世界级平台中，通过广告投放方式高效获取用户；一方面在变现端聚焦海外头部广告平台，为广告主提供基于悦然心动产品精准用户画像的投放解决方案，实现流量变现。报告期内，悦然心动获得了规模和利润的持续稳健增长。营业收入的增加，主要是移动应用产品用户增加带来的收入增加。营业成本的增加，主要是报告期加大了广告投放的力度，广告成本增加所致。

3、报告期，公司其他业务收入较上年同期增长96.36%，其他业务成本较上年同期增长1069.74%。收入的增加主要是2018年末科学城A2栋大楼、停车场等物业对外出租收入增加。成本的增加主要是2018年末固定资产转为投资性房地产，房产的折旧摊销引起成本增加。

4、报告期，公司服饰及配件（代理品牌）较上年同期下降43.35%，营业成本较上年同期下降56.75%。主要是代理品牌线上批发业务较上年同期减少所致。营业成本减少主要是收入减少所致。

5、报告期，公司香化产品（代理品牌）较上年同期增长106.02%，营业成本较上年同期增长125.05%，主要是公司依托自身长期发展积累的品牌、供应链、渠道等优势，以箱包、香化美妆为业务主线，全力打造摩登大道全渠道新零售运营平台；布局小程序等多种符合当前趋势的新型交互入口；打通了京东、考拉、天猫、小红书、苏宁易购、唯品会等主流销售渠道，报告期公司在香化美妆代理业务上取得不俗的成绩。其中，2018年3月纳入合并范围的骏优集团公司代理的美妆品牌美迪惠尔已初具规模，在天猫国际面膜品类中排名前列。营业成本增加主要是营业收入增加所致。

### 三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

|      | 金额         | 占利润总额比例 | 形成原因说明       | 是否具有可持续性 |
|------|------------|---------|--------------|----------|
| 投资收益 | 878,587.91 | 2.38%   | 主要是报告期购买理财产品 | 否        |

|        |              |       |               |   |
|--------|--------------|-------|---------------|---|
|        |              |       | 的收益。          |   |
| 资产减值   | 12,953.82    | 0.04% | 存货跌价准备计提。     | 是 |
| 营业外收入  | 181,769.95   | 0.49% | 主要是无法支付的款项。   | 否 |
| 营业外支出  | 334,923.10   | 0.91% | 罚款、滞纳金、违约金支出。 | 否 |
| 信用减值损失 | 2,599,806.32 | 7.03% | 坏账准备的计提。      | 是 |

#### 四、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末          |        | 上年同期末          |        | 比重增减   | 重大变动说明                                                          |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----------------------------------------------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                                                                 |
| 货币资金   | 249,659,405.00 | 7.88%  | 303,212,593.43 | 9.08%  | -1.20% | 主要是报告期公司营业规模扩大，购买商品、接受劳务支付的现金增加、支付其他与经营活动有关的现金增加、偿还到期债务支付的现金增加。 |
| 应收账款   | 302,142,868.75 | 9.54%  | 354,451,925.69 | 10.62% | -1.08% | 主要是报告期公司营业规模扩大，应收账款回款加快所致。                                      |
| 存货     | 446,007,900.10 | 14.08% | 447,350,697.51 | 13.40% | 0.68%  | 主要是报告期营业收入增加，库存周转加快所致。                                          |
| 投资性房地产 | 454,785,783.97 | 14.36% | 462,380,063.52 | 13.85% | 0.51%  | 主要是报告期投资性房地产计提折旧所致。                                             |
| 固定资产   | 332,725,805.02 | 10.50% | 334,176,580.65 | 10.01% | 0.49%  | 主要是报告期固定资产计提折旧所致。                                               |
| 在建工程   | 76,649,392.78  | 2.42%  | 55,591,820.02  | 1.66%  | 0.76%  | 主要是报告期在建工程投入增加所致。                                               |
| 短期借款   | 110,000,000.00 | 3.47%  | 230,000,000.00 | 6.89%  | -3.42% | 主要是报告期归还到期银行借款所致。                                               |
| 长期借款   | 200,000,000.00 | 6.31%  | 244,621,187.79 | 7.33%  | -1.02% | 主要是报告期归还到期银行借款所致。                                               |

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|-----|
|----|-----|------------|---------------|---------|--------|--------|-----|

| 金融资产                               |               |  |  |  |               |               |               |
|------------------------------------|---------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产） | 44,343,908.71 |  |  |  | 55,385,137.06 | 58,000,000.00 | 41,729,045.77 |
| 上述合计                               | 44,343,908.71 |  |  |  | 55,385,137.06 | 58,000,000.00 | 41,729,045.77 |
| 金融负债                               | 0.00          |  |  |  | 0.00          | 0.00          | 0.00          |

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因                                                                                 |
|--------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 货币资金   | 131,904,988.53 | 2019年6月30日货币资金中28,804,988.53元保证金因不可以随时支付使用受限,澳门国际银行佛山支行银行存款余额103,100,000.00元因违规担保受限。 |
| 固定资产   | 314,875,359.29 | 抵押借款                                                                                 |
| 无形资产   | 42,142,836.66  | 抵押借款                                                                                 |
| 投资性房地产 | 386,203,283.30 | 抵押借款                                                                                 |
| 在建工程   | 43,329,515.99  | 抵押借款                                                                                 |
| 合计     | 918,455,983.77 | -                                                                                    |

#### 说明:

2019年8月23日披露了《关于公司涉及违规担保及账户冻结事项的公告》(公告编号:2019-051)。公司近日根据公司账户被冻结事项经自查并向控股股东广州瑞丰集团股份有限公司询问了解,发现公司及全资孙公司存在未履行审批及披露程序向控股股东关联方主体广州天河立嘉小额贷款有限公司及广州花园里发展有限公司提供对外担保的情况。2019年8月21日,公司业务过程中发现广州连卡福所持大额存单已被澳门国际银行佛山支行划扣,划扣金额为103,863,933.17元,公司目前暂未获得相关书面文件,公司将依法追究相关责任方的法律责任。因公司与立根小贷的担保事项纠纷导致公司部分银行账户被冻结,截至2019年8月22日,公司被冻结银行账户合计金额30,438,400.74元;

### 4、以公允价值计量的金融资产

√适用□不适用

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额      | 报告期内售出金额      | 累计投资收益     | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|------|
| 其他   | 44,343,908.71 | 0.00       | 0.00          | 55,385,137.06 | 58,000,000.00 | 503,587.91 | 41,729,045.77 | 自有资金 |

|    |               |      |      |               |               |            |               |    |
|----|---------------|------|------|---------------|---------------|------------|---------------|----|
| 合计 | 44,343,908.71 | 0.00 | 0.00 | 55,385,137.06 | 58,000,000.00 | 503,587.91 | 41,729,045.77 | -- |
|----|---------------|------|------|---------------|---------------|------------|---------------|----|

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√适用□不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元） | 变动幅度    |
|----------------|------------|---------|
| 188,371,028.10 | 0          | 100.00% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√适用□不适用

单位：元

| 被投资公司名称        | 主要业务                         | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例    | 资金来源 | 合作方 | 投资期限 | 产品类型         | 截至资产负债表日的进展情况                                                                                                                                              | 预计收益           | 本期投资盈亏         | 是否涉诉 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------------|------------------------------|------|----------------|---------|------|-----|------|--------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------|----------|----------|
| LEVITAS S.P.A. | Dirk Bikkembergs 品牌的设计、推广、授权 | 收购   | 132,985,891.04 | 100.00% | 自有资金 |     | 长期   | 服饰、鞋履、香水、眼镜等 | 公司全资子公司香港卡奴迪路在完成对意大利 LEVITAS S.P.A51%股权的收购事项后，分别于 2019 年 1 月 30 日及 2019 年 2 月 28 日向 Sinv 及 Zeis 收购完成其余股份。截至本报告出具日，公司全资子公司香港卡奴迪路已持有意大利 LEVITAS S.P.A100%股权。 | 222,788,543.56 | -10,664,522.07 | 否    |          |          |
| 合计             | --                           | --   | 132,985,891.04 | --      | --   | --  | --   | --           | --                                                                                                                                                         | 222,788,543.56 | -10,664,522.07 | --   | --       | --       |

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

√适用□ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本        | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额      | 报告期内售出金额      | 累计投资收益     | 期末金额          | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|---------------|---------------|------------|---------------|------|
| 其他   | 44,343,908.71 |            |               | 55,385,137.06 | 58,000,000.00 | 503,587.91 | 41,729,045.77 | 自有资金 |
| 合计   | 44,343,908.71 |            |               | 55,385,137.06 | 58,000,000.00 | 503,587.91 | 41,729,045.77 | --   |

**5、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**7、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|                 |            |
|-----------------|------------|
| 募集资金总额          | 171,120.82 |
| 报告期投入募集资金总额     | 0          |
| 已累计投入募集资金总额     | 174,803.22 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0          |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00%      |

## 募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于核准摩登大道时尚集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2016】857号）核准，以非公开发行股票的方式向10名特定投资者发行了89,921,837股人民币普通股（A股），发行价格9.47元/股，本次募集资金总额为851,559,796.39元人民币。2016年7月19日，保荐人恒泰长财证券有限责任公司（以下简称“恒泰长财”）将上述认购款项扣除承销保荐费后的余额838,559,796.39元划至公司指定的本次募集资金专户内。2016年7月19日，根据广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《验资报告》（广会验字【2016】G15042790183号）记录，截至2016年7月19号止，发行人实际发行89,921,837股，募集资金总额合计为851,559,796.39元，扣除承销保荐费和公司为发行而支付的其他有关费用（律师费、信息披露费等），合计19,292,129.74元（含税）后，发行人实际募集资金净额为832,267,666.65元。本报告期间，公司已将余额155,950.64元转入一般户，并注销了相关募集资金账户。截至2019年6月30日，有关募集资金余额已全部转出补充流动资金并完成销户手续。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向                                         | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------------------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                                                |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 时尚买手店 O2O 项目                                          | 否              | 37,505.79  | 37,505.79  |          | 37,505.79     | 100.00%             |               | 643.92    | 是        | 否             |
| 意大利 LEVITAS S.P.A.51%股权收购及 DirkBikkembergs 品牌营销网络建设项目 | 否              | 30,720.98  | 30,720.98  | 0        | 30,720.98     | 100.00%             |               | -1,260    | 否        | 否             |
| 偿还银行贷款                                                | 否              | 15,000     | 15,000     | 0        | 15,000        | 100.00%             |               |           | 不适用      | 否             |
| 支付本次交易的现金对价                                           | 否              | 19,600     | 19,600     | 0        | 19,600        | 100.00%             |               | 2,133.69  | 是        | 否             |
| 支付本次交易相关费用                                            | 否              | 3,400      | 3,400      |          | 3,400         | 100.00%             |               |           | 不适用      | 否             |
| 承诺投资项目小计                                              | --             | 106,226.77 | 106,226.77 |          | 106,226.77    | --                  | --            | 1,517.61  | --       | --            |
| 超募资金投向                                                |                |            |            |          |               |                     |               |           |          |               |
| 科学城 CANUDILO"跨界"艺术中心                                  |                |            | 3,000      |          | 3,000         |                     |               |           |          |               |
| 归还银行贷款（如有）                                            | --             |            | 16,000     |          | 16,000        |                     | --            | --        | --       | --            |
| 补充流动资金（如有）                                            | --             |            | 9,588.15   |          | 9,588.15      |                     | --            | --        | --       | --            |
| 超募资金投向小计                                              | --             |            | 28,588.15  |          | 28,588.15     | --                  | --            |           | --       | --            |
| 合计                                                    | --             | 106,226.77 | 134,814.9  | 0        | 134,814.9     | --                  | --            | 1,517.61  | --       | --            |

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |   |   |  |   |  |  |  |  |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---|--|---|--|--|--|--|
|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 7 | 2 |  | 2 |  |  |  |  |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | <p>截至 2019 年 6 月 30 日公司募投项目经营情况如下：意大利</p> <p>LEVITAS S.P.A.51%股权收购及 DirkBikkembergs 品牌营销网络建设项目：报告期归属于上市公司股东的净利润-1,260 万元。业绩不达预期的主要原因是：受其鞋类产品授权商 ZEIS 集团陷入财困境的影响，在营业收入下滑以及市场投入增加的双重压力下，导致项目亏损。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |   |  |   |  |  |  |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明              | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |   |   |  |   |  |  |  |  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况             | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |   |   |  |   |  |  |  |  |
|                               | <p>公司超募资金共计 26,931.58 万元，其中，已批准使用项目如下：1、</p> <p>经 2012 年 4 月 26 日公司第二届董事会第五次会议及 2012 年 5 月 14 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，使用超募资金人民币 3,000.00 万元用于建设科学城 CANUDILO“跨界”艺术中心。2、</p> <p>经 2013 年 4 月 8 日公司第二届董事会第十二次会议及 2013 年 5 月 3 日公司 2012 年年度股东大会审议通过，使用超募资金人民币 8,000.00 万元用于归还银行借款。上述款项已于 2013 年 5 月份支付。</p> <p>3、经 2014 年 4 月 1 日公司第二届董事会第十九次会议及 2014 年 4 月 23 日公司 2013 年年度股东大会审议通过，使用超募资金人民币 8,000.00 万元用于归还银行借款。上述款项已于 2014 年 5 月份归还银行借款。</p> <p>4、经 2015 年 2 月 12 日公司第三届董事会第二次会议及 2015 年 3 月 9 日公司 2014 年年度股东大会审议通过，公司使用超募资金人民币 93,794,016.71 元（受审批日与实施日利息结算影响，以转入自有资金账户当日实际金额为准）暂时性补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，并将于使用期限届满前将前述资金全部归还至募集资金专户。上述款项已于 2015 年 2 月从募集资金专户划入公司银行一般户，暂时用于补充流动资金。公司于 2015 年 8 月 20 日归还 8,000.00 万元至募集资金专户，剩余资金 13,794,016.71 元于 2016 年 1 月 27 日已归还。</p> <p>5、经 2015 年 8 月 28 日公司第三届董事会第五次会议及 2015 年 9 月 15 日公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过，使用超募资金 8000.00 万元永久补充流动资金。上述款项于 2015 年 9 月 25 日从募集资金专户划入公司银行一般户。</p> <p>6、经 2016 年 4 月 25 日第三届董事会第十次会议审议通过，使用剩余超募资金 15,710,000.00 元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。此次暂时补充流动资金业经保荐人恒泰长财核查并无异议（相关内容详见公司于 2016 年 4 月 26 日在巨潮资讯网披露的《恒泰长财证券有限责任公司关于摩登大道时尚集团股份有限公司使用超募资金暂时补充流动资金事项的核查意见》）。上述资金已于 2016 年 5 月从募集资金账户划入公司银行一般户。公司于 2017 年 2 月 13 日已将上述用于暂时补充流动资金的超募资金 15,710,000.00 元归还至相应的募集资金专用账户。</p> <p>7、经 2018 年 10 月 18 日第四届董事会第六次会议及 2018 年 11 月 5 日 2018 年第三次临时股东大会审议通过，使用超募资金余额 15,853,328.46 元用于永久补充流动资金（受审批日与实施日利息结算影响，具体以审批完成后永久补充流动资金实施日募集资金专户转入自有资金账户的实际金额为准）。上述款项已于 2018 年 11 月从募集资金专户划入公司银行一般户，用于永久补充流动资金。8、截至 2018 年 12 月 31 日，剩余超募资金 0.00 元。公司超募资金全部使用完毕并已注销相关募集资金专项账户。</p> |   |   |  |   |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况              | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |   |  |   |  |  |  |  |
|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |   |   |  |   |  |  |  |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况              | 适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |   |   |  |   |  |  |  |  |
|                               | 报告期内发生                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |   |   |  |   |  |  |  |  |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    | <p>(一) 非公开发行股票项目 2017年8月11日及2017年8月28日, 公司分别召开了第三届董事会第二十四次会议和2017年第二次临时股东大会, 会议分别审议并通过了《关于调整时尚买手店 O2O 项目相关事项的议案》, 同意公司调整时尚买手店 O2O 项目的实施方式及投资构成并延长项目建设期, 具体为: 线上销售渠道由自有电商平台调整为“自有电商平台+第三方电商平台”, 同时基于线上销售渠道运营模式由自有电商平台调整为“自有电商平台+第三方电商平台”, 且目前阶段自有电商平台主体部分已基本搭建完成, 将原项目投资构成中的部分工程等支出转为主要用于品牌推广及商品备货, 并延长项目建设期至 2018 年 6 月 30 日。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况  | <p>适用</p> <p>(一) 非公开发行股票项目 截至2018年12月31日, 公司以募集资金置换预先已投入募投项目的总额为人民币 422,130,396.76 元, 具体情况如下: 1、时尚买手店 O2O 项目: 116,390,364.98 元, 2、意大利 LEVITAS S.P.A.51%股权收购及 DirkBikkembergs 品牌营销网络建设项目:305,740,031.78 元。本公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金人民币 422,130,396.76 元置换已预先投入募投项目的自有资金; 相关内容和程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引(2015 年修订)》等相关法律、法规和规范性文件的要求, 不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形。并经独立董事、监事会以及持续监督机构核查同意后予以披露(公告编号: 2016-073)。上述情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具“广会所专字【2016】G15042790206 号”《关于摩登大道时尚集团股份有限公司以自筹资金预先投入非公开发行股票募集资金投资项目的鉴证报告》。</p> <p>(二) 发行股份购买资产并募集配套资金项目 截至 2018 年 12 月 31 日, 公司以募集资金置换预先已投入募投项目的总额为人民币 52,013,103.99 元, 具体情况如下: 1、支付本次交易的现金对价: 50,000,000.00 元, 2、支付本次交易相关费用:2,013,103.99 元。第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入的议案》, 同意公司使用募集资金人民币 52,013,103.99 元置换已预先投入募投项目的自有资金。上述情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具“广会专字[2017]G16038540150 号”《关于摩登大道时尚集团股份有限公司使用募集资金置换预先投入的鉴证报告》。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>非公开发行股票项目 2018 年 10 月 18 日, 公司第四届董事会第六次会议审议通过同意公司将节余募集资金(包括利息收入) 1,620,280.38 元用于永久补充流动资金(受审批日与实施日利息结算影响, 具体以审批完成后永久补充流动资金实施日募集资金专户转入自有资金账户的实际金额为准)。募集资金结余的原因为: 1、募集资金存放期间产生利息收入; 2、公司在项目实施过程中, 严格审批募集资金的支出。</p> <p>募集配套资金项目 2018 年 10 月 18 日, 公司第四届董事会第六次会议审议通过同意公司将节余募集资金(包括利息收入) 16,598,124.61 元用于永久补充流动资金(受审批日与实施日利息结算影响, 具体以审批完成后永久补充流动资金实施日募集资金专户转入自有资金账户的实际金额为准)。募集资金结余的原因为: 1、募集资金存放期间产生利息收入; 2、公司在项目实施过程中, 严格审批募集资金的支出。</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向     | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |

|                      |                         |
|----------------------|-------------------------|
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司募集资金使用及披露中不存在问题和其他情况。 |
|----------------------|-------------------------|

### （3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述                                                                                                                                                                                                                  | 披露日期             | 披露索引                                                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------------|
| 以非公开发行股票方式向上海庞增投资管理中心（有限合伙）-庞增添益 2 号私募投资基金发行 14,640,356 股，每股发行价格为人民币 15.71 元，募集资金总额为人民币 229,999,992.76 元，扣除各项发行费用 17,523,866.70 元（含税），实际募集资金净额为人民币 212,476,126.06 元。                                                      | 2019 年 04 月 26 日 | 详见披露于巨潮资讯网的《2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告（募集配套资金）》（公告编号：2019-019）       |
| 以非公开发行股票的方式向 10 名特定投资者发行了 89,921,837 股人民币普通股（A 股），发行价格 9.47 元/股，募集资金总额为 851,559,796.39 元人民币，扣除承销保荐费和公司为发行而支付的其他有关的费用（律师费、信息披露费等），合计 19,292,129.74 元（含税）后，实际募集资金净额为 832,267,666.65 元。                                      | 2019 年 04 月 26 日 | 详见披露于巨潮资讯网的《2018 年度募集资金存放与使用情况的专项报告（非公开发行股票）》（公告编号：2019-018）     |
| 公司于 2012 年 2 月首次公开发行人民币普通股 2,500 万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售（以下简称“网下配售”）和网上向社会公众投资者定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，其中，网下配售 500 万股，网上发行 2,000 万股。每股发行价格为 27.80 元，募集资金总额为人民币 69,500.00 万元。扣除各项发行费用人民币 4,605.95 万元后，募集资金净额为人民币 64,894.05 万元。 | 2019 年 04 月 26 日 | 详见披露于巨潮资讯网的《2018 年度募集资金存放与使用情况专项报告（首次公开发行人民币普通股）》（公告编号：2019-017） |

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务                      | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|------------------|------|---------------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 广州狮丹贸易有限公司       | 子公司  | 批发零售业                     | 1,000 万元      | 178,195,786.53 | 32,429,076.87  | 77,982,747.72  | 10,452,340.16  | 9,943,560.67   |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 子公司  | 服饰批发                      | HKD\$2,000 万元 | 825,641,602.23 | 8,657,939.38   | 9,343,003.78   | -3,753,795.04  | -3,688,141.15  |
| 卡奴迪路国际有限公司       | 子公司  | 批发零售业                     | MOP\$2.5 万元   | 251,843,652.20 | 5,602,558.58   | 115,025,707.41 | 11,187,438.51  | 10,752,500.44  |
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司   | 子公司  | 百货零售                      | 2,000 万元      | 118,824,937.92 | 12,966,080.84  | 52,951,795.30  | 6,000,945.92   | 5,952,400.42   |
| 广州连卡福名品管理有限公司    | 子公司  | 批发零售                      | 12,250 万元     | 181,268,708.24 | -32,927,624.18 | 13,492,916.01  | -6,534,614.90  | -7,281,543.27  |
| 广州摩登大道贸易有限公司     | 子公司  | 批发零售                      | 7,600 万元      | 114,475,778.88 | -3,410,474.56  | 21,729,969.01  | 5,836,412.89   | 5,947,225.36   |
| LEVITAS S.P.A.   | 子公司  | 品牌管理、品牌授权                 | EUR674970 元   | 269,182,807.16 | 164,999,727.86 | 14,345,873.30  | -13,022,617.09 | -11,721,665.65 |
| 武汉悦然心动网络科技有限公司   | 子公司  | 网络技术、信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术 | 1900 万元       | 218,236,883.50 | 176,283,527.53 | 225,456,914.86 | 34,843,910.12  | 32,099,810.93  |

|  |  |                                   |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|
|  |  | 服务、技术转让、计算机及其它电子产品软硬件的开发及销售；广告发布。 |  |  |  |  |  |  |
|--|--|-----------------------------------|--|--|--|--|--|--|

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 主要控股参股公司情况说明

1.报告期内，公司全资子公司广州狮丹贸易有限公司主营自有品牌的销售业务，2019年1-6月实现营业收入77,982,747.72元，较上年同期40,981,854.31元上升90.29%；净利润9,943,560.67元，较上年同期-13,859,044.61元上升171.75%，主要是营业毛利较上年同期增加18,036,844.71元所致。

2.报告期内，公司全资子公司卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司主要负责港澳地区自有品牌CANUDILO和CANUDILO H HOLIDAYS经营，2019年1-6月实现营业收入9,343,003.78元，较上年同期7,018,738.25元上升33.12%；净利润-3,688,141.15元，较上年同期-1,815,563.09元下降103.14%，主要是报告期营业毛利较上年同期增加2,322,127.65元，销售费用较上年同期增加6,488,408.36元，管理费用较上年同期减少2,213,455.11元。

3.报告期内，公司全资子公司卡奴迪路国际有限公司主要负责澳门地区自有品牌 CANUDILO和CANUDILO H HOLIDAYS店铺、代理品牌店铺的经营，2019年1-6月实现营业收入115,025,707.41元，较上年同期195,838,366.36元下降41.26%；净利润10,752,500.44元，较上年同期-1,922,162.03元上升659.4%，主要是报告期营业毛利较上年同期增加9,173,236.07元所致。

4.报告期内，公司控股子公司杭州连卡恒福品牌管理有限公司及其子公司乐福仕实业有限公司主要负责代理品牌店铺的经营，2019年1-6月实现营业收入52,951,795.30元，较上年同期58,776,220.59元下降9.91%；净利润5,952,400.42元，较上年同期2,967,453.79元上升100.59%，主要是报告期销售费用较上年同期减少3,344,221.36元所致。

5.报告期内，公司全资子公司广州连卡福名品管理有限公司主要负责境内01MEN店铺经营，2019年1-6月实现营业收入13,492,916.01元，较上年同期15,211,565.69元下降11.30%；净利润-7,281,543.27元，较上年同期-5,790,671.49元下降25.75%，主要是报告期信用减值损失较上年同期增加1,967,613.32元。

6.报告期内，公司全资子公司广州摩登大道贸易有限公司主要负责公司的批发零售、租赁业务，2019年1-6月实现营业收入21,729,969.01元，上年同期收入0.00元；净利润5,947,225.36元，较上年同期-261,849.97

元上升2,371.23%，主要是报告期营业毛利为6,397,910.3元,上年同期无销售业务发生。

7.报告期内，公司控股子公司LEVITAS S.P.A. DB品牌所有者，主要从事时尚品牌Dirk Bikkembergs的设计、品牌推广及授权，经营范围覆盖欧洲、中东、美国及远东、大中华区等市场。2019年1-6月实现营业收入14,345,873.30元，较上年同期20,065,925.77元下降28.51%；净利润-11,721,665.65元，较上年同期-17,443,470.29元上升32.80%，主要是报告期销售费用较上年同期减少5,449,498.34元，管理费用较上年同期减少1,796,661.88元。

8.报告期，公司全资子公司武汉悦然心动网络科技有限公司及其子公司、孙公司（武汉威震天网络科技有限公司、武汉乐享无限网络科技有限公司、霍尔果斯欢乐无限网络科技有限公司、香港威震天网络科技有限公司、香港悦然心动网络科技有限公司、香港欢乐无限网络科技有限公司、香港乐享无限网络科技有限公司、香港一方网络科技有限公司、武汉乐玩互动网络科技有限公司、山南快乐无限网络科技有限公司）主营网络技术、信息技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机及其它电子产品软硬件的开发及销售；广告发布。2019年1-6月武汉悦然心动及其子公司共实现营业收入225,456,914.86元，较上年同期98,315,326.62元上升129.32%；净利润32,099,810.93元，较上年同期净利润24,977,875.50元上升28.51%，主要是报告期研发费用较上年同期增加7,598,164.26元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

☒ 适用 ☐ 不适用

**2019 年 1-9 月预计的经营业绩情况：净利润为正，同比下降 50%以上**

|                                        |                                                                                                         |   |         |
|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------|
| 2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度          | -100.00%                                                                                                | 至 | -82.87% |
| 2019 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）      | 0                                                                                                       | 至 | 1,000   |
| 2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）          | 5,836.91                                                                                                |   |         |
| 业绩变动的原因说明                              | 摩登总部大楼 A2 栋 2018 年底完工转固，总部大楼折旧费用及费用化的借款利息支出增加。                                                          |   |         |
| 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东的净利润及与上年同期相比的变动情况 | 2019 年 7-9 月归属于上市公司股东净利润预计为-3,125 万元至-2,125 万元，较上年同期下降 3,693.04 万元至 2,693.04 万元，下降幅度达 650.33%至 474.24%。 |   |         |

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）违规对外担保引发的相关风险

截至目前，公司存在未履行审批程序且未及时履行信息披露义务的对外担保本金余额18,000万元。公司目前因违规担保事项被部分债权人起诉，并被冻结了公司部分银行帐户及公司资产。如公司后续被法院判决执行相关债务，则公司将存在被司法冻结的资产存在被司法处置的风险。公司目前能够通过其他未被冻结的一般户进行经营结算，公司正在全力筹措偿债资金，妥善处理债务危机。同时，公司将督促公司为其担保的相关借款人尽快偿还有关债务，以消除对公司的影响。

### （2）宏观经济波动风险及应对措施

2019年上半年，我国供给侧结构性改革取得了一定成效，但国际上不稳定不确定因素依然较多，国内长期积累的结构性矛盾依然突出。宏观经济走势的复杂多变可能影响零售行业总体经营情况和零售市场环境，从而给公司经营业务带来的影响也是不确定的。

公司将在当前复杂的宏观经济及市场环境中，坚持提升公司核心竞争力，提高公司各业务板块的盈利能力，才能在不确定的外部环境到来时有足够的抗风险能力。

### （3）新产品、新渠道拓展风险及应对措施

为了应对日益激烈的竞争局势，改善公司的盈利能力，公司自有品牌将拓展新的产品线以及联营、奥特莱斯等新渠道，通过营销活动及铺设门店提升DIRK BIKKEMBERGS在中国的品牌影响力，但在拓展业务时，可能存在客户对新产品接受程度低，新渠道销售进展不大的风险。

公司将通过审慎的测算以及充分的市场调研，通过试点推广的方式，逐步提升新产品的影响力、新渠道的运营能力，扬长避短，及时止损，将拓展业务风险保持在可控范围之内。

### （4）资金周转不达预期的风险及应对措施

公司高级定制业务目标客户为大型企业，订单数量较大，原料准备期长，加之投标审批流程复杂等因素，导致应收账款回款周期较长。部分新零售业务合作伙伴涉及电商平台、电商企业，若该合作伙伴经营情况不达预期，也可能导致相关款项回收不及时。

对于定制业务，公司积极完善供应链，做到能够灵活匹配各种体量的订单，缩短生产周期，加快交付来缩短账期。新零售部分应收账款制定了详细的还款计划，使下游企业能够循序渐进完成还款，降低坏账损失。

## 第五节重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                     |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 57.52%  | 2019 年 04 月 11 日 | 2019 年 04 月 12 日 | 详见披露于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（2019-012） |
| 2018 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 52.81%  | 2019 年 05 月 17 日 | 2019 年 05 月 20 日 | 详见披露于《证券日报》、《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网的《2018 年年度股东大会决议公告》（2019-035）    |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由             | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|------------------|-----|------|------|------|------|------|
| 股改承诺             |     |      |      |      |      |      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作 |     |      |      |      |      |      |

| 承诺        |                                       |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                  |              |       |
|-----------|---------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|-------|
| 资产重组时所作承诺 | 陈国兴;刘金柱;武汉悦然心动投资管理中心（有限合伙）；颜庆华;曾李青;赵威 | 其他承诺 | <p>一、关于悦然心动历史上历次股权转让事宜，本人承诺如因本人或本人控制的企业未依照法律法规的规定或税务机关的要求缴纳相关税费、而发生被追缴相关税费之情形，或导致悦然心动因此受到处罚的，所有费用均由本人承担。二、截至本承诺函出具之日，悦然心动及其子公司已经取得生产经营活动所需的必要的全部经营资质、生产许可，如悦然心动及其子公司因经营资质瑕疵收到处罚或遭受其他损失的，所有因此产生的费用均由本人和其他股东共同承担。三、悦然心动及其子公司历史上存在未取得增值电信业务经营许可证或授权便开展相关增值电信业务活动的情形，本人承诺如悦然心动及其子公司因历史上未取得前述资质即开展经营活动而受到相关部门处罚或遭受其他损失的，或者给摩登大道造成损失的，所有因此产生的费用均由本人和其他股东共同承担。四、悦然心动及其子公司现承租办公所在房屋未办理租赁备案登记手续，本人承诺若悦然心动及其子公司因未办理房屋租赁备案登记手续而被相关部门处罚的，或悦然心动及其子公司因此遭受任何其他经济损失的，所有因此产生的费用均由本人和其他股东共同承担。五、悦然心动设立香港悦然心动网络科技有限公司时未及时办理境外投资的相关手</p> | 2016 年 10 月 27 日 | 自本承诺函签署之日起有效 | 严格履行中 |

|  |                                                    |      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                                     |       |
|--|----------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------------------------------|-------|
|  |                                                    |      | 续，如悦然心动或香港悦然心动网络科技有限公司心动因此受到处罚或遭受其他损失的，所有因此产生的费用均由本人和其他股东共同承担。六、如悦然心动因违反相关平台政策或境内外税收法规被处罚或遭受其他损失的，所有因此产生的费用均由本人和其他股东共同承担。                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                                     |       |
|  | 陈国兴;广州瑞丰集团股份有限公司;林永飞;刘金柱;武汉悦然心动投资管理中心（有限合伙）;颜庆华;赵威 | 其他承诺 | <p>（一）人员独立：</p> <p>1.保证摩登大道的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员在摩登大道专职工作，不在本人及本人控制的企业（简称“关联企业”）中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本人及本人关联企业领薪。</p> <p>2.保证摩登大道（包括其子公司）的财务人员独立，不在本人及本人关联企业中兼职或领取报酬。</p> <p>3.保证摩登大道拥有完整独立的劳动、人事及薪酬管理体系，该等体系和本人及本人关联企业之间完全独立。</p> <p>（二）资产独立：</p> <p>1.保证摩登大道具有独立完整的资产，摩登大道的资产全部能处于摩登大道的控制之下，并为摩登大道独立拥有和运营。保证本人及本人关联企业不以任何方式违法违规占有摩登大道的资金、资产。</p> <p>2.保证不以摩登大道的资产为本人及本人关联企业的债务提供担保。（三）财务独立：1.保证摩登大道建立独立的财务部门和独立的财务核算体系。（四）机构</p> | 2016 年 10 月 27 日 | 自承诺函签署之日起持续有效，直至承诺人不再成为摩登大道关联方股东为止。 | 严格履行中 |

|  |                                                                |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                  |                                                                                              |       |
|--|----------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|  |                                                                |                       | <p>独立： 1.保证摩登大道建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。</p> <p>2.保证摩登大道的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。</p> <p>3. 保证摩登大道拥有独立、完整的组织机构、与本人及本人关联企业间不发生机构混同的情形。（五）业务独立： 1.保证摩登大道拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。</p> <p>2. 保证本人除通过合法程序行使股东权利之外，不对摩登大道的业务活动进行干预。</p> <p>3. 保证尽量减少本人及本人关联企业与摩登大道的关联交易，无法避免的关联交易则按照“公开、公平、公正”的原则依法进行。</p> <p>（六）保证摩登大道在其他方面与本人及本人关联企业保持独立。</p> |                  |                                                                                              |       |
|  | 陈国兴;广州瑞丰集团股份有限公司;林永飞;刘金柱;翁武强;翁武游;武汉悦然心动投资管理中心（有限合伙）;严炎象;颜庆华;赵威 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1、截至本承诺函签署之日，本人未直接或者间接的从事与摩登大道（包括摩登大道的下属公司，下同）及悦然心动相竞争的业务。</p> <p>2、本人未来亦将不直接或间接的从事与摩登大道相竞争的业务，以避免与摩登大道的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争；3、如本人及本人拥有控制权的其他企业（若有）有任何商业机会可从事或参与任何可能与摩登大道</p>                                                                                                                                                                                               | 2017 年 10 月 27 日 | <p>1.自承诺函签署之日起生效，承诺人在作为摩登大道控股股东期间内持续有效且不可变更或撤销；</p> <p>2.自承诺函签署之日起生效，承诺人在作为摩登大道实际控制人期间内持</p> | 严格履行中 |

|  |                                       |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                  |                                                            |       |
|--|---------------------------------------|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------|-------|
|  |                                       |                       | 的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会书面通知摩登大道，如在通知中所指定的合理期间内，摩登大道书面作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则尽力将该商业机会优先提供给摩登大道。                                                                                                                                                                                                    |                  | 续有效且不可变更或撤销；<br>3.自承诺函签署之日起生效，承诺人在作为摩登大道股东期间内持续有效且不可变更或撤销。 |       |
|  | 陈国兴;刘金柱;武汉悦然心动投资管理中心（有限合伙）；颜庆华;赵威     | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 在本人（本企业）作为摩登大道的股东（或是股东关联方）期间，本人（本企业）控制的企业将尽量减少并规范与摩登大道及下属子公司的关联交易，不会利用自身作为摩登大道股东的地位谋求与摩登大道在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不会利用自身作为摩登大道股东的地位谋求与摩登大道达成交易的优先权利。若存在确有必要且不可避免的关联交易，本人（本企业）控制的企业将与摩登大道或下属子公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规和《上市规则》、摩登大道章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关内部决策、报批程序，保证不通过关联交易损害摩登大道及摩登大道其他股东的合法权益。 | 2016 年 10 月 27 日 | 自资产重组完成后，承诺人作为摩登大道的股东（或是股东关联方）期间                           | 严格履行中 |
|  | 陈国兴;刘金柱;武汉悦然心动投资管理中心(有限合伙);颜庆华;曾李青;赵威 | 业绩承诺及补偿安排             | 1、承诺悦然心动 2016 年度、2017 年度和 2018 年度实现的净利润分别不低于 3,300 万元、4,550 万元、6,150 万元；<br>2、如在承诺期内，悦然心动截至当期期末累计实现净利润数低于截至当期期末累计承诺净利润                                                                                                                                                                       | 2016 年 10 月 27 日 | 承诺期为 2016 年度、2017 年度和 2018 年度                              | 已履行完毕 |

|  |                                       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                  |                                                                                                                             |       |
|--|---------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|
|  |                                       |        | <p>数的，承诺方应优先以通过本次交易而取得的上市公司股份对上市公司进行补偿，股份补偿方式不足以补偿的部分由承诺方以现金进行补偿；</p> <p>3、如承诺方当年需向上市公司支付补偿的，则先以其因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足的部分以现金补偿。承诺方内部按各自在本次交易中获得的交易对价占承诺方在本次交易所获总对价的比例承担补偿责任；</p> <p>4、承诺方内部就其应承担的补偿事宜互负连带责任。</p>                                                                                                                                             |                  |                                                                                                                             |       |
|  | 陈国兴;刘金柱;武汉悦然心动投资管理中心(有限合伙);颜庆华;曾李青;赵威 | 股份限售承诺 | <p>本企业/本人通过本次收购获得的摩登大道新增股份自该等新增股份上市之日起至 12 个月届满之日不得以任何方式进行转让。12 个月法定锁定期限届满后，本企业/本人通过本次收购获得的摩登大道新增股份按照下述安排分期解锁：第一期：自新增股份上市之日起满 12 个月且 2016 年度对应的业绩补偿义务（如有）已履行完毕的，其本次取得的新增股份中的 30%扣减前述因履行 2016 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）后的剩余部分可解除锁定；第二期：自新增股份上市之日起满 24 个月且 2017 年度对应的业绩补偿义务（如有）已履行完毕的，其本次取得的新增股份中的 30%扣减前述因履行 2017 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）后的剩余部分可解除锁定；第三期：自新增股份上市之日</p> | 2016 年 10 月 27 日 | <p>1.本次资产重组新增股份上市之日起至 12 个月届满之日；</p> <p>2.上述 12 个月法定锁定期限届满起满 12 个月、24 个月、36 个月、48 个月；</p> <p>3.本次资产重组新增股份上市之日起满 48 个月后。</p> | 严格履行中 |

|                 |                |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                  |  |       |
|-----------------|----------------|--------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--|-------|
|                 |                |        | 起满 36 个月且 2018 年度对应的补偿义务（如有）已履行完毕的，其本次取得的新增股份中的 30%扣减前述因履行 2018 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）后的剩余部分可解除锁定；第四期：自新增股份上市之日起满 48 个月且 2016 年度、2017 年度及 2018 年度对应的补偿义务（如有）已履行完毕的，其本次取得的新增股份中尚未解锁的剩余股份可解除锁定。在本协议约定的补偿期内，如果悦然心动当年累积实际实现的净利润不足承诺的累积应实现的净利润的 50%，则本企业/本人在本次交易中取得的新增股份中尚未解除锁定部分延长至新增股份上市之日起满 48 个月后方可解除锁定。 |                  |  |       |
|                 | 陈国兴;刘金柱;颜庆华;赵威 | 其他承诺   | 截至本声明与承诺作出之日，悦然心动及其子公司不存在因违反中国大陆以外的税收法规被立案调查、处罚或起诉的情况，如悦然心动及其子公司因违反中国大陆以外的税收法规被立案调查、处罚或起诉，或因此遭受其他损失的，所有因此产生的费用均由本人及作出此承诺的悦然心动股东共同承担。                                                                                                                                                                  | 2017 年 01 月 19 日 |  | 严格履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 林永飞;翁武强        | 股份减持承诺 | 在担任董事、监事、高管任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人                                                                                                                                                                                             | 2012 年 02 月 16 日 |  | 严格履行中 |

|  |                |                       |                                                                                                                                                                                                                    |                  |                            |       |
|--|----------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------|-------|
|  |                |                       | 股票总数的比例不超过 50%。                                                                                                                                                                                                    |                  |                            |       |
|  | 翁武游;杨厚威        | 股份减持承诺                | 离职后六个月内,不转让其所持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。                                                                                                                                     | 2012 年 01 月 10 日 | 任职期间、离职后六个月内,申报离任六个月后十二个月内 | 已履行完毕 |
|  | 摩登大道时尚集团股份有限公司 | 分红承诺                  | 发行上市后的前三个会计年度,公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十;发行上市三年后,公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确定现金分红比例,但各年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十;同时,公司可以根据各年度的盈利及现金流状况,在保证最低现金分红比例的前提下,实施股票股利利润分配办法。                                    | 2012 年 02 月 28 日 | 上市期间                       | 严格履行中 |
|  | 广州瑞丰集团股份有限公司   | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 1. 自承诺函出具之日起,不得以任何方式(包括但不限于单独或与他人合作、直接或间接)从事与本公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务;<br>2. 不直接或间接投资控股于业务与本公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织;<br>3. 如瑞丰集团直接或间接参股的公司从事的业务与本公司有竞争,则瑞丰集团将作为参股股东或促使瑞丰集团控制的参股股东对此等事项实施否决权;<br>4. 如果未来瑞丰集团或其 | 2012 年 02 月 16 日 | 上市期间                       | 严格履行中 |

|  |     |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                  |      |       |
|--|-----|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |     |                       | <p>控制的其他企业拟从事的新业务可能与本公司存在同业竞争，瑞丰集团将本着本公司优先的原则与本公司协商解决；</p> <p>5. 如瑞丰集团或其所控制的其他企业获得的商业机会与本公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，瑞丰集团承诺将上述商业机会通知本公司，在通知中所指定的合理期间内，如本公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，则瑞丰集团及其控制的其他企业将放弃该商业机会，以确保本公司及其全体股东利益不受损害。如因未履行上述承诺给本公司造成损失的，瑞丰集团将赔偿本公司因此而遭受的一切损失。</p>                               |                  |      |       |
|  | 林永飞 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>1. 自出具承诺函之日起，林永飞不以任何方式在中国境内、境外直接或间接从事与本公司相同、相似或相近的，对本公司业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动；</p> <p>2. 与林永飞有直接及间接控制关系的任何除本公司（含其子公司）以外的其他公司亦不在中国境内、境外直接或间接地从事或参与任何在商业上对本公司业务有竞争或可能构成竞争的任何业务及活动；</p> <p>3. 不以任何方式直接或间接投资于业务与本公司相同、相似或相近的或对本公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；</p> <p>4. 不会向其他业务与本公</p> | 2012 年 02 月 16 日 | 上市期间 | 严格履行中 |

|  |                                                                                                               |        |                                                                                                                                                                  |                  |                                |       |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------|
|  |                                                                                                               |        | 司相同、相似或相近的或对本公司业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。<br>5. 保证其直系亲属,包括配偶、父母及配偶的父母、年满 18 周岁的子女及其配偶等,也遵守以上承诺。如因未履行上述承诺给本公司造成损失的,林永飞将赔偿本公司因此而遭受的一切损失。 |                  |                                |       |
|  | 林永飞                                                                                                           | 其他承诺   | 若因广州卡奴迪路服饰股份有限公司(以下简称:卡奴迪路)或任何第三方对卡奴迪路品牌或产品的虚假宣传行为,导致卡奴迪路需承担的任何赔偿责任或产生任何损失,相关赔偿金及费用均由林永飞先生全部承担,概与卡奴迪路无关。<br>"                                                    | 2012 年 01 月 10 日 | 上市期间                           | 严格履行中 |
|  | 东莞市长久创业投资行(有限合伙);广州瑞德金晟投资管理合伙企业(有限合伙);何琳;胡卫红;江德湖;寇凤英;李恩平;梁美玲;摩登大道时尚集团股份有限公司-第一期员工持股计划(上海海通证券资产管理有限公司代为承诺);翁华银 | 股份限售承诺 | 自本次非公开发行结束之日起三十六个月内,本方不转让本次认购股份。                                                                                                                                 | 2015 年 06 月 08 日 | 自本次非公开发行结束之日起三十六个月内            | 严格履行中 |
|  | 陈马迪;广州瑞丰集团股份有限公司;郭葆春;赖小妍;梁洪流;林峰国;林永飞;刘文焱;刘运国;翁武强;翁武游;杨厚威                                                      | 股份减持承诺 | 自该声明承诺函出具之日起至发行人本次非公开发行完成后六个月内,其及其关联方不会减持发行人股票或作出减持计划;若其及其关联方未履行上述承诺,则                                                                                           | 2015 年 11 月 16 日 | 自该声明承诺函出具之日起至发行人本次非公开发行完成后六个月内 | 已履行完毕 |

|  |                                       |      |                                                                                                                                                                                                           |                  |            |       |
|--|---------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|-------|
|  |                                       |      | 减持股票所得收益归发行人所有。                                                                                                                                                                                           |                  |            |       |
|  | 摩登大道时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划及其全体参与员工       | 其他承诺 | 其认购发行人非公开发行的股票的资金系向发行人及其下属公司的部分董事、监事、高级管理人员及核心骨干员工等人员募集的资金，其资金来源于其合法薪酬和通过法律、行政法规允许的方式取得的自筹资金，资金来源合法合规，其本人最终出资不包含任何杠杆融资结构化设计产品，不存在任何分级收益等结构化安排，相关份额系其本人实益拥有，不存在接受他人委托代为认购、代他人出资或向第三方募集资金参与本次员工持股计划的情形。     | 2015 年 11 月 20 日 | 自承诺作出之日起有效 | 严格履行中 |
|  | 东莞市长久创业投资行（有限合伙）；广州瑞德金晟投资管理合伙企业（有限合伙） | 其他承诺 | 其认购发行人非公开发行的股票的资金来源于其自有或自筹资金，其合伙人对其的相关出资均不存在接受他人委托认购、代他人出资代持、委托持股、信托持股或向第三方募集资金的情形，发行人及其控股股东、实际控制人未直接或间接向其提供任何形式的财务资助或者补偿，与发行人及其实际控制人均不存在关联关系及其他利益安排，且其各合伙人与其他合伙人之间亦不存在任何形式的分级收益等结构化安排或为他方代持、受托持有出资份额的安排。 | 2015 年 11 月 20 日 | 自承诺作出之日起有效 | 严格履行中 |
|  | 何琳;胡卫红;江德湖;寇凤英;李恩平;梁美玲;翁华银            | 其他承诺 | 其认购发行人非公开发行的股票的资金来源于其自有资金和通过法律、行政法规允许的方式取得的自筹资金，资金来源合法合规，其本人出资不包含任何杠                                                                                                                                      | 2015 年 11 月 20 日 | 自承诺作出之日起有效 | 严格履行中 |

|  |                                                                                                   |      |                                                                                                                                                         |                  |             |       |
|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------------|-------|
|  |                                                                                                   |      | 杆融资结构化设计产品，不存在任何分级收益等结构化安排，相关份额系其本人实益拥有，不存在接受他人委托代为认购、代他人出资或向第三方募集资金参与认购本次非公开发行股票的情形，发行人及其控股股东、实际控制人未直接或间接向其提供任何形式的财务资助或者补偿，与发行人及其实际控制人均不存在关联关系及其他利益安排。 |                  |             |       |
|  | 1.东莞市长久创业投资行（有限合伙）之合伙人东莞市长有投资管理有限公司、黎建强;2.广州瑞德金晟投资管理合伙企业（有限合伙）之合伙人陈萌、郭宏志、蒋潇杨、李勇、林华爱、权威、唐海珠、肖菊、叶磊刚 | 其他承诺 | 本人在本次非公开发行完成后，于认购的相关股票锁定期内，不转让本人在本合伙企业的全部或部分财产份额或以其他方式退出本合伙企业。                                                                                          | 2015 年 11 月 20 日 | 非公开发行股票锁定期内 | 严格履行中 |
|  | 陈马迪;郭葆春;赖小妍;梁洪流;林峰国;林永飞;刘文焱;刘运国;翁武强;翁武游;杨厚威;张勤勇                                                   | 其他承诺 | 除本人参与本次非公开发行的发行对象摩登大道时尚集团股份有限公司第一期员工持股计划外，本人及其关联方没有、且亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，没有、且亦不会直接或间接对本次非公开发行的发行对象及其最终出资人（包括有限合伙企业的合伙人）提供任何形式的财务资助或者补偿。    | 2015 年 11 月 16 日 | 自承诺作出之日起有效  | 严格履行中 |
|  | 摩登大道时尚集团股份有限公司                                                                                    | 其他承诺 | 除公司部分董事、监事、高级管理人员参与发行人第一期员工持股计划外，公司与本次非公开发行的发行对象及最终出资人不存在关联关系及其他利益安排，                                                                                   | 2015 年 11 月 20 日 | 自承诺作出之日起有效  | 严格履行中 |

|               |                |          |                                                                                                                                                                                                      |                  |                                  |       |
|---------------|----------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------|
|               |                |          | 公司及公司控制的企业没有、且亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，没有、且亦不会直接或间接对本次非公开发行的发行对象及其最终出资人（包括有限合伙企业的合伙人）提供任何形式的财务资助或者补偿。                                                                                        |                  |                                  |       |
|               | 广州瑞丰集团股份有限公司   | 其他承诺     | 1、承诺其及其关联方没有、且亦不会违反《证券发行与承销管理办法》第十六条及其他有关法规的规定，没有、且亦不会直接或间接对本次非公开发行的发行对象及其最终出资人（包括有限合伙企业的合伙人）提供任何形式的财务资助或者补偿。 2、自声明承诺函出具之日起至发行人本次非公开发行完成后六个月内，其及其关联方不会减持发行人股票或作出减持计划；若其及其关联方未履行上述承诺，则减持股票所得收益归发行人所有。 | 2015 年 11 月 20 日 | 自承诺作出之日起有效                       | 严格履行中 |
| 股权激励承诺        |                |          |                                                                                                                                                                                                      |                  |                                  |       |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 摩登大道时尚集团股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 本次暂时性补充流动资金期间不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助；公司将确保上述用于补充流动资金的剩余募集资金的安全，依据业务实际需要来补充流动资金，并于使用期届满前将上述资金全部归还至募集资金专户。                                                                                             | 2016 年 05 月 18 日 | 2016 年 5 月 18 日至 2017 年 5 月 17 日 | 已履行完毕 |
|               | 摩登大道时尚集团股份有限公司 | 募集资金使用承诺 | 在本次股权转让交易后的十二个月内，除已经收回对外提供财务资助外，不使用闲置募集资金暂时补充流动资金、将募集资金投向变                                                                                                                                           | 2017 年 03 月 24 日 | 2017 年 3 月 24 日至 2018 年 3 月 23 日 | 已履行完毕 |

|                                       |                 |        |                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                                   |       |
|---------------------------------------|-----------------|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------|-------|
|                                       |                 |        | 更为永久性补充流动资金、将超募资金永久性用于补充流动资金或者归还银行贷款。                                                                                                                                                                                                   |                  |                                   |       |
|                                       | 林永飞;翁武强;翁武游;严炎象 | 股份减持承诺 | 自本次减持计划披露之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%。                                                                                                                                                                                            | 2017 年 06 月 23 日 | 2017 年 6 月 23 日至 2017 年 12 月 22 日 | 已履行完毕 |
|                                       | 林永飞;翁武强;翁武游;严炎象 | 股份减持承诺 | 自本次减持计划披露之日起连续六个月内通过证券交易系统出售的股份低于公司股份总数的 5%                                                                                                                                                                                             | 2018 年 01 月 26 日 | 2018 年 1 月 19 日至 2018 年 7 月 18 日  | 已履行完毕 |
|                                       | 广州瑞丰集团股份有限公司    | 其他承诺   | 在 2018 年 12 月 24 日至 12 月 28 日期间,摩登大道及其全资子公司、控股子公司的全体员工使用自有资金(不能使用融资融券或者结构化、配资等)通过二级市场竞价净买入摩登大道股票且连续持有 12 个月以上的。若前述员工因在倡议购买期间买入公司股票全部卖出时实际产生收益低于 8%的,承诺收益差额部分由瑞丰集团予以补偿;上述股票超额收益则归员工个人所有。若员工净买入摩登大道股票连续持有时间不足 12 个月即发生减持行为的,则瑞丰集团不给予任何补偿。 | 2018 年 12 月 18 日 | 如满足补偿条件,瑞丰集团将在被倡议人满足补偿条件的股票完全卖出完毕 | 严格履行中 |
| 承诺是否按时履行                              | 是               |        |                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                                   |       |
| 如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用             |        |                                                                                                                                                                                                                                         |                  |                                   |       |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 公司与下属员工仲裁事由：劳动人事纠纷，仲裁地点为广州市劳动人事争议仲裁委员会，案号：穗劳人仲案【2019】1593号 | 1.60     | 否        | 对方撤回仲裁申请 | 不适用           | 不适用          |      | 不适用  |

## 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1.2019年3月7日，公司控股股东瑞丰集团、实际控制人林永飞先生及其一致行动人翁武强先生持有的公司部分股票因其与方正证券股份有限公司的质押式证券回购纠纷一案被湖南省高级人民法院司法冻结。2019年4月，瑞丰集团、林永飞先生、翁武强先生及相关方就股份冻结事项，已与方正证券达成了《执行和解协议》，协议确认了债务金额、偿还期限和偿还方式等事宜。长沙中院出具执行裁定书，裁定终结北京市精诚公证处作出的（2019）京精诚执字第0009号、第0010号《执行证书》的执行。2019年6月，公司收到瑞丰集团、林永飞先生及翁武强先生关于上述事项的通知，就上述股票质押融资事宜，方正证券可能启动执行程序，处置上述三名股东质押予方正证券的公司股份。2019年8月，瑞丰集团、林永飞先生、翁武强先生收到湖南省长沙市中级人民法院发出的《限制消费令》（【2019】湘 01 执 1534 号）。截至目前，瑞丰集团、林永飞先生及翁武强先生仍在积极与方正证券进行沟通，努力通过在合约到期前购回等相关措施，尽力避免或降低不利影响，妥善解决质押融资问题。具体详情可见《关于公司控股股东、实际控制人及其一致行动人持有公司股份被冻结的公告》（公告编号：2019-005）、《关于公司控股股东、实际控制人及其一致行动人持有公司股份被冻结的进展公告》（公告编号：2019-013）、《关于公司控股股东、实际控制人及其一致行动人持有公司股份被冻结的进展暨可能被动减持的预披露公告》（公告编号：2019-040）、《关于股东收到《执行通知书》及《限制消费令》的公告》（公告编号：2019-049）。

2.2019年6月，公司收到公司控股股东瑞丰集团及公司实际控制人林永飞先生的通知，其所持有的股份因与上海庞增投资管理中心(有限合伙)之间的合同纠纷而被冻结及轮候冻结。具体详情可见《关于公司控股股东及实际控制人持有公司股份被冻结及轮候冻结的公告》（公告编号：2019-037）。

3.2019年8月，广东省广州市中级人民法院发出《执行通知书》（【2019】粤 01 执 4306号）要求瑞丰集团执行行广东省广州公证处（2019）粤广广州第 057971 号公证债权文书。详情见《关于股东收到《执行通知书》及《限制消费令》的公告》（公告编号：2019-049）。

4. 2019年8月，公司实际控制人林永飞先生收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书《关于对摩登大道时尚集团股份有限公司、林永飞采取出具警示函措施的决定》（[2019]71号）。详情见《关于公司及实际控制人收到中国证监会广东监管局出具的警示函的公告》（公告编号：2019-057）。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

1.公司第三届董事会第四次会议审议、2015年第二次临时股东大会决议通过《关于<公司第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）>的议案》及其相关议案，具体内容详见公司2015年6月9日

披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《卡奴迪路：第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）》；

2.公司第三届董事会第七次会议审议通过了《关于修订〈公司第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）〉及其摘要的议案》，具体内容详见公司2015年11月21日披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《卡奴迪路：第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）（修订稿）》。

3.2016年7月，第一期员工持股计划完成资管计划设立，因原参加员工持股计划的6名员工已从公司离职而不再参加员工持股计划，相应份额被终止认购，员工持股计划于2016年7月19日出资104,309,881.37元，以9.47元/股认购公司非公开发行股份11,014,771股，占公司发行后总股本的比例为2.69%（占现在公司总股本的比例为：2.56%）。该部分股票于2016年8月2日上市，具体内容详见公司2016年8月4日披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《关于第一期员工持股计划完成股票购买的公告》（公告编号：2016-056）。

4.截至报告期末，原参加员工持股计划的9名员工已从公司离职而退出员工持股计划，相应份额已转让给其他原参加员工持股计划的员工。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方       | 关联关系          | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格                         | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期        | 披露索引                               |
|-------------|---------------|--------|--------|----------|--------------------------------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|-------------|------------------------------------|
| 广州花园里发展有限公司 | 系公司控股股东的控股子公司 | 日常关联交易 | 租赁仓库   | 市场公允价格   | 租金和物业管理费合计约为23.7元/平方米，具体约定详见公告 | 181.64     | 45.41%     | 400         | 否        | 按月支付     | -          | 2019年04月26日 | 详见公司于2019年4月26日刊登在巨潮资讯网的《日常关联交易预计的 |

|                                           |         |        |        |                                                  |                                                                           |       |       |     |    |      |    |                  |                                                       |
|-------------------------------------------|---------|--------|--------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-----|----|------|----|------------------|-------------------------------------------------------|
|                                           |         |        |        |                                                  |                                                                           |       |       |     |    |      |    |                  | 公告》<br>(2019-024)                                     |
| 广州瑞丰集团股份有限公司                              | 系公司控股股东 | 日常关联交易 | 租赁办公场地 | 市场公允价格                                           | 办公室的租赁租金标准为 50 元/m <sup>2</sup> /月、服务费标准为 65 元/m <sup>2</sup> /月，具体约定详见公告 | 2.86  | 5.72% | 50  | 否  | 按月支付 | -  | 2019 年 04 月 26 日 | 详见公司于 2019 年 4 月 26 日刊登在巨潮资讯网的《日常关联交易预计的公告》(2019-024) |
| 合计                                        |         |        |        | --                                               | --                                                                        | 184.5 | --    | 450 | -- | --   | -- | --               | --                                                    |
| 大额销货退回的详细情况                               |         |        |        | 无                                                |                                                                           |       |       |     |    |      |    |                  |                                                       |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |         |        |        | 2019 年上半年公司发生的日常关联交易金额为 184.50 万元，未超出日常关联交易预计金额。 |                                                                           |       |       |     |    |      |    |                  |                                                       |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |         |        |        | 不适用                                              |                                                                           |       |       |     |    |      |    |                  |                                                       |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 承包情况说明

报告期内公司就总部大楼的室内照明等事项与相关公司签署了采购与施工合同，各项工程都在有序开展。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

#### (3) 租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

##### 租赁情况说明

因办公及经营需要，公司存在承租办公场所、商铺、仓库的情形，同时也存在出租办公场所、商铺的情形。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☒ 适用 ☐ 不适用

| 出租方名称                  | 租赁方名称      | 租赁资产情况         | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日           | 租赁终止日            | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|------------------------|------------|----------------|--------------|-----------------|------------------|----------|----------|-----------|--------|------|
| VENETIAN COTAI LIMITED | 卡奴迪路国际有限公司 | 澳门威尼斯人商铺、巴黎人商铺 | 1,243.46     | 2014 年 9 月 14 日 | -2019 年 8 月 31 日 | 0        | --       | --        | 否      | 无    |

|                         |            |         |        |                |                 |     |   |   |   |
|-------------------------|------------|---------|--------|----------------|-----------------|-----|---|---|---|
| VENETIAN ORIENT LIMITED | 卡奴迪路国际有限公司 | 澳门金沙城商铺 | 478.79 | 2017 年 1 月 1 日 | 2020 年 9 月 30 日 | 0 - | - | 否 | 无 |
|-------------------------|------------|---------|--------|----------------|-----------------|-----|---|---|---|

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）   |              |         |               |                       |        |                       |        |          |
|------------------------|--------------|---------|---------------|-----------------------|--------|-----------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|                        |              |         |               |                       |        |                       |        |          |
|                        |              |         |               |                       |        |                       |        |          |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）    |              |         |               | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        |                       |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）   |              |         |               | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        |                       |        |          |
| 公司对子公司的担保情况            |              |         |               |                       |        |                       |        |          |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期                   | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 摩登大道时尚集团股份有限公司         |              | 7,200   | 2018年01月24日   | 3,000                 | 连带责任保证 | 2018.02.02-2019.02.02 | 是      | 否        |
| 摩登大道时尚集团股份有限公司         |              | 7,200   | 2018年01月24日   | 2,000                 | 连带责任保证 | 2018.03.02-2019.03.02 | 是      | 否        |
| 摩登大道时尚集团股份有限公司         |              | 3,000   | 2018年09月13日   | 3,000                 | 连带责任保证 | 2018.9.13-2019.10.17  | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |              | 200,000 |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 8,000                 |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |              | 200,000 |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        | 3,000                 |        |          |

| 子公司对子公司的担保情况                            |                      |      |                   |                             |      |     |            |              |
|-----------------------------------------|----------------------|------|-------------------|-----------------------------|------|-----|------------|--------------|
| 担保对象名称                                  | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期<br>（协议签署日） | 实际担保金额                      | 担保类型 | 担保期 | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计（C1）                |                      |      | 0                 | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计（C2）   |      |     |            | 0            |
| 报告期末已审批的对子公司担<br>保额度合计（C3）              |                      |      | 0                 | 报告期末对子公司实际担保<br>余额合计（C4）    |      |     |            | 0            |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                        |                      |      |                   |                             |      |     |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）              |                      |      | 200,000           | 报告期内担保实际发生额合<br>计（A2+B2+C2） |      |     |            | 8000         |
| 报告期末已审批的担保额度合<br>计（A3+B3+C3）            |                      |      | 200,000           | 报告期末实际担保余额合计<br>（A4+B4+C4）  |      |     |            | 3000         |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例             |                      |      |                   | 1.21%                       |      |     |            |              |
| 其中：                                     |                      |      |                   |                             |      |     |            |              |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                |                      |      |                   | 0                           |      |     |            |              |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债<br>务担保余额（E） |                      |      |                   | 0                           |      |     |            |              |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                   |                      |      |                   | 0                           |      |     |            |              |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                       |                      |      |                   | 0                           |      |     |            |              |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）                   |                      |      |                   | 无                           |      |     |            |              |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                     |                      |      |                   | 无                           |      |     |            |              |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 担保对象<br>名称                 | 与上市公<br>司的关系 | 违规担保<br>金额 | 占最近一<br>期经审计<br>净资产的<br>比例 | 担保类型 | 担保期   | 截至报告<br>期末违规<br>担保余额 | 占最近一<br>期经审计<br>净资产的<br>比例 | 预计解除<br>方式           | 预计解除<br>金额 | 预计解除<br>时间 (月<br>份) |
|----------------------------|--------------|------------|----------------------------|------|-------|----------------------|----------------------------|----------------------|------------|---------------------|
| 广州天河<br>立嘉小额<br>贷款有限<br>公司 | 控股股东<br>关联方  | 8,000      | 3.36%                      | 连带担保 | 14 个月 | 8,000                | 3.36%                      | 公司胜诉<br>或债务人<br>主动还款 | 8,000      | -                   |
| 广州花园<br>里发展有<br>限公司        | 控股股东<br>关联方  | 10,000     | 4.20%                      | 有限担保 | 12 个月 | 10,000               | 4.20%                      | 公司胜诉<br>或债务人<br>主动还款 | 10,000     | -                   |

|    |        |       |    |    |        |       |    |    |    |
|----|--------|-------|----|----|--------|-------|----|----|----|
| 合计 | 18,000 | 7.56% | -- | -- | 18,000 | 7.56% | -- | -- | -- |
|----|--------|-------|----|----|--------|-------|----|----|----|

备注：以上担保事项未经公司董事会及股东大会审议通过，具体事实有待法院进一步认定并判决后方能明确对公司可能造成的影响。

### 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

| 合同订立公司<br>方名称          | 合同订<br>立对方<br>名称                                                 | 合同标<br>的 | 合同签<br>订日期             | 合同涉<br>及资产<br>的账面<br>价值<br>(万元)(如<br>有) | 合同涉<br>及资产<br>的评估<br>价值<br>(万元)(如<br>有) | 评估机<br>构名称<br>(如有) | 评估基<br>准日<br>(如有) | 定价原<br>则 | 交易价<br>格(万元) | 是否关<br>联交易 | 关联关<br>系 | 截至报<br>告期末<br>的执行<br>情况 | 披露日<br>期               | 披露索<br>引                                                                                                |
|------------------------|------------------------------------------------------------------|----------|------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------|-------------------|----------|--------------|------------|----------|-------------------------|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 摩登大道时尚<br>集团股份有限<br>公司 | Shinwo<br>n<br>Corpor<br>ation<br>(中文<br>译名:<br>韩国<br>(株)信<br>元) | -        | 2012 年<br>12 月 11<br>日 |                                         |                                         | -                  | -                 |          |              | 否          | 无        | 正在履<br>行                | 2012 年<br>12 月<br>14 日 | 详见巨<br>潮资讯<br>网《关<br>于签订<br>品牌代<br>理合同<br>公告》<br>(公告<br>编号:<br>2012-0<br>37)                            |
| 摩登大道时尚<br>集团股份有限<br>公司 | ZEIS<br>EXCEL<br>SA<br>S.P.A.                                    | -        | 2015 年<br>07 月<br>02 日 |                                         |                                         | -                  | -                 |          |              | 否          | 无        | 正在履<br>行                | 2015 年<br>07 月<br>07 日 | 详见巨<br>潮资讯<br>网《关<br>于签订<br>Dirk<br>Bikkem<br>bergs<br>品牌授<br>权协议<br>的公告<br>(公告<br>编号:<br>2015-0<br>59) |
| 摩登大道时尚<br>集团股份有限<br>公司 | LEVIT<br>AS<br>S.P.A.                                            | -        | 2015 年<br>07 月<br>02 日 |                                         |                                         | -                  | -                 |          |              | 否          | 无        | 正在履<br>行                | 2015 年<br>07 月<br>07 日 | 详见巨<br>潮资讯<br>网《关                                                                                       |

|                       |              |   |                  |  |  |   |   |  |   |   |       |                  |                                                        |
|-----------------------|--------------|---|------------------|--|--|---|---|--|---|---|-------|------------------|--------------------------------------------------------|
| 份有限公司                 | SINV S.P.A.  |   |                  |  |  |   |   |  |   |   |       |                  | 于签订 Dirk Bikkem bergs 品牌授权协议的公 告》(公 告编 号: 2015-0 59)   |
| 卡奴迪 路服饰 股份 (香 港)有 限公司 | Daisy S.R.L. | - | 2015 年 05 月 28 日 |  |  | - | - |  | 否 | 无 | 正在履 行 | 2015 年 06 月 09 日 | 详见巨 潮资讯 网《关 于全资 子公司 签订品 牌授权 协议的 公告》 (公告 编号: 2015-0 45) |

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司香港卡奴迪路在完成对意大利LEVITAS S.P.A51%股权的收购事项后，分别于2019年1月30日及2019年2月28日向Sinv及Zeis收购完成其余股份。截至本报告出具日，公司全资子公司香港卡奴迪路已持有意大利LEVITAS S.P.A100%股权。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |            |            | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他         | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 230,121,379 | 32.30%  | 0           | 0  | 0     | -9,966,098 | -9,966,098 | 220,155,281 | 30.90%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 230,121,379 | 32.30%  | 0           | 0  | 0     | -9,966,098 | -9,966,098 | 220,155,281 | 30.90%  |
| 其中：境内法人持股  | 42,880,409  | 6.02%   | 0           | 0  | 0     | -996,610   | -996,610   | 41,883,799  | 5.88%   |
| 境内自然人持股    | 187,240,970 | 26.28%  | 0           | 0  | 0     | -8,969,488 | -8,969,488 | 178,271,482 | 25.02%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 482,398,465 | 67.70%  | 0           | 0  | 0     | 9,966,098  | 9,966,098  | 492,364,563 | 69.10%  |
| 1、人民币普通股   | 482,398,465 | 67.70%  | 0           | 0  | 0     | 9,966,098  | 9,966,098  | 492,364,563 | 69.10%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 712,519,844 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0          | 0          | 712,519,844 | 100.00% |

#### 股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司实际控制人的一致行动人暨公司董事、总经理翁武强先生于2017年7月26日通过深圳证券交易所

所大宗交易系统减持公司股份数量1,000,000股，翁武强先生持股总数变更为11,000,000股，资本公积金转增股本后为17,600,000股，其中高管锁定股份由9,000,000股变更为13,200,000股。

2、公司于2016年8月3日发布《关于公司董事、副总经理辞职的公告》，董事会于2016年8月2日收到公司董事兼副总经理杨厚威先生、董事翁武游先生递交的书面辞职报告，上述二人的辞职申请自其辞职报告送达董事会时生效。原任期届满后，翁武游先生持有公司12,000,000股（资本公积金转增股本后为19,200,000股）、杨厚威先生持有公司5,400,000股（资本公积金转增股本后为8,640,000股）已全部解除限售。

3、公司2017年年度股东大会以及第四届第三次董事会审议通过《关于公司<2017年度利润分配及资本公积转增股本预案>的议案》，此次权益分派方案的具体内容为：以截至2017年12月31日公司总股本445,324,903股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增6股，共计转增267,194,941股，转增后公司总股本将增加至712,519,844；同时以2017年12月31日公司总股本445,324,903股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.15元（含税），共计派发现金股利6,679,873.55元（含税）。截至本报告披露日，公司2017年度权益分派方案已实施完毕，公司股份总数由445,324,903股增加至712,519,844股。

4、根据公司与悦然心动原全体股东签署的《发行股份及现金购买资产协议》，至2018年6月9日股份限售期已满12个月。根据股东性质和业绩达成情况，分期比例解锁，第一期解锁条件已经符合。本次解除限售股份的数量为9,966,098股，占公司总股本1.3987%，本次申请解除限售的股东为6名，其中法人股东1名，自然人股东5名。

5、根据公司与上海庞增投资管理中心（有限合伙）出具的《关于在一定期限内不转让摩登大道时尚集团股份有限公司募集配套资金之非公开发行股票所认购股份的承诺函及股份锁定申请》，至2018年9月4日股份限售期已满12个月。本次解除限售股份的数量为23,424,569股，占公司总股份3.2876%。本次申请解除限售的股东为1名法人股东。

6、根据公司与悦然心动原全体股东签署的《发行股份及现金购买资产协议》，至2019年6月9日股份限售期已满24个月。根据股东性质和业绩达成情况，分期比例解锁，第二期解锁条件已经符合。本次解除限售股份的数量为9,966,098股，占公司总股本1.3987%，本次申请解除限售的股东为6名，其中法人股东1名，自然人股东5名。

#### 股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 股份回购的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年8月29日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》并予以披露相关内容。2018年9月17日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》。公司于2018年10月16日披露了《回购股份报告书》。截至报告期末，公司尚未实施股份回购的行为。

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司于2018年8月29日召开的第四届董事会第五次会议审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》并予以披露相关内容。2018年9月17日，公司召开了2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》。公司于2018年10月16日披露了《回购股份报告书》。截至报告期末，公司尚未采用集中竞价方式减持回购股份。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称               | 期初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因   | 解除限售日期    |
|--------------------|------------|-----------|----------|------------|--------|-----------|
| 曾李青                | 6,713,497  | 2,877,213 | 0        | 3,836,284  | 首发后限售股 | 2019年6月9日 |
| 颜庆华                | 6,315,851  | 2,706,792 | 0        | 3,609,059  | 首发后限售股 | 2019年6月9日 |
| 陈国兴                | 2,169,621  | 929,837   | 0        | 1,239,784  | 首发后限售股 | 2019年6月9日 |
| 赵威                 | 2,864,923  | 1,227,823 | 0        | 1,637,100  | 首发后限售股 | 2019年6月9日 |
| 刘金柱                | 2,864,923  | 1,227,823 | 0        | 1,637,100  | 首发后限售股 | 2019年6月9日 |
| 武汉悦然心动投资管理中心（有限合伙） | 2,325,424  | 996,610   | 0        | 1,328,814  | 首发后限售股 | 2019年6月9日 |
| 合计                 | 23,254,239 | 9,966,098 | 0        | 13,288,141 | --     | --        |

## 3、证券发行与上市情况

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                        |         | 27,153                             |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                           | 0                         |         |             |
|----------------------------------------------------|---------|------------------------------------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|-------------|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况                      |         |                                    |                      |                                  |                           |                           |         |             |
| 股东名称                                               | 股东性质    | 持股比例                               | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况               | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |             |
|                                                    |         |                                    |                      |                                  |                           |                           | 股份状态    | 数量          |
| #广州瑞丰集团<br>股份有限公司                                  | 境内非国有法人 | 28.56%                             | 203,520,000          | 0                                | 0                         | 203,520,000               | 冻结      | 175,120,000 |
| 林永飞                                                | 境内自然人   | 9.32%                              | 66,389,603           | 0                                | 49,792,202                | 16,597,401                | 冻结      | 66,389,603  |
| 翁华银                                                | 境内自然人   | 3.62%                              | 25,765,574           | 0                                | 25,765,574                | 0                         | 质押      | 25,600,000  |
| 江德湖                                                | 境内自然人   | 3.62%                              | 25,765,574           | 0                                | 25,765,574                | 0                         | 质押      | 25,600,000  |
| 李恩平                                                | 境内自然人   | 3.31%                              | 23,618,874           | 0                                | 23,446,674                | 0                         | 质押      | 23,296,000  |
| 翁武游                                                | 境内自然人   | 2.69%                              | 19,200,000           | 0                                | 0                         | 19,200,000                | 质押      | 19,200,000  |
| 何琳                                                 | 境内自然人   | 2.53%                              | 18,035,902           | 0                                | 18,035,902                | 0                         | 质押      | 17,920,000  |
| 摩登大道时尚<br>集团股份有限<br>公司—第一期<br>员工持股计划               | 其他      | 2.47%                              | 17,623,630           | 0                                | 17,623,630                | 0                         |         |             |
| 翁武强                                                | 境内自然人   | 2.47%                              | 17,600,000           | 0                                | 13,200,000                | 4,400,000                 | 冻结      | 17,600,000  |
| 东莞市长久创<br>业投资行（有限<br>合伙）                           | 其他      | 1.81%                              | 12,882,787           | 0                                | 12,882,787                | 0                         | 质押      | 12,882,787  |
| 战略投资者或一般法人因配售新<br>股成为前 10 名普通股股东的情况<br>（如有）（参见注 3） |         | 不适用                                |                      |                                  |                           |                           |         |             |
| 上述股东关联关系或一致行动的<br>说明                               |         | 林永飞持有瑞丰股份 70%股权，林永飞、翁武强、翁武游为一致行动人。 |                      |                                  |                           |                           |         |             |

| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                                            |                                                                                         |        |             |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------|-------------|
| 股东名称                                                            | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                                                                      | 股份种类   |             |
|                                                                 |                                                                                         | 股份种类   | 数量          |
| #广州瑞丰集团股份有限公司                                                   | 203,520,000                                                                             | 人民币普通股 | 203,520,000 |
| 翁武游                                                             | 19,200,000                                                                              | 人民币普通股 | 19,200,000  |
| 林永飞                                                             | 16,597,401                                                                              | 人民币普通股 | 16,597,401  |
| 上海庞增投资管理中心（有限合伙）—庞增添益 2 号私募投资基金                                 | 11,712,285                                                                              | 人民币普通股 | 11,712,285  |
| 上海庞增投资管理中心（有限合伙）—庞增添益 9 号私募投资基金                                 | 11,712,284                                                                              | 人民币普通股 | 11,712,284  |
| #章熠                                                             | 7,027,432                                                                               | 人民币普通股 | 7,027,432   |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                                                  | 6,636,800                                                                               | 人民币普通股 | 6,636,800   |
| 翁武强                                                             | 4,400,000                                                                               | 人民币普通股 | 4,400,000   |
| 曾李青                                                             | 4,315,846                                                                               | 人民币普通股 | 4,315,846   |
| 颜庆华                                                             | 4,071,584                                                                               | 人民币普通股 | 4,071,584   |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 林永飞持有瑞丰股份 70%股权，林永飞、翁武强、翁武游为一致行动人。                                                      |        |             |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 前十名无限售条件股东：章熠通过客户信用交易担保证券账户持有股份 3,676,732 股、广州瑞丰集团股份有限公司通过客户信用交易担保证券账户持有股份 28,400,000 股 |        |             |

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

☐ 是 ☒ 否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 姓名  | 担任的职务                  | 类型  | 日期               | 原因       |
|-----|------------------------|-----|------------------|----------|
| 李斐  | 董事、副总经理、<br>董事会秘书兼财务总监 | 离任  | 2019 年 03 月 22 日 | 个人原因主动离职 |
| 徐响玲 | 董事                     | 离任  | 2019 年 03 月 22 日 | 个人原因主动离职 |
| 胡圣  | 副总经理                   | 聘任  | 2019 年 03 月 25 日 |          |
| 刘文焱 | 财务总监                   | 聘任  | 2019 年 03 月 25 日 |          |
| 胡圣  | 董事                     | 被选举 | 2019 年 04 月 11 日 |          |
| 刘文焱 | 董事                     | 被选举 | 2019 年 04 月 11 日 |          |
| 林毅超 | 总经理                    | 聘任  | 2019 年 8 月 7 日   |          |
| 林国  | 董事会秘书                  | 聘任  | 2019 年 8 月 7 日   |          |
| 郭小群 | 财务总监                   | 聘任  | 2019 年 8 月 7 日   |          |
| 翁武强 | 总经理                    | 离任  | 2019 年 8 月 7 日   | 个人原因主动离职 |
| 胡圣  | 副总经理                   | 离任  | 2019 年 8 月 7 日   | 个人原因主动离职 |
| 刘文焱 | 财务总监                   | 离任  | 2019 年 8 月 7 日   | 个人原因主动离职 |

## 第九节公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十节财务报告

### 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：摩登大道时尚集团股份有限公司

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                   | 249,659,405.00  | 303,212,593.43   |
| 结算备付金                  |                 |                  |
| 拆出资金                   |                 |                  |
| 交易性金融资产                | 41,729,045.77   |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 | 44,343,908.71    |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   |                 | 13,703,438.88    |
| 应收账款                   | 302,142,868.75  | 354,451,925.69   |
| 应收款项融资                 |                 |                  |
| 预付款项                   | 141,415,222.29  | 131,556,808.43   |
| 应收保费                   |                 |                  |
| 应收分保账款                 |                 |                  |
| 应收分保合同准备金              |                 |                  |
| 其他应收款                  | 65,191,224.31   | 54,115,403.14    |
| 其中：应收利息                | 5,090,000.00    | 2,322,528.75     |
| 应收股利                   |                 |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 446,007,900.10   | 447,350,697.51   |
| 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      | 24,492,005.84    | 25,713,876.51    |
| 流动资产合计      | 1,270,637,672.06 | 1,374,448,652.30 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 37,201,513.15    |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 106,000,000.00   | 73,000,000.00    |
| 长期股权投资      |                  |                  |
| 其他权益工具投资    | 37,488,812.82    |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 454,785,783.97   | 462,380,063.52   |
| 固定资产        | 332,725,805.02   | 334,176,580.65   |
| 在建工程        | 76,649,392.78    | 55,591,820.02    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 401,388,838.82   | 416,547,361.37   |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          | 409,074,338.97   | 409,074,338.97   |
| 长期待摊费用      | 57,567,102.76    | 71,810,527.26    |
| 递延所得税资产     | 21,369,600.68    | 24,976,542.88    |
| 其他非流动资产     |                  | 79,810,525.68    |
| 非流动资产合计     | 1,897,049,675.82 | 1,964,569,273.50 |
| 资产总计        | 3,167,687,347.88 | 3,339,017,925.80 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 110,000,000.00   | 230,000,000.00   |
| 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计入当期损益的金融负债 |                |                |
| 衍生金融负债                 |                |                |
| 应付票据                   | 19,009,618.58  | 6,940,677.10   |
| 应付账款                   | 111,180,845.10 | 116,160,569.85 |
| 预收款项                   | 52,922,689.57  | 42,087,479.70  |
| 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                 | 6,789,415.81   | 23,313,766.57  |
| 应交税费                   | 9,102,326.81   | 13,440,083.67  |
| 其他应付款                  | 155,984,368.06 | 117,814,647.56 |
| 其中：应付利息                | 710,522.12     | 962,513.59     |
| 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            | 89,206,688.91  | 49,242,375.57  |
| 其他流动负债                 | 294,916.52     | 131,331.61     |
| 流动负债合计                 | 554,490,869.36 | 599,130,931.63 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 保险合同准备金                |                |                |
| 长期借款                   | 200,000,000.00 | 244,621,187.79 |
| 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       | 22,603,549.35    | 22,771,687.73    |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 222,603,549.35   | 267,392,875.52   |
| 负债合计          | 777,094,418.71   | 866,523,807.15   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 712,519,844.00   | 712,519,844.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,314,300,690.73 | 1,363,041,559.99 |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 2,962,397.50     | -18,997,797.23   |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 65,552,111.56    | 65,552,111.56    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 287,619,345.24   | 259,217,729.39   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,382,954,389.03 | 2,381,333,447.71 |
| 少数股东权益        | 7,638,540.14     | 91,160,670.94    |
| 所有者权益合计       | 2,390,592,929.17 | 2,472,494,118.65 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,167,687,347.88 | 3,339,017,925.80 |

法定代表人：林毅超主管会计工作负责人：郭小群会计机构负责人：陈阿妮

## 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                   | 43,974,623.59   | 73,586,595.16    |
| 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                   |                 | 7,734,448.38     |
| 应收账款                   | 162,942,134.22  | 155,995,666.34   |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 应收款项融资      |                  |                  |
| 预付款项        | 84,577,807.61    | 130,800,112.47   |
| 其他应收款       | 1,036,694,281.37 | 1,071,426,086.44 |
| 其中：应收利息     | 5,090,000.00     | 2,280,000.00     |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 240,706,302.86   | 224,303,097.00   |
| 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      | 1,667,884.36     | 3,229,528.46     |
| 流动资产合计      | 1,570,563,034.01 | 1,667,075,534.25 |
| 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       | 106,000,000.00   | 73,000,000.00    |
| 长期股权投资      | 694,293,652.14   | 701,857,325.93   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 454,785,783.97   | 462,380,063.52   |
| 固定资产        | 326,806,682.31   | 327,586,096.85   |
| 在建工程        | 74,027,414.72    | 53,514,078.56    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 44,155,994.98    | 45,070,270.49    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 11,339,293.35    | 17,347,677.57    |
| 递延所得税资产     | 5,286,201.91     | 7,610,242.55     |
| 其他非流动资产     |                  | 44,611,302.48    |
| 非流动资产合计     | 1,716,695,023.38 | 1,732,977,057.95 |
| 资产总计        | 3,287,258,057.39 | 3,400,052,592.20 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   | 110,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 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                   | 12,677,508.58  | 6,940,677.10   |
| 应付账款                   | 37,913,682.20  | 60,448,244.13  |
| 预收款项                   | 28,330,311.75  | 24,126,145.02  |
| 合同负债                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 12,213,361.01  | 12,236,032.02  |
| 应交税费                   | 2,472,685.85   | 4,768,922.80   |
| 其他应付款                  | 198,661,640.12 | 169,697,811.33 |
| 其中：应付利息                | 657,006.94     | 908,790.97     |
| 应付股利                   |                |                |
| 持有待售负债                 |                |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 80,000,000.00  | 40,000,000.00  |
| 其他流动负债                 | 294,916.52     | 131,331.61     |
| 流动负债合计                 | 482,564,106.03 | 548,349,164.01 |
| 非流动负债：                 |                |                |
| 长期借款                   | 200,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 应付债券                   |                |                |
| 其中：优先股                 |                |                |
| 永续债                    |                |                |
| 租赁负债                   |                |                |
| 长期应付款                  |                |                |
| 长期应付职工薪酬               |                |                |
| 预计负债                   |                |                |
| 递延收益                   |                |                |
| 递延所得税负债                |                |                |
| 其他非流动负债                |                |                |
| 非流动负债合计                | 200,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 负债合计                   | 682,564,106.03 | 788,349,164.01 |
| 所有者权益：                 |                |                |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 股本         | 712,519,844.00   | 712,519,844.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,365,194,188.28 | 1,365,194,188.28 |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 65,552,111.56    | 65,552,111.56    |
| 未分配利润      | 461,427,807.52   | 468,437,284.35   |
| 所有者权益合计    | 2,604,693,951.36 | 2,611,703,428.19 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,287,258,057.39 | 3,400,052,592.20 |

### 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     | 702,661,879.27 | 643,731,515.31 |
| 其中：营业收入     | 702,661,879.27 | 643,731,515.31 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 664,711,041.68 | 575,857,026.24 |
| 其中：营业成本     | 374,933,232.06 | 313,152,918.88 |
| 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净额 |                |                |
| 保单红利支出      |                |                |
| 分保费用        |                |                |
| 税金及附加       | 3,876,049.98   | 3,649,670.76   |
| 销售费用        | 192,470,857.78 | 173,891,092.16 |
| 管理费用        | 58,371,610.87  | 60,948,174.22  |
| 研发费用        | 22,992,960.52  | 15,914,697.58  |

|                               |               |                |
|-------------------------------|---------------|----------------|
| 财务费用                          | 12,066,330.47 | 8,300,472.64   |
| 其中：利息费用                       | 12,252,523.60 | 7,248,061.67   |
| 利息收入                          | -2,853,086.13 | -2,969,012.86  |
| 加：其他收益                        | 971,800.00    |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 878,587.91    | 198,436.87     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |               |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |               |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |               |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |               |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |               |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -2,599,806.32 |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -12,953.82    | -12,045,957.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -67,610.75    | -6,460.43      |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 37,120,854.61 | 56,020,507.92  |
| 加：营业外收入                       | 181,769.95    | 525,069.10     |
| 减：营业外支出                       | 334,923.10    | 22,244.33      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 36,967,701.46 | 56,523,332.69  |
| 减：所得税费用                       | 5,247,027.76  | 11,193,861.33  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 31,720,673.70 | 45,329,471.36  |
| （一）按经营持续性分类                   |               |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         | 31,720,673.70 | 45,329,471.36  |
| 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               | 31,251,691.05 | 52,690,425.09  |
| 2.少数股东损益                      | 468,982.65    | -7,360,953.73  |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 20,864,103.06 | -8,244,655.26  |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | 21,960,194.73 | -6,686,423.42 |
| （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       | 21,960,194.73 | -6,686,423.42 |
| 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            | 21,960,194.73 | -6,686,423.42 |
| 9.其他                    |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | -1,096,091.67 | -1,558,231.84 |
| 七、综合收益总额                | 52,584,776.76 | 37,084,816.10 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 53,211,885.78 | 46,004,001.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -627,109.02   | -8,919,185.57 |
| 八、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               | 0.0439        | 0.0739        |

|            |        |        |
|------------|--------|--------|
| (二) 稀释每股收益 | 0.0439 | 0.0739 |
|------------|--------|--------|

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：林毅超主管会计工作负责人：郭小群会计机构负责人：陈阿妮

#### 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                        | 229,363,410.46 | 229,367,037.76 |
| 减：营业成本                        | 95,736,108.45  | 84,370,457.70  |
| 税金及附加                         | 2,424,540.99   | 2,264,435.14   |
| 销售费用                          | 86,171,982.62  | 43,945,480.73  |
| 管理费用                          | 28,801,092.66  | 28,072,692.52  |
| 研发费用                          | 4,032,479.48   | 3,487,306.70   |
| 财务费用                          | 9,261,474.48   | 6,276,904.81   |
| 其中：利息费用                       | 12,022,791.97  | 7,209,215.73   |
| 利息收入                          | -2,831,236.02  | -813,411.03    |
| 加：其他收益                        |                |                |
| 投资收益（损失以“—”号填列）               | -4,607,528.12  | 198,161.37     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“—”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 85,439.16      |                |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |                | 584,678.60     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | -48,856.71     |                |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）             | -1,635,213.89  | 61,732,600.13  |
| 加：营业外收入                       | 2,975.08       | 1,269.69       |

|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 减：营业外支出                 | 214,489.89    | 76.09         |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | -1,846,728.70 | 61,733,793.73 |
| 减：所得税费用                 | 2,312,672.93  | 9,276,666.26  |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | -4,159,401.63 | 52,457,127.47 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | -4,159,401.63 | 52,457,127.47 |
| （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.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 9.其他                    |               |               |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 六、综合收益总额  | -4,159,401.63 | 52,457,127.47 |
| 七、每股收益：   |               |               |
| （一）基本每股收益 |               |               |
| （二）稀释每股收益 |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                | 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    | 728,069,033.09 | 588,379,153.97 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额   |                |                |
| 向中央银行借款净增加额       |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额   |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金    |                |                |
| 收到再保险业务现金净额       |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 拆入资金净增加额          |                |                |
| 回购业务资金净增加额        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额     |                |                |
| 收到的税费返还           |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 105,574,441.79 | 44,015,078.80  |
| 经营活动现金流入小计        | 833,643,474.88 | 632,394,232.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 345,164,920.25 | 372,527,103.67 |
| 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           | 113,156,717.92 | 100,117,906.89 |
| 支付的各项税费                   | 32,117,328.45  | 51,055,505.12  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 206,846,015.73 | 192,568,004.98 |
| 经营活动现金流出小计                | 697,284,982.35 | 716,268,520.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 136,358,492.53 | -83,874,287.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 58,000,000.00  | 234,550,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 483,533.47     | 239,018.19     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 19,765.92      | 6,997.04       |
| 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            | 45,000,000.00  |                |
| 投资活动现金流入小计                | 103,503,299.39 | 234,796,015.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 32,630,474.57  | 98,103,391.67  |
| 投资支付的现金                   | 88,400,000.00  | 144,410,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 121,030,474.57 | 242,513,391.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -17,527,175.18 | -7,717,376.44  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 150,000.00     | 3,773,686.00   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 150,000.00     | 3,773,686.00   |
| 取得借款收到的现金                 | 80,000,000.00  | 350,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 9,602,044.64   |
| 筹资活动现金流入小计                | 80,150,000.00  | 363,375,730.64 |
| 偿还债务支付的现金                 | 204,813,347.00 | 350,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 14,799,729.02  | 28,382,935.64  |
| 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     | 42,595,351.50   | 2,191,638.91    |
| 筹资活动现金流出小计         | 262,208,427.52  | 380,574,574.55  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | -182,058,427.52 | -17,198,843.91  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 581,541.99      | 3,751,129.75    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -62,645,568.18  | -105,039,378.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 283,499,984.65  | 625,135,682.07  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 220,854,416.47  | 520,096,303.58  |

## 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            | 248,204,234.79 | 292,172,322.01  |
| 收到的税费返还                   |                |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 143,838,786.96 | 94,796,015.31   |
| 经营活动现金流入小计                | 392,043,021.75 | 386,968,337.32  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 95,278,905.95  | 137,427,509.58  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 14,396,655.93  | 10,895,659.28   |
| 支付的各项税费                   | 13,533,439.11  | 33,274,067.30   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 153,543,666.72 | 334,747,706.19  |
| 经营活动现金流出小计                | 276,752,667.71 | 516,344,942.35  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 115,290,354.04 | -129,376,605.03 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 2,956,145.67   | 132,450,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 80,000.00      | 238,353.15      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,900.00       |                 |
| 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            | 45,000,000.00  |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 48,038,045.67  | 132,688,353.15  |
| 购建固定资产、无形资产和其他            | 30,942,244.74  | 87,586,753.68   |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 长期资产支付的现金           |                 |                 |
| 投资支付的现金             | 33,000,000.00   | 143,310,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 |                 |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金      |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 63,942,244.74   | 230,896,753.68  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -15,904,199.07  | -98,208,400.53  |
| 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           | 80,000,000.00   | 350,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 | 9,602,044.64    |
| 筹资活动现金流入小计          | 80,000,000.00   | 359,602,044.64  |
| 偿还债务支付的现金           | 200,000,000.00  | 350,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 14,684,958.02   | 23,216,258.91   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                 | 270,877.91      |
| 筹资活动现金流出小计          | 214,684,958.02  | 373,487,136.82  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -134,684,958.02 | -13,885,092.18  |
| 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      | -35,298,803.05  | -241,470,097.74 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 65,545,918.06   | 346,746,603.56  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 30,247,115.01   | 105,276,505.82  |

## 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<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|              | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计               |
|              |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |           |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余<br>额 | 712,519,844.00 |         |         |    | 1,363,041,559.99 |           | -18,997,797.23 |          | 65,552,111.56 |                | 259,217,729.39 |    | 2,381,333,447.71 | 91,160,670.94       | 2,472,494,118.65 |

|                       |                |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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              | 712,519,844.00 |  |  | 1,363,041,559.99 |  | -18,997,797.23 |  | 65,552,111.56 |  | 259,217,729.39 |  | 2,381,333,447.71 | 91,160,670.94  | 2,472,494,118.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) |                |  |  | -48,740,869.26   |  | 21,960,194.73  |  |               |  | 28,401,615.85  |  | 1,620,941.32     | -83,522,130.80 | -81,901,189.48   |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |                  |  | 21,960,194.73  |  |               |  | 31,251,691.05  |  | 53,211,885.78    | -627,109.02    | 52,584,776.76    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  | -82,895,021.78 | -82,895,021.78   |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  | 1,350,000.00   | 1,350,000.00     |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |                  |  |                |  |               |  |                |  |                  | -84,245,021.78 | -84,245,021.78   |
| (三)利润分配               |                |  |  |                  |  |                |  |               |  | -2,850,075.20  |  | -2,850,075.20    |                | -2,850,075.20    |
| 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       |                |  |  |                  |  |                |  |               |  | -2,850,075.20  |  | -2,850,075.20    |                | -2,850,075.20    |

|                    |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|--------------|------------------|
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |              |                  |
| (六)其他              |                |  |  |  | -48,740,869.26   |  |              |  |               |  |                |  | -48,740,869.26   |              | -48,740,869.26   |
| 四、本期期末余额           | 712,519,844.00 |  |  |  | 1,314,300,690.73 |  | 2,962,397.50 |  | 65,552,111.56 |  | 287,619,345.24 |  | 2,382,954,389.03 | 7,638,540.14 | 2,390,592,929.17 |

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    |         |         |    |                  |           |                |          |               |                |                |    | 少数股<br>东权益       | 所有者<br>权益合<br>计 |                  |
|              | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积         | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                 | 小计               |
|              |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                  |           |                |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |
| 一、上年期末<br>余额 | 445,324,903.00 |         |         |    | 1,630,236,500.99 |           | -15,887,791.80 |          | 58,058,037.56 |                | 245,536,970.11 |    | 2,363,268,619.86 | 103,483,767.92  | 2,466,752,387.78 |
| 加：会计         |                |         |         |    |                  |           |                |          |               |                |                |    |                  |                 |                  |

|                                   |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
|-----------------------------------|------------------------|--|--|--|--------------------------|--|------------------------|--|-----------------------|--|------------------------|--|--------------------------|--------------------|--------------------------|
| 政策变更                              |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 前期<br>差错更正                        |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 同一<br>控制下企业合<br>并                 |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 其他                                |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 二、本年期初<br>余额                      | 445,3<br>24,90<br>3.00 |  |  |  | 1,630,<br>236,50<br>0.99 |  | -15,88<br>7,791.<br>80 |  | 58,058<br>,037.5<br>6 |  | 245,53<br>6,970.<br>11 |  | 2,363,<br>268,61<br>9.86 | 103,483<br>,767.92 | 2,466,7<br>52,387.<br>78 |
| 三、本期增减<br>变动金额（减<br>少以“-”号填<br>列） | 267,1<br>94,94<br>1.00 |  |  |  | -267,1<br>94,941<br>.00  |  | -6,686,<br>423.42      |  |                       |  | 46,010<br>,553.2<br>0  |  | 39,324<br>,129.7<br>8    | -5,128,<br>238.34  | 34,195,<br>891.44        |
| （一）综合收<br>益总额                     |                        |  |  |  |                          |  | -6,686,<br>423.42      |  |                       |  | 52,690<br>,425.0<br>9  |  | 46,004<br>,001.6<br>7    | -8,919,<br>185.57  | 37,084,<br>816.10        |
| （二）所有者<br>投入和减少资<br>本             |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          | 3,790,9<br>47.23   | 3,790,9<br>47.23         |
| 1. 所有者投入<br>的普通股                  |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          | 3,790,9<br>47.23   | 3,790,9<br>47.23         |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本          |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额         |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 4. 其他                             |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| （三）利润分<br>配                       |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  | -6,679,<br>871.89      |  | -6,679,<br>871.89        |                    | -6,679,<br>871.89        |
| 1. 提取盈余公<br>积                     |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 2. 提取一般风<br>险准备                   |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |
| 3. 对所有者<br>（或股东）的<br>分配           |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  | -6,679,<br>871.89      |  | -6,679,<br>871.89        |                    | -6,679,<br>871.89        |
| 4. 其他                             |                        |  |  |  |                          |  |                        |  |                       |  |                        |  |                          |                    |                          |

|                    |                |  |  |  |                  |                |               |  |                |  |                  |               |  |                  |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|--|------------------|--|
| (四) 所有者权益内部结转      | 267,194,941.00 |  |  |  | -267,194,941.00  |                |               |  |                |  |                  |               |  |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 267,194,941.00 |  |  |  | -267,194,941.00  |                |               |  |                |  |                  |               |  |                  |  |
| 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           | 712,519,844.00 |  |  |  | 1,363,041,559.99 | -22,574,215.22 | 58,058,037.56 |  | 291,547,523.31 |  | 2,402,592,749.64 | 98,355,529.58 |  | 2,500,948,279.22 |  |

## 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 | 712,519,844.00 |        |     |    | 1,365,194,188.28 |       |        |      | 65,552,111.56 | 468,437,284.35 |    | 2,611,703,428.19 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |

|                       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 前期<br>差错更正            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 二、本年期初余额              | 712,519,844.00 |  |  |  | 1,365,194,188.28 |  |  |  | 65,552,111.56 | 468,437,284.35 |  | 2,611,703,428.19 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -7,009,476.83  |  | -7,009,476.83    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -4,159,401.63  |  | -4,159,401.63    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1．所有者投入的普通股           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -2,850,075.20  |  | -2,850,075.20    |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               | -2,850,075.20  |  | -2,850,075.20    |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 712,519,844.00 |  |  |  | 1,365,194,188.28 |  |  |  | 65,552,111.56 | 461,427,807.52 |  | 2,604,693,951.36 |

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              | 445,324,903.00 |        |     |    | 1,632,389,129.28 |       |        |      | 58,058,037.56 | 407,670,490.21 |    | 2,543,442,560.05 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |
| 二、本年期初余额              | 445,324,903.00 |        |     |    | 1,632,389,129.28 |       |        |      | 58,058,037.56 | 407,670,490.21 |    | 2,543,442,560.05 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | 267,194,941.00 |        |     |    | -267,194,941.00  |       |        |      |               | 45,777,255.58  |    | 45,777,255.58    |
| (一)综合收益总额             |                |        |     |    |                  |       |        |      |               | 52,457,127.47  |    | 52,457,127.47    |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |       |        |      |               |                |    |                  |

|                    |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |               |  |
|--------------------|----------------|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|
| 1. 所有者投入的普通股       |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |               |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |               |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |               |  |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |               |  |
| (三)利润分配            |                |  |  |  |                 |  |  |  | -6,679,871.89 |  | -6,679,871.89 |  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |               |  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |  |                 |  |  |  | -6,679,871.89 |  | -6,679,871.89 |  |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |               |  |
| (四)所有者权益内部结转       | 267,194,941.00 |  |  |  | -267,194,941.00 |  |  |  |               |  |               |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 267,194,941.00 |  |  |  | -267,194,941.00 |  |  |  |               |  |               |  |
| 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 | 712,519,844.00 |  |  |  | 1,365,194,188.28 |  |  |  | 58,058,037.56 | 453,447,745.79 |  | 2,589,219,815.63 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

摩登大道时尚集团股份有限公司（原广州卡奴迪路服饰股份有限公司/广州伊狮路贸易有限公司，以下简称“本公司”）于2002年7月18日注册成立。于2008年12月6日，由广州伊狮路贸易有限公司整体变更设立为股份公司。2012年2月22日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]75号”文《关于核准广州卡奴迪路服饰股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）。

#### 2、业务性质

本公司属于服饰批发零售行业。

#### 3、公司经营范围及主要产品

公司经营范围：

一般经营项目：劳动防护用品零售；软件服务；企业管理服务(涉及许可经营项目的除外)；网络技术的研究、开发;软件开发；信息系统集成服务；互联网商品销售(许可审批类商品除外)；互联网商品零售(许可审批类商品除外)；时装设计服务；包装装潢设计服务；饰物装饰设计服务；模型设计服务；美术图案设计服务；家具设计服务；针织或钩针编织物织造；针织或钩针编织品制造；机织服装制造；针织或钩针编织服装制造；服饰制造；皮革服装制造；皮箱、包(袋)制造；皮手套及皮装饰制品制造；其他皮革制品制造；毛皮服装加工；其他毛皮制品加工；羽毛(绒)加工；羽毛(绒)制品加工；纺织面料鞋制造；皮鞋制造；其他制鞋业；珠宝首饰及有关物品制造；化妆品制造；香料、香精制造；纺织品及针织品零售；陶瓷、玻璃器皿批发;电子产品零售；家具批发；帽批发；金属装饰材料零售；钻石首饰零售；鞋批发；陶瓷、玻璃器皿零售；眼镜批发；钟表批发；玩具零售；箱、包零售；灯具零售；树脂及树脂制品批发；家居饰品批发；木制、塑料、皮革日用品零售；望远镜零售；清洁用品批发；文具用品零售；皮革及皮革制品批发；百货零售(食品零售除外)；其他文化娱乐用品批发；物业管理；场地租赁(不含仓储)；日用器皿及日用杂货批发；陶瓷装饰材料零售；服装零售；纺织品、针织品及原料批发；箱、包批发；商品批发贸易(许可审批类商品除外)；家具零售；鞋零售；工艺美术品零售；钟表零售；小饰物、小礼品零售；眼镜零售；文具用品批发；房屋租赁；化妆品及卫生用品零售；体育用品及器材零售；包装材料的销售；日用杂品综合零售；钻石饰品批发；日用灯具零售；化妆品及卫生用品批发；树脂及树脂制品零售；清扫、清洗日用品零售；木质装饰材料零售；货物进出口(专营专控商品除外)；帽零售;技术进出口；服装批发；礼品鲜花零售；自

有房地产经营活动；普通劳动防护用品制造；劳动防护用品批发；劳动防护用品研究、设计服务；针织品、纺织品、服装的检测；物联网服务。

许可经营项目：物联网服务；互联网金融信息服务（根据国家规定需要审批的，获得审批后方可经营）。

本公司的主要产品：卡奴迪路CANUDILO高级男装服饰，包括商旅、假日两大系列，按品类分为西装、衬衫、夹克风衣、T恤、裤子、裘皮、棉褛、皮具和饰品等九大类。

#### 4、公司法定地址

公司住所是广州市黄埔区科学城光谱中路23号。

#### 5、财务报告的批准报出

本财务报告于2019年8月29日经公司董事会批准报出。

#### 6、本期的合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：广州狮丹贸易有限公司、山南卡奴迪路商贸有限公司、广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司、卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司、摩登大道品牌管理有限公司、卡奴迪路国际有限公司、德克彼肯伯格国际品牌有限公司、LEVITAS S.P.A.、摩登大道投资（香港）有限公司、X SPACE S.R.L.、广州连卡悦圆发展有限公司、杭州连卡恒福品牌管理有限公司、广州连卡福名品管理有限公司、广州摩登大道贸易有限公司、摩登大道时尚电子商务有限公司、广州连卡新技术开发有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司、广州摩登魔镜时尚科技有限公司、铂金国际时尚集合有限公司、乐福仕实业有限公司、广州伊韵电子商贸有限公司、骏优集团有限公司、美年电子商贸（广州）有限公司、广州美年科技有限公司、广州天美电子商贸有限公司、广州摩登时尚鞋业有限公司、武汉悦然心动网络科技有限公司、武汉威震天网络科技有限公司、武汉乐玩互动网络科技有限公司、武汉乐享无限网络科技有限公司、山南快乐无限网络科技有限公司、霍尔果斯欢乐无限网络科技有限公司、香港威震天网络科技有限公司、香港悦然心动网络科技有限公司、香港一方网络科技有限公司、香港欢乐无限网络科技有限公司、香港乐享无限网络科技有限公司。详见本附注九、在其他主体中的权益1、企业集团的构成。

#### 7、本期的合并财务报表范围变化情况

（1）合并范围减少：铂金国际时尚集合有限公司自注销日起不再纳入合并范围。

详细情况见本附注八、合并范围的变更。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

本公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项，编制财务报表所依据的持续经营假设是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司代理销售各类时装、香化产品，以及子公司悦然心动从事互联网和相关服务业。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、25“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、30“重大会计判断和估计”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司及境内子公司的记账本位币为人民币。香港子公司的记账本位币为港元，澳门子公司的记账本位币为澳门元，意大利子公司的记账本位币为欧元。财务报表的编制金额单位为人民币元。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价

值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直

至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为

已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：

①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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，采用交易发生日的当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

### （一）金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

##### （1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的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；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

## （1）金融资产

### ①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

### ②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）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债务工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

### ④指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

## （2）金融负债

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动

计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

## ②财务担保合同（贷款承诺）负债

财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号—收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

## ③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价

值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资终止确认时，将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。

## （2）金融负债

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

## （二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

### 1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值有不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

#### ①不包含重大融资成分的应收款项

对于由《企业会计准则第 14 号—收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A. 应收票据

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合，按照预期损失率计提减值准备。

#### B. 应收账款

应收账款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

应收账款组合 2：合并范围内关联方组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，公司基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失，应收账款账龄组合的预期信用损失率如下：

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

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

#### ②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款

对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号—租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### （3）其他应收款计量损失准备的方法

公司对于其他应收款始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融

资产外，本公司基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

其他应收款组合 1：账龄组合，按照预期损失率计提减值准备。

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，对于划分为账龄组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。其他应收款账龄组合的预期信用损失率如下：

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

#### （4）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

#### 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11、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）存货包括：原材料、委托加工物资、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：公司于每年中期期末及期末在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本的存货，根据存货成本与

可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货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，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

#### （4）存货的盘存制度

采用永续盘存制，并且定期对存货进行盘点，盘点结果如与账面记录不符，根据管理权限报经批准后，在年终结账前处理完毕，计入当期损益。

#### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法：

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

## 12、持有待售资产

### （1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

### ①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

### ②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### ③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

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

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

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内

部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，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；处置后的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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 15、固定资产

### （1）确认条件

指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产；固定资产按实际成本计价。

### （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 | 20-40 年 | 5%  | 2.375%-4.75% |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5%  | 19.00%       |
| 运输设备  | 年限平均法 | 10 年    | 5%  | 9.50%        |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5%  | 19.00%       |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16、在建工程

### （1）在建工程的类别

公司在建工程包括施正在施工的建设工程、信息系统建设、门店装修工程和办公楼装修等。

### （2）在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

### （3）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，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，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 17、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。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。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用继续资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化。

## 18、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）无形资产的确定标准和分类

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、租赁权等。

#### （2）无形资产的计量

无形资产按成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

#### （3）无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，其中土地使用权自取得时起，在土地使用期内采用直线法分期平均摊销，不留残值。

### （2）内部研究开发支出会计政策

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- ①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- ③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

## 19、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内按直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受

益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 21、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。（二）企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 23、股份支付

### （1）股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

## ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份

支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 24、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

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### （2）提供劳务

在同一年度内开始并完成的劳务，应当在完成劳务时确认收入。如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

#### （3）让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

#### （4）公司确认收入的具体方式

1) 公司具体的销售商品确认原则如下：①对直营店（联销模式）的销售：于收到商场的结算单，开具发票时，确认销售收入；②对直营店（非联销模式）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认

销售收入；③对于加盟商的销售：于向加盟商发出货物，开具销售发票时，确认销售收入；④线上自营电商的销售：消费者将货款支付至互联网支付平台，公司发出商品，消费者确认收货或退货期满，收到货款时确认收入；⑤线上代销模式的销售：公司在收到客户确认的结算（代销）清单时确认销售收入。

2) 公司移动应用产品主要分为个性化工具、微任务工具及社交辅助工具三类，不同产品收入确认的具体方式如下：

#### ①个性化工具

公司个性化工具收入类型包括广告收入和应用内付费收入，收入确认的具体方式如下：

应用内付费收入：用户在官方应用商店免费下载软件，在应用内用户需使用高级功能时，在应用内直接支付，公司与官方应用商店按照协议约定比例分成，在公司与官方应用商店核对结算金额完成后确认收入。

广告收入：公司广告收入主要系通过与广告平台合作，在APP中嵌入广告平台的展示型广告，与广告平台按照协议约定比例分成，公司每月与广告平台核对结算金额无误后确认收入。

#### ②微任务工具

公司微任务工具收入类型包括广告收入和应用内付费收入，收入确认的具体方式如下：

应用内付费收入：用户在官方应用商店免费下载软件，在应用内用户需使用高级功能时，在应用内直接支付，公司与官方应用商店按照协议约定比例分成，在公司与官方应用商店核对结算金额完成后确认收入。

广告收入：公司广告收入主要系通过与广告平台合作，引导用户在APP中完成如观看广告等微任务，公司与广告平台按照协议约定比例分成，公司每月与广告平台核对结算金额无误后确认收入。

#### ③社交辅助工具

公司社交辅助工具收入类型包括应用内付费收入和广告收入。

应用内付费收入：用户在官方应用商店免费下载软件，在应用内用户需使用高级功能时，在应用内直接支付，公司与官方应用商店按照协议约定比例分成，在公司与官方应用商店核对结算金额无误后确认收入。

广告收入系通过与广告平台合作，在 APP 中嵌入广告平台的信息推广条，并引导 APP 用户主动点击或观看广告，与广告平台按照协议约定比例分成，公司每月与广告平台核对结算金额无误后确认收入。

## 25、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

（1）政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价

值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未

来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 27、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间

予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）金融资产的预期信用损失

本公司金融资产的减值是基于评估的预期信用损失，鉴定金融资产减值要求管理层的判断和估计，实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响其账面价值及损失准备的增加或转回。

#### （2）存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （4）折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同

类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （5）递延所得税资产的确认

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （6）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### （7）所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                                 | 审批程序                                             | 备注     |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------|
| 2017 年，财政部颁布了修订的《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——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上 4 项准则以下统称“新金融工具准则”），并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。本公司自规定之日起开始执行。 | 经公司 2019 年 4 月 25 日第四届董事会第十次会议、第四届监事会第七次会议决议审议通过 | 详见其他说明 |
| 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财                                                                                                                                                  | 经公司 2019 年 8 月 29 日召开第四届董事会第十三次会议、第四届监事会第九       | 详见其他说明 |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|
| <p>务报表格式的通知》(财会〔2019〕06号), 本公司作为上市公司按照该文件的规定对财务报表格式进行了修订。按照上述财会〔2019〕06号文件规定, 执行企业会计准则的非金融企业中, 已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业, 或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业, 应当结合本通知附件1和附件2的要求对财务报表项目进行相应调整。企业对不存在相应业务的报表项目可结合本企业的实际情况进行必要删减, 企业根据重要性原则并结合本企业的实际情况可以对确需单独列示的内容增加报表项目格式的通知》(财会[2019]6号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p> | <p>次会议审议通过</p> |  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--|

其他说明:

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号), 于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。据新金融工具准则的实施时间要求, 公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具准则, 并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 对金融工具的分类和计量(含减值)进行追溯调整, 将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号), 对企业财务报表格式进行调整。本公司根据财会[2019]6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

**2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目**

单位: 元

| 项目        | 合并资产负债表        |                | 母公司资产负债表       |                |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|           | 调整前            | 调整后            | 调整前            | 调整后            |
| 应收票据及应收账款 | 368,155,364.57 |                | 163,730,114.72 |                |
| 应收票据      |                | 13,703,438.88  |                | 7,734,448.38   |
| 应收账款      |                | 354,451,925.69 |                | 155,995,666.34 |
| 应付票据及应付账款 | 123,101,246.95 |                | 67,388,921.23  |                |
| 应付票据      |                | 6,940,677.10   |                | 6,940,677.10   |
| 应付账款      |                | 116,160,569.85 |                | 60,448,244.13  |

## 2018年1-6月受影响的合并利润表项目：

单位：元

| 项目     | 2018 年 1-6 月合并利润表 |                | 备注                                                                                                                       |
|--------|-------------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 调整前               | 调整后            |                                                                                                                          |
| 营业总成本  | 587,902,983.83    | 575,857,026.24 | 去年报表格式计算营业总成本时含资产减值损失，按 2019 年 4 月 30 日发布的新报表格式在计算营业总成本时未包含资产减值损失。该调整是因报表格式变化引起的计算步骤发生变化，只涉及去年同期营业总成本科目金额变化，不影响当期最终损益金额。 |
| 资产减值损失 | 12,045,957.59     | -12,045,957.59 | 去年报表格式是直接扣减资产减值损失，按 2019 年 4 月 30 日发布的新报表格式“资产减值损失（损失以“-”号填列）”，该调整只是填列格式的变化，不影响数据本身的变化。                                  |

## (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

合并资产负债表

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数            |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |                |
| 货币资金                   | 303,212,593.43   | 303,212,593.43   |                |
| 结算备付金                  |                  |                  |                |
| 拆出资金                   |                  |                  |                |
| 交易性金融资产                |                  | 44,343,908.71    | 44,343,908.71  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 44,343,908.71    |                  | -44,343,908.71 |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |                |
| 应收票据                   | 13,703,438.88    | 13,703,438.88    |                |
| 应收账款                   | 354,451,925.69   | 354,451,925.69   |                |
| 应收款项融资                 |                  |                  |                |
| 预付款项                   | 131,556,808.43   | 131,556,808.43   |                |
| 应收保费                   |                  |                  |                |
| 应收分保账款                 |                  |                  |                |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |                |
| 其他应收款                  | 54,115,403.14    | 54,115,403.14    |                |
| 其中：应收利息                | 2,322,528.75     | 2,322,528.75     |                |
| 应收股利                   |                  |                  |                |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |                |
| 存货                     | 447,350,697.51   | 447,350,697.51   |                |
| 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                 | 25,713,876.51    | 25,713,876.51    |                |
| 流动资产合计                 | 1,374,448,652.30 | 1,374,448,652.30 |                |
| 非流动资产：                 |                  |                  |                |
| 发放贷款和垫款                |                  |                  |                |
| 债权投资                   |                  |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 37,201,513.15    |                  | -37,201,513.15 |
| 其他债权投资                 |                  |                  |                |
| 持有至到期投资                |                  |                  |                |
| 长期应收款                  | 73,000,000.00    | 73,000,000.00    |                |

|                        |                  |                  |               |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 长期股权投资                 |                  |                  |               |
| 其他权益工具投资               |                  | 37,201,513.15    | 37,201,513.15 |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |               |
| 投资性房地产                 | 462,380,063.52   | 462,380,063.52   |               |
| 固定资产                   | 334,176,580.65   | 334,176,580.65   |               |
| 在建工程                   | 55,591,820.02    | 55,591,820.02    |               |
| 生产性生物资产                |                  |                  |               |
| 油气资产                   |                  |                  |               |
| 使用权资产                  |                  |                  |               |
| 无形资产                   | 416,547,361.37   | 416,547,361.37   |               |
| 开发支出                   |                  |                  |               |
| 商誉                     | 409,074,338.97   | 409,074,338.97   |               |
| 长期待摊费用                 | 71,810,527.26    | 71,810,527.26    |               |
| 递延所得税资产                | 24,976,542.88    | 24,976,542.88    |               |
| 其他非流动资产                | 79,810,525.68    | 79,810,525.68    |               |
| 非流动资产合计                | 1,964,569,273.50 | 1,964,569,273.50 |               |
| 资产总计                   | 3,339,017,925.80 | 3,339,017,925.80 |               |
| 流动负债：                  |                  |                  |               |
| 短期借款                   | 230,000,000.00   | 230,000,000.00   |               |
| 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计入当期损益的金融负债 |                  |                  |               |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |               |
| 应付票据                   | 6,940,677.10     | 6,940,677.10     |               |
| 应付账款                   | 116,160,569.85   | 116,160,569.85   |               |
| 预收款项                   | 42,087,479.70    | 42,087,479.70    |               |
| 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                 | 23,313,766.57    | 23,313,766.57    |               |
| 应交税费                   | 13,440,083.67    | 13,440,083.67    |               |

|             |                  |                  |  |
|-------------|------------------|------------------|--|
| 其他应付款       | 117,814,647.56   | 117,814,647.56   |  |
| 其中：应付利息     | 962,513.59       | 962,513.59       |  |
| 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 | 49,242,375.57    | 49,242,375.57    |  |
| 其他流动负债      | 131,331.61       | 131,331.61       |  |
| 流动负债合计      | 599,130,931.63   | 599,130,931.63   |  |
| 非流动负债：      |                  |                  |  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |  |
| 长期借款        | 244,621,187.79   | 244,621,187.79   |  |
| 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     | 22,771,687.73    | 22,771,687.73    |  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |  |
| 非流动负债合计     | 267,392,875.52   | 267,392,875.52   |  |
| 负债合计        | 866,523,807.15   | 866,523,807.15   |  |
| 所有者权益：      |                  |                  |  |
| 股本          | 712,519,844.00   | 712,519,844.00   |  |
| 其他权益工具      |                  |                  |  |
| 其中：优先股      |                  |                  |  |
| 永续债         |                  |                  |  |
| 资本公积        | 1,363,041,559.99 | 1,363,041,559.99 |  |
| 减：库存股       |                  |                  |  |
| 其他综合收益      | -18,997,797.23   | -18,997,797.23   |  |

|               |                  |                  |  |
|---------------|------------------|------------------|--|
| 专项储备          |                  |                  |  |
| 盈余公积          | 65,552,111.56    | 65,552,111.56    |  |
| 一般风险准备        |                  |                  |  |
| 未分配利润         | 259,217,729.39   | 259,217,729.39   |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,381,333,447.71 | 2,381,333,447.71 |  |
| 少数股东权益        | 91,160,670.94    | 91,160,670.94    |  |
| 所有者权益合计       | 2,472,494,118.65 | 2,472,494,118.65 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 3,339,017,925.80 | 3,339,017,925.80 |  |

## 调整情况说明

注 1：本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目核算项目为购买的银行理财产品，其公允价值变动产生的收益或损失，直接计入当期损益，于 2019 年 1 月 1 日由以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产调整至交易性金融资产项目下列报。

注 2：本公司持有的可供出售金融资产为非上市权益工具投资，于 2019 年 1 月 1 日将其调整至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，在其他权益工具投资项目下列报。

## 母公司资产负债表

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 73,586,595.16    | 73,586,595.16    |     |
| 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                   | 7,734,448.38     | 7,734,448.38     |     |
| 应收账款                   | 155,995,666.34   | 155,995,666.34   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 130,800,112.47   | 130,800,112.47   |     |
| 其他应收款                  | 1,071,426,086.44 | 1,071,426,086.44 |     |
| 其中：应收利息                | 2,280,000.00     | 2,280,000.00     |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |
| 存货                     | 224,303,097.00   | 224,303,097.00   |     |
| 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                 | 3,229,528.46     | 3,229,528.46     |  |
| 流动资产合计                 | 1,667,075,534.25 | 1,667,075,534.25 |  |
| 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                  | 73,000,000.00    | 73,000,000.00    |  |
| 长期股权投资                 | 701,857,325.93   | 701,857,325.93   |  |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |  |
| 投资性房地产                 | 462,380,063.52   | 462,380,063.52   |  |
| 固定资产                   | 327,586,096.85   | 327,586,096.85   |  |
| 在建工程                   | 53,514,078.56    | 53,514,078.56    |  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |  |
| 油气资产                   |                  |                  |  |
| 使用权资产                  |                  |                  |  |
| 无形资产                   | 45,070,270.49    | 45,070,270.49    |  |
| 开发支出                   |                  |                  |  |
| 商誉                     |                  |                  |  |
| 长期待摊费用                 | 17,347,677.57    | 17,347,677.57    |  |
| 递延所得税资产                | 7,610,242.55     | 7,610,242.55     |  |
| 其他非流动资产                | 44,611,302.48    | 44,611,302.48    |  |
| 非流动资产合计                | 1,732,977,057.95 | 1,732,977,057.95 |  |
| 资产总计                   | 3,400,052,592.20 | 3,400,052,592.20 |  |
| 流动负债：                  |                  |                  |  |
| 短期借款                   | 230,000,000.00   | 230,000,000.00   |  |
| 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                   | 6,940,677.10     | 6,940,677.10     |  |
| 应付账款                   | 60,448,244.13    | 60,448,244.13    |  |
| 预收款项                   | 24,126,145.02    | 24,126,145.02    |  |

|                 |                  |                  |  |
|-----------------|------------------|------------------|--|
| 合同负债            |                  |                  |  |
| 应付职工薪酬          | 12,236,032.02    | 12,236,032.02    |  |
| 应交税费            | 4,768,922.80     | 4,768,922.80     |  |
| 其他应付款           | 169,697,811.33   | 169,697,811.33   |  |
| 其中：应付利息         | 908,790.97       | 908,790.97       |  |
| 应付股利            |                  |                  |  |
| 持有待售负债          |                  |                  |  |
| 一年内到期的非流动<br>负债 | 40,000,000.00    | 40,000,000.00    |  |
| 其他流动负债          | 131,331.61       | 131,331.61       |  |
| 流动负债合计          | 548,349,164.01   | 548,349,164.01   |  |
| 非流动负债：          |                  |                  |  |
| 长期借款            | 240,000,000.00   | 240,000,000.00   |  |
| 应付债券            |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 租赁负债            |                  |                  |  |
| 长期应付款           |                  |                  |  |
| 长期应付职工薪酬        |                  |                  |  |
| 预计负债            |                  |                  |  |
| 递延收益            |                  |                  |  |
| 递延所得税负债         |                  |                  |  |
| 其他非流动负债         |                  |                  |  |
| 非流动负债合计         | 240,000,000.00   | 240,000,000.00   |  |
| 负债合计            | 788,349,164.01   | 788,349,164.01   |  |
| 所有者权益：          |                  |                  |  |
| 股本              | 712,519,844.00   | 712,519,844.00   |  |
| 其他权益工具          |                  |                  |  |
| 其中：优先股          |                  |                  |  |
| 永续债             |                  |                  |  |
| 资本公积            | 1,365,194,188.28 | 1,365,194,188.28 |  |
| 减：库存股           |                  |                  |  |
| 其他综合收益          |                  |                  |  |
| 专项储备            |                  |                  |  |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 盈余公积       | 65,552,111.56    | 65,552,111.56    |  |
| 未分配利润      | 468,437,284.35   | 468,437,284.35   |  |
| 所有者权益合计    | 2,611,703,428.19 | 2,611,703,428.19 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 3,400,052,592.20 | 3,400,052,592.20 |  |

#### (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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率                                     |
|---------|--------|----------------------------------------|
| 增值税     | 销售收入   | 免、3%、5%、6%、9%、10%、13%、16%、17%、22%      |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 7%                                     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额 | 免，8.25%，12%，12.5%，15%，16.5%，25%，27.90% |
| 教育费附加   | 应交流转税额 | 3%                                     |
| 地方教育附加  | 应交流转税额 | 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

| 纳税主体名称           | 所得税税率 |
|------------------|-------|
| 母公司              | 15%   |
| 山南卡奴迪路商贸有限公司     | 15%   |
| 武汉悦然心动网络科技有限公司   | 12.5% |
| 武汉威震天网络科技有限公司    | 12.5% |
| 武汉乐享无限网络科技有限公司   | 12.5% |
| 山南快乐无限网络科技有限公司   | 15%   |
| 霍尔果斯欢乐无限网络科技有限公司 | 免     |
| 其他内地子公司          | 25%   |
| 香港悦然心动网络科技有限公司   | 16.5% |
| 香港欢乐无限网络科技有限公司   | 16.5% |
| 香港威震天网络科技有限公司    | 16.5% |
| 香港乐享无限网络科技有限公司   | 16.5% |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 16.5% |

|                |        |
|----------------|--------|
| 摩登大道品牌管理有限公司   | 8.25%  |
| 德克彼肯伯格国际品牌有限公司 | 16.5%  |
| 摩登大道投资（香港）有限公司 | 16.5%  |
| 香港一方网络科技有限公司   | 16.5%  |
| 骏优集团有限公司       | 16.5%  |
| 乐福仕实业有限公司      | 16.5%  |
| 卡奴迪路国际有限公司     | 12%    |
| 铂金国际时尚集合有限公司   | 27.90% |
| LEVITAS S.P.A. | 27.90% |
| X SPACE S.R.L. | 27.90% |

## 2、税收优惠

### 1、增值税

根据《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36号）（附件4：跨境应税行为适用增值税零税率和免税政策的规定）；《湖北省国家税务局关于发布〈湖北省增值税备案类减免税管理操作规程（试行）〉的公告》（湖北省国家税务局 2012 年第 10 号）的规定，武汉悦然心动网络科技有限公司自 2014 年 8 月 1 日开始享受增值税免税政策。目前武汉悦然心动网络科技有限公司、武汉威震天网络科技有限公司、武汉乐享无限网络科技有限公司均享受增值税免税政策。

### 2、所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科火字〔2008〕362 号）有关规定，母公司于2018年11月28日通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书（证书编号GR201844003327），有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2018年1月1日至2020年12月31日。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科火字〔2008〕362 号）有关规定，子公司武汉悦然心动网络科技有限公司于2017年11月28日通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书（证书编号GR201742001918），有效期三年。根据相关规定，我国境内新办软件企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。经湖北省经济和信息化委员会审核，子公司武汉悦然心动网络科技有限公司符合《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》和《软件企业认定标准及管理办法》的有关规定，被认定为软件企业（证书编号：鄂 R-2014-0280）。2014 年为武汉悦然心动网络科技有限公司的首个获利年度，2014—2015 年免征企业所得税，2016—2018 年减半征收企业所得税。

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科火字〔2008〕362号）有关规定，孙公司武汉威震天网络科技有限公司于2016年12月13日通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书（证书编号GR201642001060），有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。武汉威震天网络科技有限公司自2016年度起被认定为软件企业（鄂RQ-2016-0242），2016年为武汉威震天网络科技有限公司的首个获利年度，2016—2017年免征企业所得税，2018—2020年减半征收企业所得税。

孙公司武汉乐享无限网络科技有限公司自2017年度起被认定为软件企业（鄂RQ-2017-0073），2017年为武汉乐享无限网络科技有限公司的首个获利年度，2017—2018年免征企业所得税，2019—2021年减半征收企业所得税。

孙公司霍尔果斯欢乐无限网络科技有限公司成立于2017年8月4日，根据《霍尔果斯经济开发区国家税务局税务事项通知书》（霍经国税通〔2016〕16180号），依据《财政部国家税务总局关于新疆喀什霍尔果斯两个特殊经济开发区企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2011〕112号）第一条，霍尔果斯欢乐无限网络科技有限公司可自取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，五年内免征企业所得税。2017-2021年免征企业所得税。

根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发〔2011〕14号）的规定，对设在西藏自治区的各类企业（含西藏驻区外企业），在2011年至2020年期间，按15%的税率征收企业所得税，因此孙公司山南快乐无限网络科技有限公司可以享受15%的西部大开发优惠税率政策。

根据《西藏自治区人民政府关于我区企业所得税税率问题的通知》（藏政发〔2011〕14号）的规定，对设在西藏自治区的各类企业（含西藏驻区外企业），在2011年至2020年期间，按15%的税率征收企业所得税，因此子公司山南卡奴迪路商贸有限公司可以享受15%的优惠税率政策。

### 3、地方教育附加

根据《省人民政府办公厅关于降低企业成本激发市场活力的意见》（鄂政办发〔2016〕27号），“从2016年5月1日起，将企业地方教育附加征收率由2%下调至1.5%，降低征收率的期限暂按两年执行”。根据《关于进一步降低企业成本增强经济发展新动能的意见》（鄂政办发〔2018〕13号），“四、进一步降低企业税费负担（十七）延长部分到期税费优惠政策。至2020年12月31日，企业地方教育附加征收率继续按1.5%执行”。目前武汉悦然心动网络科技有限公司和其子公司武汉威震天网络科技有限公司、武汉乐享无限网络科技有限公司均享受1.5%的地方教育附加征收率。

### 3、其他

注：（1）香港悦然心动网络科技有限公司、香港威震天网络科技有限公司、香港欢乐无限网络科技有限公司、香港乐享无限网络科技有限公司、卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司、德克彼肯伯格国际品牌有限公司、摩登大道投资（香港）有限公司、香港一方网络科技有限公司、骏优集团有限公司、乐福仕实业有限公司，所在地香港2019年度的公司利得税税率为16.5%。

摩登大道品牌管理有限公司为本公司在香港成立的全资孙公司，按香港利得税两级制，利润总额不超过200 万元港币适用利得税税率为8.25%，利润总额超过200万元港币适用利得税税率为16.5%，本期摩登大道品牌管理有限公司利润总额未超过200万元港币，适用的香港企业利得税税率为8.25%。

（2）卡奴迪路国际有限公司，为公司在澳门的孙公司，澳门的所得补充税在2019年度适用应纳税所得额澳门元600,000元以下部分免征，澳门元600,000元以上部分按12%征收。

（3）铂金国际时尚集合有限公司、LEVITAS S.P.A.以及X SPACE S.R.L.为公司在意大利开设的子公司以及孙公司，当地的所得税税率为27.90%。

## 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          | 4,173,005.02   | 5,124,099.31   |
| 银行存款          | 211,331,780.28 | 259,163,920.41 |
| 其他货币资金        | 34,154,619.70  | 38,924,573.71  |
| 合计            | 249,659,405.00 | 303,212,593.43 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 73,555,216.19  | 74,850,738.38  |

#### 其他说明

注：（1）截至 2019 年 6 月 30 日，因银行承兑汇票保证金、保函保证金、网店店铺保证金、威尼斯店铺租金保证金和第三方支付平台保证金合计 28,804,988.53 元使用受限，澳门国际银行佛山支行银行存款余额 103,100,000.00 元因违规担保受限。

（2）2019 年 8 月 23 日披露了《关于公司涉及违规担保及账户冻结事项的公告》（公告编号：2019-051）。公司近日根据公司账户被冻结事项经自查并向控股股东广州瑞丰集团股份有限公司询问了解，发现公司及全资孙公司存在未履行审批及披露程序向控股股东关联方主体广州天河立嘉小额贷款有限公司及广州花园里发展有限公司提供对外担保的情况。2019 年 8 月 21 日，公司业务过程中发现广州连卡福所持大额

存单已被澳门国际银行佛山支行划扣，划扣金额为 103,863,933.17 元，已计入本公司受限资产；公司目前暂未获得相关书面文件，公司将依法追究相关责任方的法律责任。因公司与立根小贷的担保事项纠纷导致公司部分银行账户被冻结，截至 2019 年 8 月 22 日，公司被冻结银行账户合计金额 30,438,400.74 元。

其他货币资金明细如下：

| 项目         | 2019-6-30     | 2018-12-31    |
|------------|---------------|---------------|
| 票据保证金      | 18,809,618.58 | 6,940,677.10  |
| 保函保证金      | 1,050,000.00  | 1,100,000.00  |
| 店铺保证金      | 8,593,489.95  | 11,321,451.69 |
| POS机款      | 476,498.83    | 2,206,658.53  |
| 第三方支付平台保证金 | 351,880.00    | 350,480.00    |
| 第三方支付平台余额  | 4,873,132.34  | 17,005,306.39 |
| 合计         | 34,154,619.70 | 38,924,573.71 |

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 其中：  |               |               |
| 理财产品 | 41,729,045.77 | 44,343,908.71 |
| 其中：  |               |               |
| 其他   | 41,729,045.77 | 44,343,908.71 |
| 合计   | 41,729,045.77 | 44,343,908.71 |

其他说明：

注：公司报告期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额为购买中国工商银行法人“添利宝”净值型理财产品29,725,493.94元、民生天天增利对公理财产品12,003,551.83元。

## 3、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 | 0.00 | 100,000.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00 | 13,603,438.88 |

|    |  |               |
|----|--|---------------|
| 合计 |  | 13,703,438.88 |
|----|--|---------------|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## （2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 1,195,018.44 |           |
| 合计     | 1,195,018.44 |           |

## （3）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额     |
|--------|---------------|
| 商业承兑票据 | 13,603,438.88 |
| 合计     | 13,603,438.88 |

其他说明

## 4、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |               |         |                | 期初余额           |         |               |         |                |
|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 371,225.00     | 0.10%   | 371,225.00    | 100.00% |                | 371,225.00     | 0.09%   | 371,225.00    | 100.00% |                |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 374,337,395.31 | 99.90%  | 72,194,526.56 | 19.29%  | 302,142,868.75 | 424,563,695.44 | 99.91%  | 70,111,769.75 | 16.51%  | 354,451,925.69 |
| 其中：            |                |         |               |         |                |                |         |               |         |                |
| 合计             | 374,708,620.31 | 100.00% | 72,565,751.56 | 19.37%  | 302,142,868.75 | 424,934,920.44 | 100.00% | 70,482,994.75 | 16.59%  | 354,451,925.69 |

按单项计提坏账准备：371,225.00

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          |
| 漆平鼎大商贸有限公司 | 371,225.00 | 371,225.00 | 100.00% | 该公司已注销，无法取得联系 |

按组合计提坏账准备：72,194,526.56

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 | 374,337,395.31 | 72,194,526.56 | 19.29% |

确定该组合依据的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

| 账龄     | 期末余额           |               |         |
|--------|----------------|---------------|---------|
|        | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1年以内分项 |                |               |         |
| 1年以内小计 | 275,998,299.42 | 13,799,915.08 | 5.00%   |
| 1至2年   | 30,843,487.29  | 3,084,348.73  | 10.00%  |
| 2至3年   | 24,370,691.70  | 12,185,345.85 | 50.00%  |
| 3年以上   | 43,124,916.90  | 43,124,916.90 | 100.00% |
| 合计     | 374,337,395.31 | 72,194,526.56 | 19.29%  |

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） | 275,998,299.42 |
| 1年以内小计    | 275,998,299.42 |
| 1至2年      | 30,843,487.29  |
| 2至3年      | 24,370,691.70  |
| 3年以上      | 43,124,916.90  |
| 3至4年      | 43,124,916.90  |
| 合计        | 374,337,395.31 |

## (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 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 70,111,769.75 | 2,082,756.81 |       |    | 72,194,526.56 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 371,225.00    |              |       |    | 371,225.00    |
| 合计                    | 70,482,994.75 | 2,082,756.81 |       |    | 72,565,751.56 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计116,761,474.57元，占应收账款总额的比例为31.16%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为7,381,771.5元。

## 5、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   | 137,281,901.65 | 97.08% | 129,895,809.12 | 98.74% |
| 1 至 2 年 | 3,427,410.76   | 2.42%  | 1,422,401.72   | 1.08%  |
| 2 至 3 年 | 507,348.03     | 0.36%  | 238,597.59     | 0.18%  |
| 3 年以上   | 198,561.85     | 0.14%  |                |        |
| 合计      | 141,415,222.29 | --     | 131,556,808.43 | --     |

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：

公司报告期末，账龄超过1年且金额重要的预付款项主要有预付佛山市正得纺织服装有限公司货款1,730,650.85元，未及时结算的主要原因是：产品开发的周期较长，货品未回齐所致。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计82,713,354.20元，占预付款项总额的比例为58.49%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  | 5,090,000.00  | 2,322,528.75  |
| 其他应收款 | 60,101,224.31 | 51,792,874.39 |
| 合计    | 65,191,224.31 | 54,115,403.14 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 定期存款  | 0.00         | 42,528.75    |
| 长期应收款 | 5,090,000.00 | 2,280,000.00 |
| 合计    | 5,090,000.00 | 2,322,528.75 |

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位         | 期末余额         | 逾期时间             | 逾期原因       | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|--------------|------------------|------------|--------------|
| 广东中焱服装有限公司   | 2,100,000.00 | 2019 年 06 月 30 日 | 2018 年度的利息 | 否            |
| 浙江卡奴迪路服饰有限公司 | 100,000.00   | 2019 年 06 月 30 日 | 2018 年度的利息 | 否            |
| 合计           | 2,200,000.00 | --               | --         | --           |

其他说明：

注：（1）公司本期为了加强与服装制造企业广东中焱服装有限公司的合作，支付项目合作款7000万元，合作期限为2018年6月12日至2020年6月11日，每年按照固定的利率8%计提利息。

（2）公司2017年支付浙江卡奴迪路服饰有限公司项目合作款300万元，合作期限为2017年8月2日至2020年8月1日，每年按照固定的利率6%计提利息。

#### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 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        |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 21,501,534.16 | 15,567,362.98 |
| 备用金    | 721,880.00    | 392,903.17    |
| 押金/保证金 | 43,569,799.41 | 42,236,425.87 |
| 其他     | 1,784,958.94  | 596,135.42    |
| 合计     | 67,578,172.51 | 58,792,827.44 |

## 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 6,820,718.85             |                          | 6,820,718.85 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——           |
| 本期计提                |                | 519,685.15               |                          | 519,685.15   |
| 本期核销                |                | 42,690.00                |                          | 42,690.00    |
| 2019 年 6 月 30 日余额   |                | 7,297,714.00             |                          | 7,297,714.00 |

## 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） | 59,055,549.50 |
| 1 年以内小计      | 59,055,549.50 |
| 1 至 2 年      | 4,268,824.15  |
| 2 至 3 年      | 313,021.12    |
| 3 年以上        | 3,761,543.54  |
| 3 至 4 年      | 3,761,543.54  |
| 合计           | 67,398,938.31 |

## 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 |      |

|                   |              |            |  |              |
|-------------------|--------------|------------|--|--------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备   | 6,820,718.85 | 519,685.15 |  | 7,340,404.00 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | 179,234.20   |            |  | 179,234.20   |
| 合计                | 6,999,953.05 | 519,685.15 |  | 7,519,638.20 |

本期计提坏账准备金额519,685.15元，本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目         | 核销金额      |
|------------|-----------|
| 无法收回的其他应收款 | 42,690.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称             | 其他应收款性质 | 核销金额      | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------------|---------|-----------|------|---------|-------------|
| 广州德雅世纪科技创新研究有限公司 | 租金      | 42,690.00 | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计               | --      | 42,690.00 | --   | --      | --          |

其他应收款核销说明：

本期实际核销的其他应收款金额合计42,690.00元。

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     |
|-------------------------|---------|---------------|-------------------|------------------|--------------|
| VENETIAN COTAI LIMITED  | 押金      | 19,912,192.94 | 1 年以内             | 29.47%           | 995,609.65   |
| VENETIAN ORIENT LIMITED | 押金      | 6,650,225.98  | 1 年以内             | 9.84%            | 332,511.30   |
| 永易贸易有限公司                | 往来款     | 5,135,414.09  | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 7.60%            | 547,147.45   |
| 广东融捷融资服务有限公司            | 往来款     | 2,728,820.00  | 1 年以内             | 4.04%            | 136,441.00   |
| 广州宏城广场房地产开发有限公司         | 往来款/保证金 | 2,420,129.03  | 1 年以内             | 3.58%            | 121,006.45   |
| 合计                      | --      | 36,846,782.04 | --                | 54.52%           | 2,132,715.85 |

## 7、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    | 10,627,662.93  |               | 10,627,662.93  | 17,962,862.05  |               | 17,962,862.05  |
| 库存商品   | 407,323,902.11 | 27,207,991.78 | 380,115,910.33 | 430,924,166.04 | 41,344,829.17 | 389,579,336.87 |
| 发出商品   | 47,637,810.25  |               | 47,637,810.25  | 37,953,580.73  |               | 37,953,580.73  |
| 委托加工物资 | 7,626,516.59   |               | 7,626,516.59   | 1,854,917.86   |               | 1,854,917.86   |
| 合计     | 473,215,891.88 | 27,207,991.78 | 446,007,900.10 | 488,695,526.68 | 41,344,829.17 | 447,350,697.51 |

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         |               |
| 库存商品 | 41,344,829.17 | 13,234.18 |    | 13,464,123.06 | 685,948.51 | 27,207,991.78 |
| 合计   | 41,344,829.17 | 13,234.18 |    | 13,464,123.06 | 685,948.51 | 27,207,991.78 |

### (3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

| 项目   | 计提存货跌价准备的具体依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准备的原因 |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 库存商品 | 成本高于其可变现净值    | -             | 已对外销售         |

## 8、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          |
|--------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税 | 19,377,329.24 | 20,852,771.79 |
| 预交税金   | 5,114,676.60  | 4,861,104.72  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 24,492,005.84 | 25,713,876.51 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

## 9、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目    | 期末余额           |      |                | 期初余额          |      |               | 折现率区间 |
|-------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|-------|
|       | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |       |
| 长期往来款 | 106,000,000.00 |      | 106,000,000.00 | 73,000,000.00 |      | 73,000,000.00 | -     |
| 合计    | 106,000,000.00 |      | 106,000,000.00 | 73,000,000.00 |      | 73,000,000.00 | --    |

坏账准备减值情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计 |
|---------------------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |    |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                     | —                     | —  |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| YOUSPACE.INC  | 27,488,812.82 | 27,201,513.15 |
| 哈尔滨迈远电子商务有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 合计            | 37,488,812.82 | 37,201,513.15 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称         | 确认的股利收入    | 累计利得       | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|--------------|------------|------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| YOUSPACE.INC |            |            |      |                 |                           |                 |
| 哈尔滨迈远电子      | 375,000.00 | 375,000.00 |      |                 |                           |                 |

|        |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|--|
| 商务有限公司 |  |  |  |  |  |  |
|--------|--|--|--|--|--|--|

其他说明：

注：1.YOUSPACE.INC本期增加额为期末汇率变动引起的外币报表折算成人民币的差额287,299.67元。

2.本期收到哈尔滨迈远电子商务有限公司的现金分红375,000.00元。

## 11、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|-------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值            |                |       |      |                |
| 1.期初余额            | 491,748,063.22 |       |      | 491,748,063.22 |
| 2.本期增加金额          |                |       |      |                |
| （1）外购             |                |       |      |                |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |                |       |      |                |
| （3）企业合并增加         |                |       |      |                |
|                   |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额          |                |       |      |                |
| （1）处置             |                |       |      |                |
| （2）其他转出           |                |       |      |                |
|                   |                |       |      |                |
| 4.期末余额            | 491,748,063.22 |       |      | 491,748,063.22 |
| 二、累计折旧和累计摊销       |                |       |      |                |
| 1.期初余额            | 29,367,999.70  |       |      | 29,367,999.70  |
| 2.本期增加金额          | 7,594,279.55   |       |      | 7,594,279.55   |
| （1）计提或摊销          | 7,594,279.55   |       |      | 7,594,279.55   |
|                   |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额          |                |       |      |                |
| （1）处置             |                |       |      |                |
| （2）其他转出           |                |       |      |                |
|                   |                |       |      |                |
| 4.期末余额            | 36,962,279.25  |       |      | 36,962,279.25  |
| 三、减值准备            |                |       |      |                |

|          |                |  |  |                |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 1.期初余额   |                |  |  |                |
| 2.本期增加金额 |                |  |  |                |
| （1）计提    |                |  |  |                |
|          |                |  |  |                |
| 3、本期减少金额 |                |  |  |                |
| （1）处置    |                |  |  |                |
| （2）其他转出  |                |  |  |                |
|          |                |  |  |                |
| 4.期末余额   |                |  |  |                |
| 四、账面价值   |                |  |  |                |
| 1.期末账面价值 | 454,785,783.97 |  |  | 454,785,783.97 |
| 2.期初账面价值 | 462,380,063.52 |  |  | 462,380,063.52 |

## （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目                    | 账面价值           | 未办妥产权证书原因  |
|-----------------------|----------------|------------|
| 广州时尚国际中心 A2 栋、停车场、艺术馆 | 379,381,174.24 | 房产权证正在办理当中 |

其他说明

投资性房地产期末价值构成内容包括建设成本以及购买房产成本。

## 12、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 332,725,805.02 | 334,176,580.65 |
| 合计   | 332,725,805.02 | 334,176,580.65 |

## （1）固定资产情况

单位：元

| 项目      | 房屋建筑物 | 电子设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|---------|-------|------|------|------|----|
| 一、账面原值： |       |      |      |      |    |

|                |                |               |               |               |                |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 1.期初余额         | 331,146,493.17 | 15,467,744.34 | 11,043,757.96 | 7,246,712.82  | 364,904,708.29 |
| 2.本期增加金额       | 0.00           | 695,762.09    |               | 7,697,782.67  | 8,393,544.76   |
| (1) 购置         |                | 695,762.09    |               | 7,697,782.67  | 8,393,544.76   |
| (2) 在建工程<br>转入 |                |               |               |               |                |
| (3) 企业合并<br>增加 |                |               |               |               |                |
|                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额       | 740,323.02     | 1,006,075.04  | 187,677.00    | 93,654.92     | 2,027,729.98   |
| (1) 处置或报<br>废  |                | 1,006,075.04  | 187,677.00    | 93,654.92     | 1,287,406.96   |
| (2) 其他减少       | 740,323.02     |               |               |               | 740,323.02     |
| 4.期末余额         | 330,406,170.15 | 15,157,431.39 | 10,856,080.96 | 14,850,840.57 | 371,270,523.07 |
| 二、累计折旧         |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额         | 10,669,365.93  | 9,921,474.77  | 7,406,116.52  | 2,731,170.42  | 30,728,127.64  |
| 2.本期增加金额       | 4,861,444.93   | 1,308,975.57  | 521,607.00    | 2,312,678.48  | 9,004,705.98   |
| (1) 计提         | 4,861,444.93   | 1,308,975.57  | 521,607.00    | 2,312,678.48  | 9,004,705.98   |
|                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额       |                | 940,895.54    | 158,978.46    | 88,972.33     | 1,188,846.33   |
| (1) 处置或报<br>废  |                | 940,895.54    | 158,978.46    | 88,972.33     | 1,188,846.33   |
| (2) 汇率影响金额     |                | 10.88         |               | 719.87        | 730.75         |
| 4.期末余额         | 15,530,810.86  | 10,289,565.68 | 7,768,745.06  | 4,955,596.44  | 38,544,718.04  |
| 三、减值准备         |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额         |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额       |                |               |               |               |                |
| (1) 计提         |                |               |               |               |                |
|                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额       |                |               |               |               |                |
| (1) 处置或报<br>废  |                |               |               |               |                |
|                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额         |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值         |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值       | 314,875,359.29 | 4,867,865.71  | 3,087,335.90  | 9,895,244.13  | 332,725,805.02 |

|          |                |              |              |              |                |
|----------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 2.期初账面价值 | 320,477,127.24 | 5,546,269.57 | 3,637,641.44 | 4,515,542.40 | 334,176,580.65 |
|----------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|

## (2) 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 |
|---------------|----------------|------------|
| 广州时尚国际中心 A1 栋 | 314,875,359.29 | 房产权证正在办理当中 |

其他说明

## 13、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 76,649,392.78 | 55,591,820.02 |
| 合计   | 76,649,392.78 | 55,591,820.02 |

## (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          |
| 门店装修费      | 31,643,948.54 |      | 31,643,948.54 | 14,314,305.76 |      | 14,314,305.76 |
| 广州国际时尚中心项目 | 43,329,515.99 |      | 43,329,515.99 | 40,121,113.51 |      | 40,121,113.51 |
| 信息化系统项目    | 1,077,927.75  |      | 1,077,927.75  | 633,962.24    |      | 633,962.24    |
| 电商平台系统项目   | 598,000.50    |      | 598,000.50    | 522,438.51    |      | 522,438.51    |
| 合计         | 76,649,392.78 |      | 76,649,392.78 | 55,591,820.02 |      | 55,591,820.02 |

## (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 |
|--------|----------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 门店装修费用 |          | 14,314,305.76 | 17,513,752.28 |            |          | 31,828,058.04 |             | -      |           |              |          | 其他   |
| 广州国    | 800,000, | 40,121,1      | 3,208,40      |            |          | 43,329,5      | 95.39%      | 95.39% | 9,221,12  | 1,148,13     | 5.71%    | 金融机  |

|         |                |               |               |  |  |               |    |    |              |              |       |     |
|---------|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|----|----|--------------|--------------|-------|-----|
| 际时尚中心项目 | 000.00         | 13.51         | 2.48          |  |  | 15.99         |    |    | 6.24         | 9.45         |       | 构贷款 |
| 合计      | 800,000,000.00 | 54,435,419.27 | 20,722,154.76 |  |  | 75,157,574.03 | -- | -- | 9,221,126.24 | 1,148,139.45 | 5.71% | --  |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 14、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件            | 商标             | DB 品牌中华运营权     | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |                |                |                |
| 1.期初余额     | 55,039,005.00 |     |       | 25,557,780.22 | 337,894,950.67 | 145,000,000.00 | 563,491,735.89 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       | 121,172.15    | 126,846.46     |                | 248,018.61     |
| (1) 购置     |               |     |       | 121,172.15    | 126,846.46     |                | 248,018.61     |
| (2) 内部研发   |               |     |       |               |                |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |               |                |                |                |
|            |               |     |       |               |                |                |                |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |               | 674,726.33     |                | 674,726.33     |

|                |               |  |  |               |                |                |                |
|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| (1) 处<br>置     |               |  |  |               |                |                |                |
| (2) 汇率变动<br>金额 |               |  |  |               | 674,726.33     |                | 674,726.33     |
| 4.期末余<br>额     | 55,039,005.00 |  |  | 25,678,952.37 | 337,347,070.80 | 145,000,000.00 | 563,065,028.17 |
| 二、累计摊销         |               |  |  |               |                |                |                |
| 1.期初余<br>额     | 12,205,302.18 |  |  | 8,909,911.40  | 100,454,160.80 | 25,375,000.14  | 146,944,374.52 |
| 2.本期增<br>加金额   | 690,866.16    |  |  | 2,406,076.55  | 8,269,536.65   | 3,625,000.02   | 14,991,479.38  |
| (1) 计<br>提     | 690,866.16    |  |  | 2,406,076.55  | 8,269,536.65   | 3,625,000.02   | 14,991,479.38  |
|                |               |  |  |               |                |                |                |
| 3.本期减<br>少金额   |               |  |  |               | 259,664.55     |                | 259,664.55     |
| (1) 处<br>置     |               |  |  |               |                |                |                |
| (2) 汇率变动<br>金额 |               |  |  |               | 259,664.55     |                | 259,664.55     |
| 4.期末余<br>额     | 12,896,168.34 |  |  | 11,315,987.95 | 108,464,032.90 | 29,000,000.16  | 161,676,189.35 |
| 三、减值准备         |               |  |  |               |                |                |                |
| 1.期初余<br>额     |               |  |  |               |                |                |                |
| 2.本期增<br>加金额   |               |  |  |               |                |                |                |
| (1) 计<br>提     |               |  |  |               |                |                |                |
|                |               |  |  |               |                |                |                |
| 3.本期减<br>少金额   |               |  |  |               |                |                |                |
| (1) 处<br>置     |               |  |  |               |                |                |                |
|                |               |  |  |               |                |                |                |
| 4.期末余<br>额     |               |  |  |               |                |                |                |
| 四、账面价值         |               |  |  |               |                |                |                |
| 1.期末账          | 42,142,836.66 |  |  | 14,362,964.42 | 228,883,037.90 | 115,999,999.84 | 401,388,838.82 |

|          |               |  |  |               |                |                |                |
|----------|---------------|--|--|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 面价值      |               |  |  |               |                |                |                |
| 2.期初账面价值 | 42,833,702.82 |  |  | 16,647,868.82 | 237,440,789.87 | 119,624,999.86 | 416,547,361.37 |

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%。

## 15、商誉

### （1）商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额           | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------|----------------|------|--|------|--|----------------|
| 杭州连卡恒福品<br>牌管理有限公司      | 5,731,467.23   |      |  |      |  | 5,731,467.23   |
| LEVITAS S.P.A.          | 50,725,364.33  |      |  |      |  | 50,725,364.33  |
| 武汉悦然心动网<br>络科技有限公司      | 409,074,338.97 |      |  |      |  | 409,074,338.97 |
| 合计                      | 465,531,170.53 |      |  |      |  | 465,531,170.53 |

### （2）商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额          | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额          |
|-------------------------|---------------|------|--|------|--|---------------|
| 杭州连卡恒福品<br>牌管理有限公司      | 5,731,467.23  |      |  |      |  | 5,731,467.23  |
| LEVITAS S.P.A.          | 50,725,364.33 |      |  |      |  | 50,725,364.33 |
| 武汉悦然心动网<br>络科技有限公司      |               |      |  |      |  |               |
| 合计                      | 56,456,831.56 |      |  |      |  | 56,456,831.56 |

#### 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：（1）公司收购杭州连卡恒福品牌管理有限公司形成的商誉，在以前年度的减值测试已全额计提减值准备。

（2）公司收购LEVITAS S.P.A.形成的商誉，在以前年度的减值测试已全额计提减值准备。

（3）公司期末对与武汉悦然心动网络科技有限公司商誉相关的资产组进行了减值测试，将资产组账面价值与其预计未来现金流量现值进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

武汉悦然心动网络科技有限公司资产组与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、

无形资产、长期待摊费用。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

公司期末对与武汉悦然心动网络科技有限公司商誉相关的资产组进行了减值测试，将资产组账面价值与其预计未来现金流量现值进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

1) 武汉悦然心动网络科技有限公司资产组与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产、长期待摊费用。

武汉悦然心动网络科技有限公司资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）利用了北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的《摩登大道时尚集团股份有限公司拟以财务报告为目的所涉及的武汉悦然心动网络科技有限公司商誉减值测试项目资产评估报告》（国融兴华评报字[2019]第620002号）的评估结果。

2) 武汉悦然心动网络科技有限公司以预计2019年-2023年的每期现金流量以及2024年的永续现金流量，按16.06%的折现率折现，计算出期末时点的价值，与商誉加固定资产、无形资产、长期待摊费用账面价值之和进行比较对比。对武汉悦然心动网络科技有限公司预计2019年-2023年现金流量现值的计算采用了29.66%-31.71%的毛利率及-15.05%-10.07%的营业收入增长率作为关键假设；对武汉悦然心动网络科技有限公司预计2024年永续现金流量现值的计算采用了29.66%的毛利率及0%的营业收入增长率作为关键假设。管理层根据预算期间之前的历史情况及对市场发展的预测确定这些假设。经测试，本期武汉悦然心动网络科技有限公司的商誉无需计提减值准备。

#### 商誉减值测试的影响

其他说明

## 16、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          |
|---------|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| 门店装修费   | 49,627,503.14 | 3,125,346.17 | 13,428,747.32 | 137,460.34 | 39,186,641.65 |
| 办公室装修   | 2,317,080.03  | 109,690.75   | 674,220.57    | 0.00       | 1,752,550.21  |
| 购买品牌补偿费 | 19,124,164.92 | 0.00         | 3,009,100.29  | 73,842.25  | 16,041,222.38 |
| 银团贷款费用  | 265,763.25    | 0.00         | 86,752.75     | 1,026.16   | 177,984.34    |
| 其他      | 476,015.92    |              | 65,523.67     | 1,788.07   | 408,704.18    |
| 合计      | 71,810,527.26 | 3,235,036.92 | 17,264,344.60 | 214,116.82 | 57,567,102.76 |

其他说明

## 17、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    | 104,994,848.34 | 20,405,930.29 | 113,904,374.93 | 22,354,581.39 |
| 内部交易未实现利润 | 7,046,789.04   | 963,670.39    | 6,919,412.73   | 1,007,428.55  |
| 长期应付职工薪酬  |                |               | 10,763,552.93  | 1,614,532.94  |
| 合计        | 112,041,637.38 | 21,369,600.68 | 131,587,340.59 | 24,976,542.88 |

## (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       |
| 长期待摊费用摊销差异  | 15,674,321.27 | 1,880,918.55  | 14,666,364.92 | 1,759,963.79  |
| DB 品牌增值     | 64,464,025.85 | 17,985,463.21 | 66,478,526.63 | 18,547,508.93 |
| DB 品牌账面摊销差异 | 9,619,187.54  | 2,683,753.31  | 8,449,413.76  | 2,357,386.44  |
| 悦然心动软件增值    | 427,314.27    | 53,414.28     | 854,628.56    | 106,828.57    |
| 合计          | 90,184,848.93 | 22,603,549.35 | 90,448,933.87 | 22,771,687.73 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 21,369,600.68         |                      | 24,976,542.88         |
| 递延所得税负债 |                      | 22,603,549.35         |                      | 22,771,687.73         |

## (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  | 608,814,602.49 | 625,036,951.56 |
| 资产减值准备 | 2,255,843.35   | 4,923,402.05   |
| 合计     | 611,070,445.84 | 629,960,353.61 |

## (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 年 | 15,084,627.48  |                |    |
| 2020 年 | 32,139,759.06  | 22,475,633.81  |    |
| 2021 年 | 119,748,213.18 | 46,040,034.89  |    |
| 2022 年 | 260,116,649.03 | 135,907,910.94 |    |
| 2023 年 | 89,347,642.65  | 268,005,880.98 |    |
| 2024 年 | 26,943,345.46  | 92,303,894.09  |    |
| 无限期    | 65,434,365.63  | 60,303,596.85  |    |
| 合计     | 608,814,602.49 | 625,036,951.56 | -- |

其他说明：

注：香港地区子公司、孙公司的亏损可以结转以后年度无限期抵补。

## 18、其他非流动资产

## 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          |
|---------|------|---------------|
| 预付工程款   |      | 44,259,676.98 |
| 预付股权投资款 |      | 35,199,223.20 |
| 预付设备款   |      | 351,625.50    |
| 合计      |      | 79,810,525.68 |

其他说明：

## 19、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证借款    | 80,000,000.00  | 80,000,000.00  |
| 抵押、保证借款 | 30,000,000.00  | 150,000,000.00 |
| 合计      | 110,000,000.00 | 230,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：公司以天河区黄埔大道西638号1301房-1310房作为抵押，股东林永飞作为连带担保，从上海浦东发展银行取得抵押保证借款3,000万元。

广州瑞丰集团股份有限公司为摩登大道时尚集团股份有限公司提供连带担保，从广州农村商业银行取得保证借款5,000万元。

子公司广州狮丹贸易有限公司以及股东翁武强为摩登大道时尚集团股份有限公司提供连带担保，从兴业银行取得保证借款3,000万元。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明：

公司报告期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 19,009,618.58 | 6,940,677.10 |
| 合计     | 19,009,618.58 | 6,940,677.10 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### （1）应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 应付采购货款 | 111,180,845.10 | 116,160,569.85 |
| 合计     | 111,180,845.10 | 116,160,569.85 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|--------------|--------------|-----------|
| 河北正泰实业集团有限公司 | 1,311,097.81 | 尚未结算      |
| 衡阳恒佳名品管理有限公司 | 1,015,200.00 | 尚未结算      |

|    |              |    |
|----|--------------|----|
| 合计 | 2,326,297.81 | -- |
|----|--------------|----|

其他说明：

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### （1）预收款项列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收货物销售款 | 52,922,689.57 | 42,087,479.70 |
| 合计      | 52,922,689.57 | 42,087,479.70 |

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目          | 期末余额         | 未偿还或结转的原因             |
|-------------|--------------|-----------------------|
| 李仕忠         | 2,126,008.42 | 以前年度付货款及订金金额较大，实际发货较少 |
| 岳阳市泓勋商贸有限公司 | 1,400,000.00 | 以前年度付货款及订金金额较大，实际发货较少 |
| 合计          | 3,526,008.42 | --                    |

## 23、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         | 12,443,185.19 | 87,545,911.87 | 93,461,408.48 | 6,527,688.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 268,269.78    | 5,144,788.77  | 5,151,331.32  | 261,727.23   |
| 三、辞退福利         |               | 1,353,917.85  | 1,353,917.85  |              |
| 四、一年内到期的其他福利   | 10,602,311.60 | 2,713,396.40  | 13,315,708.00 |              |

|    |               |               |                |              |
|----|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 合计 | 23,313,766.57 | 96,758,014.89 | 113,282,365.65 | 6,789,415.81 |
|----|---------------|---------------|----------------|--------------|

## (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 | 12,327,981.35 | 81,615,057.38 | 87,497,738.52 | 6,445,300.21 |
| 2、职工福利费       |               | 1,136,817.73  | 1,136,817.73  |              |
| 3、社会保险费       | 15,819.45     | 2,822,792.84  | 2,822,853.92  | 15,758.37    |
| 其中：医疗保险费      | 9,785.19      | 2,366,642.44  | 2,366,680.22  | 9,747.41     |
| 工伤保险费         | 6,034.26      | 78,413.52     | 78,436.82     | 6,010.96     |
| 生育保险费         |               | 242,985.57    | 242,985.57    |              |
| 补充医疗保险        |               | 62,045.90     | 62,045.90     |              |
| 重大疾病医疗补助      |               | 72,705.41     | 72,705.41     |              |
| 4、住房公积金       | 57,366.00     | 1,830,228.04  | 1,820,964.04  | 66,630.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 141,015.88    | 141,015.88    |              |
| 8、其他          | 42,018.39     | 0.00          | 42,018.39     |              |
| 合计            | 12,443,185.19 | 87,545,911.87 | 93,461,408.48 | 6,527,688.58 |

## (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 | 253,311.91 | 4,996,564.37 | 4,988,149.05 | 261,727.23 |
| 2、失业保险费  | 14,957.87  | 148,224.40   | 163,182.27   |            |
| 合计       | 268,269.78 | 5,144,788.77 | 5,151,331.32 | 261,727.23 |

其他说明：

## 24、应交税费

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 增值税   | 1,687,452.00 | 5,005,657.51 |
| 企业所得税 | 2,780,477.86 | 3,539,617.58 |
| 个人所得税 | 2,626,537.95 | 736,978.46   |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 118,121.57   | 226,373.75    |
| 房产税     | 1,800,396.20 | 3,697,899.23  |
| 教育费附加   | 50,623.52    | 97,024.56     |
| 地方教育附加  | 33,687.78    | 64,683.05     |
| 印花税     | 1,280.90     | 43,620.75     |
| 其他      | 3,749.03     | 28,228.78     |
| 合计      | 9,102,326.81 | 13,440,083.67 |

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 710,522.12     | 962,513.59     |
| 其他应付款 | 155,273,845.94 | 116,852,133.97 |
| 合计    | 155,984,368.06 | 117,814,647.56 |

### （1）应付利息

单位：元

| 项目     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 应付银行利息 | 710,522.12 | 962,513.59 |
| 合计     | 710,522.12 | 962,513.59 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

### （2）应付股利

单位：元

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

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### （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           |
|--------|----------------|----------------|
| 单位往来   | 83,963,879.46  | 39,346,201.21  |
| 押金/保证金 | 14,534,505.66  | 15,433,363.15  |
| 社保公积金  | 1,083,869.25   | 481,048.23     |
| 工程款    | 55,509,555.77  | 60,609,728.72  |
| 其他     | 182,035.80     | 981,792.66     |
| 合计     | 155,273,845.94 | 116,852,133.97 |

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

公司期末不存在账龄超过一年的大额其他应付款。

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 89,206,688.91 | 49,242,375.57 |
| 合计         | 89,206,688.91 | 49,242,375.57 |

其他说明：

注：详见下面附注七：28、长期借款。

公司报告期1年内到期的长期借款的利率区间为：4.500%-6.027%。

## 27、其他流动负债

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       |
|-------|------------|------------|
| 暂估销项税 | 294,916.52 | 131,331.61 |
| 合计    | 294,916.52 | 131,331.61 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|

其他说明：

## 28、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款    |                | 4,621,187.79   |
| 抵押、保证借款 | 200,000,000.00 | 240,000,000.00 |
| 合计      | 200,000,000.00 | 244,621,187.79 |

长期借款分类的说明：

注：公司从广州银行取得长期借款28,000万元，翁武强、翁武游作为连带保证人，同时以广州国际时尚中心在建项目及土地作为抵押。已按还款计划将8,000万元分类到一年内到期的非流动负债。

孙公司LEVITAS S.P.A.从MUTUO BANCA IMI取得借款117.78万欧元，由少数股东ZEIS EXCELSA S.P.A.以其在LEVITAS S.P.A.中24.5%的股份作为质押。已按还款计划将117.78万欧元分类到一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

公司报告期长期借款的利率区间为：4.50%-6.027%。

## 29、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 | 712,519,844.00 |             |    |       |    |    | 712,519,844.00 |

其他说明：

## 30、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） | 1,363,041,559.99 |      | 48,740,869.26 | 1,314,300,690.73 |
| 合计         | 1,363,041,559.99 |      | 48,740,869.26 | 1,314,300,690.73 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本期子公司卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司购买LEVITAS S.P.A少数股东股权，新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额48,740,869.26元，冲减资本公积。

## 31、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额           | 本期发生额         |                    |                      |         |               |               | 期末余额         |
|------------------|----------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
|                  |                | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东     |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -18,997,797.23 | 21,960,194.73 |                    |                      |         | 21,960,194.73 | -1,096,091.67 | 2,962,397.50 |
| 外币财务报表折算差额       | -18,997,797.23 | 21,960,194.73 |                    |                      |         | 21,960,194.73 | -1,096,091.67 | 2,962,397.50 |
| 其他综合收益合计         | -18,997,797.23 | 21,960,194.73 |                    |                      |         | 21,960,194.73 | -1,096,091.67 | 2,962,397.50 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 32、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 | 65,552,111.56 |      |      | 65,552,111.56 |
| 合计     | 65,552,111.56 |      |      | 65,552,111.56 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 33、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       | 259,217,729.39 | 245,536,970.11 |
| 调整后期初未分配利润        | 259,217,729.39 | 245,536,970.11 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 31,251,691.05  | 27,854,705.17  |
| 减：提取法定盈余公积        |                | 7,494,074.00   |
| 应付普通股股利           | 2,850,075.20   | 6,679,871.89   |
| 期末未分配利润           | 287,619,345.24 | 259,217,729.39 |

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。

### 34、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 | 691,724,603.19 | 367,503,014.51 | 638,161,441.73 | 312,517,716.40 |
| 其他业务 | 10,937,276.08  | 7,430,217.55   | 5,570,073.58   | 635,202.48     |
| 合计   | 702,661,879.27 | 374,933,232.06 | 643,731,515.31 | 313,152,918.88 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

### 35、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     | 10,816.39    |              |
| 城市维护建设税 | 1,544,512.24 | 1,863,240.78 |
| 教育费附加   | 661,929.71   | 798,445.94   |
| 房产税     | 1,011,500.49 | 129,729.15   |
| 土地使用税   | 5,009.76     | 121,542.26   |
| 车船使用税   | 9,180.00     | 10,440.00    |
| 印花税     | 191,677.21   | 193,980.38   |
| 地方教育附加  | 441,225.24   | 532,292.25   |
| 其他      | 198.94       |              |
| 合计      | 3,876,049.98 | 3,649,670.76 |

其他说明：

### 36、销售费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资及福利费用 | 60,855,368.64 | 64,962,716.68 |
| 广告费用    | 3,519,707.69  | 8,274,621.02  |

|            |                |                |
|------------|----------------|----------------|
| 品牌费用       | 17,724,276.43  | 14,896,690.27  |
| 门店装修费用     | 14,196,979.36  | 13,677,579.75  |
| 门店租金       | 20,146,003.99  | 16,430,513.20  |
| 商场管理费      | 35,690,538.58  | 26,633,652.57  |
| 办公、差旅等其他费用 | 36,443,398.86  | 25,292,087.61  |
| 仓储物流费用     | 3,894,584.23   | 3,723,231.06   |
| 合计         | 192,470,857.78 | 173,891,092.16 |

其他说明：

### 37、管理费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 工资及福利费用    | 20,308,357.27 | 24,872,439.10 |
| 办公、差旅及其他费用 | 15,844,815.33 | 15,771,387.30 |
| 办公场地使用费    | 7,037,563.18  | 4,594,793.15  |
| 折旧费        | 8,841,062.10  | 9,912,891.53  |
| 中介机构费用     | 3,029,449.76  | 2,520,318.52  |
| 无形资产摊销等    | 3,310,363.23  | 3,276,344.62  |
| 合计         | 58,371,610.87 | 60,948,174.22 |

其他说明：

### 38、研发费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 17,867,986.42 | 10,374,448.29 |
| 直接投入  | 1,519,707.19  | 2,036,259.85  |
| 办公费   | 1,507,118.17  | 1,405,361.31  |
| 折旧及摊销 | 1,808,942.41  | 2,002,127.49  |
| 设计费   | 223,427.01    | 87,378.64     |
| 其他    | 65,779.32     | 9,122.00      |
| 合计    | 22,992,960.52 | 15,914,697.58 |

其他说明：

**39、财务费用**

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出   | 12,252,523.60 | 7,248,061.67 |
| 减：利息收入 | 2,853,086.13  | 2,969,012.86 |
| 加：汇兑损益 | 557,422.94    | 2,009,677.03 |
| 手续费及其他 | 2,109,470.06  | 2,011,746.80 |
| 合计     | 12,066,330.47 | 8,300,472.64 |

其他说明：

**40、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 |
|------------------------------|------------|-------|
| 2018 年高新技术企业认定奖励及补贴          | 50,000.00  |       |
| 2019 年市级服务贸易发展资金             | 21,800.00  |       |
| 武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）<br>培育企业补贴 | 300,000.00 |       |
| 广州市科技创新委员会奖励性后补助             | 600,000.00 |       |
| 合计                           | 971,800.00 |       |

**41、投资收益**

单位：元

| 项目                   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------------|------------|------------|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 375,000.00 |            |
| 理财产品                 | 503,587.91 | 198,436.87 |
| 合计                   | 878,587.91 | 198,436.87 |

其他说明：

**42、信用减值损失**

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 坏账损失 | -2,599,806.32 | 0     |
| 合计   | -2,599,806.32 | 0     |

其他说明：

#### 43、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          |
|----------|------------|----------------|
| 二、坏账损失   |            | -11,717,408.16 |
| 二、存货跌价损失 | -12,953.82 | -328,549.43    |
| 合计       | -12,953.82 | -12,045,957.59 |

其他说明：

#### 44、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额     |
|-----------|------------|-----------|
| 固定资产处置    | -67,610.75 | -6,460.43 |
| 合计        | -67,610.75 | -6,460.43 |

#### 45、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<br>额 |
|------|------------|------------|-------------------|
| 政府补助 |            | 400,000.00 |                   |
| 其他   | 181,769.95 | 125,069.10 | 181,769.95        |
| 合计   | 181,769.95 | 525,069.10 | 181,769.95        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                  | 发放主体                            | 发放原因 | 性质类型                            | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|-----------------------|---------------------------------|------|---------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 文化和科技<br>融合专项奖<br>励补贴 | 武汉市东湖<br>新技术开发<br>区管理委员<br>会财政局 | 奖励   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助 | 否              | 否          |            | 400,000.00 | 与收益相关           |
| 合计                    |                                 |      |                                 |                |            |            | 400,000.00 |                 |

其他说明：

**46、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 |
|------|------------|-----------|---------------|
| 罚款支出 | 3,228.74   |           | 3,228.74      |
| 滞纳金  | 204,508.31 |           | 204,508.31    |
| 违约金  | 10,000.00  | 2,000.00  | 10,000.00     |
| 其他   | 117,186.05 | 20,244.33 | 117,186.05    |
| 合计   | 334,923.10 | 22,244.33 | 334,923.10    |

其他说明：

**47、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 | 1,808,223.94 | 12,279,129.02 |
| 递延所得税费用 | 3,438,803.82 | -1,085,267.69 |
| 合计      | 5,247,027.76 | 11,193,861.33 |

**(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                           | 36,967,701.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 5,545,155.22  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -461,039.06   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -7,016,135.78 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 7,179,047.38  |
| 所得税费用                          | 5,247,027.76  |

其他说明

**48、其他综合收益**

详见附注七、31。

## 49、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         |
|---------|----------------|---------------|
| 收到往来款   | 93,594,416.42  | 15,120,722.60 |
| 收到利息收入  | 215,977.58     | 2,969,013.62  |
| 收到政府补助款 | 371,800.00     | 421,903.55    |
| 其他      | 11,392,247.79  | 25,503,439.03 |
| 合计      | 105,574,441.79 | 44,015,078.80 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 支付往来款 | 120,456,474.44 | 109,697,574.92 |
| 付现费用  | 86,389,541.29  | 82,870,430.06  |
| 合计    | 206,846,015.73 | 192,568,004.98 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 工程退款 | 45,000,000.00 |       |
| 合计   | 45,000,000.00 |       |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额        |
|---------|-------|--------------|
| 收回银行保证金 |       | 9,602,044.64 |
| 合计      |       | 9,602,044.64 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (5) 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        |
|---------------|---------------|--------------|
| 增发中介费         |               | 270,877.91   |
| 收购少数股东股权支付的现金 | 42,595,351.50 | 1,920,761.00 |
| 合计            | 42,595,351.50 | 2,191,638.91 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 50、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                              | 31,720,673.70  | 45,329,471.36   |
| 加：资产减值准备                         | 2,612,760.14   | 12,045,957.59   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 16,951,248.60  | 11,448,839.57   |
| 无形资产摊销                           | 14,991,479.38  | 15,014,632.13   |
| 长期待摊费用摊销                         | 17,264,344.60  | 25,360,938.57   |
| 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） | -67,610.75     | 6,460.43        |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 12,252,523.60  | 3,527,816.43    |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | 878,587.91     | -198,436.87     |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | 3,606,942.20   | -1,090,358.67   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -168,138.38    | -226,013.44     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | 15,479,634.80  | 2,109,233.16    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -14,647,984.22 | -151,667,690.69 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 35,484,030.95  | -45,535,137.46  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 136,358,492.53 | -83,874,287.89  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --             | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --             | --              |

|              |                |                 |
|--------------|----------------|-----------------|
| 现金的期末余额      | 220,854,416.47 | 520,096,303.58  |
| 减：现金的期初余额    | 283,499,984.65 | 625,135,682.07  |
| 现金及现金等价物净增加额 | -62,645,568.18 | -105,039,378.49 |

## (2) 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           | 220,854,416.47 | 283,499,984.65 |
| 其中：库存现金        | 4,173,005.02   | 5,124,099.31   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 203,696,254.84 | 259,163,920.41 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 12,985,156.61  | 19,211,964.93  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 220,854,416.47 | 283,499,984.65 |

其他说明：

## 51、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因                                                                                          |
|--------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 货币资金   | 131,904,988.53 | 2019 年 6 月 30 日货币资金中 28,804,988.53 元保证金因不可以随时支付使用受限，澳门国际银行佛山支行银行存款余额 103,100,000.00 元因违规担保受限。 |
| 固定资产   | 314,875,359.29 | 抵押借款                                                                                          |
| 无形资产   | 42,142,836.66  | 抵押借款                                                                                          |
| 投资性房地产 | 386,203,283.30 | 抵押借款                                                                                          |
| 在建工程   | 43,329,515.99  | 抵押借款                                                                                          |
| 合计     | 918,455,983.77 | --                                                                                            |

其他说明：

2019年8月23日披露了《关于公司涉及违规担保及账户冻结事项的公告》（公告编号：2019-051）。公司近日根据公司账户被冻结事项经自查并向控股股东广州瑞丰集团股份有限公司询问了解，发现公司及全资孙公司存在未履行审批及披露程序向控股股东关联方主体广州天河立嘉小额贷款有限公司及广州花园里发展有限公司提供对外担保的情况。2019 年 8 月 21 日，公司业务过程中发现广州连卡福所持大额存单已被澳门国际银行佛山支行划扣，划扣金额为 103,863,933.17 元，公司目前暂未获得相关书面文件，公司将依法追究相关责任方的法律责任。因公司与立根小贷的担保事项纠纷导致公司部分银行账户被冻结，截

至 2019 年 8 月 22 日，公司被冻结银行账户合计金额 30,438,400.74 元；

## 52、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率     | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|----------|----------------|
| 货币资金  | --            | --       | 82,992,748.88  |
| 其中：美元 | 6,879,671.35  | 6.8747   | 47,295,676.63  |
| 欧元    | 676,926.35    | 7.817    | 5,291,533.28   |
| 港币    | 24,402,133.00 | 0.8797   | 21,466,556.40  |
| 澳门元   | 8,013,423.19  | 0.8553   | 6,853,880.85   |
| 日元    | 574,962.00    | 0.063816 | 36,691.77      |
| 英镑    | 39.93         | 8.7113   | 347.84         |
| 澳大利亚元 | 425,297.39    | 4.8156   | 2,048,062.11   |
| 应收账款  | --            | --       | 142,714,442.87 |
| 其中：美元 | 10,155,283.99 | 6.8747   | 69,814,530.85  |
| 欧元    | 8,691,044.36  | 7.817    | 67,937,893.76  |
| 港币    |               |          |                |
| 澳门元   | 5,694,952.59  | 0.8553   | 4,870,892.95   |
| 澳大利亚元 | 18,922.94     | 4.8156   | 91,125.31      |
| 长期借款  | --            | --       |                |
| 其中：美元 |               |          |                |
| 欧元    |               |          |                |
| 港币    |               |          |                |
| 应付账款  |               |          | 68,138,537.70  |
| 其中：美元 | 6,691,119.13  | 6.8747   | 45,999,436.68  |
| 澳门元   | 2,938,718.09  | 0.8553   | 2,513,485.58   |
| 港币    | 3,163,669.29  | 0.8797   | 2,783,079.87   |
| 欧元    | 2,064,470.92  | 7.817    | 16,137,969.18  |
| 澳大利亚元 | 13,832.90     | 4.8156   | 66,613.71      |
| 韩元    | 78,532,029.19 | 0.005942 | 466,637.32     |
| 英镑    | 130.00        | 8.7113   | 1,132.47       |

|             |              |          |              |
|-------------|--------------|----------|--------------|
| 日元          | 2,666,774.68 | 0.063816 | 170,182.89   |
| 一年内到期的非流动负债 |              |          | 9,206,688.83 |
| 其中：欧元       | 1,177,777.77 | 7.817    | 9,206,688.83 |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

| 境外经营实体           | 经营地 | 记账本位币 | 主要财务报表项目          | 折算汇率   |
|------------------|-----|-------|-------------------|--------|
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 香港  | 港元    | 2019年6月30日资产和负债项目 | 0.8797 |
| 摩登大道品牌管理有限公司     |     |       | 2019年半年度利润表项目     | 0.8633 |
| 德克彼肯伯格国际品牌有限公司   |     |       | 2018年度资产和负债项目     | 0.8762 |
| 摩登大道投资（香港）有限公司   |     |       | 2018年半年度利润表项目     | 0.8141 |
| 卡奴迪路国际有限公司       | 澳门  | 澳门元   | 2019年6月30日资产和负债项目 | 0.8553 |
|                  |     |       | 2019年半年度利润表项目     | 0.8391 |
|                  |     |       | 2018年度资产和负债项目     | 0.8523 |
|                  |     |       | 2018年半年度利润表项目     | 0.791  |
| LEVITAS S.P.A.   | 意大利 | 欧元    | 2019年6月30日资产和负债项目 | 7.817  |
| X SPACE S.R.L.   |     |       | 2019年半年度利润表项目     | 7.6514 |
|                  |     |       | 2018年度资产和负债项目     | 7.8473 |
|                  |     |       | 2018年半年度利润表项目     | 7.7014 |
| 香港悦然心动网络科技有限公司   | 香港  | 人民币   | -                 | -      |
| 香港欢乐无限网络科技有限公司   |     |       |                   |        |
| 香港威震天网络科技有限公司    |     |       |                   |        |
| 骏优集团有限公司         |     |       |                   |        |
| 乐福仕实业有限公司        |     |       |                   |        |

## 53、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 |
|---------------------|-----------|------|-----------|
| 2018 年高新技术企业认定奖励及补贴 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |

|                          |            |      |            |
|--------------------------|------------|------|------------|
| 2019 年市级服务贸易发展资金         | 21,800.00  | 其他收益 | 21,800.00  |
| 武汉市科学技术局（武汉市知识产权局）培育企业补贴 | 300,000.00 | 其他收益 | 300,000.00 |
| 广州市科技创新委员会奖励性后补助         | 600,000.00 | 其他收益 | 600,000.00 |
| 合计                       | 971,800.00 |      | 971,800.00 |

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

注销子公司：铂金国际时尚集合有限公司于2019年4月注销，该公司本期无实质业务发生。

## 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      |         |
| 广州狮丹贸易有限公司       | 广州    | 广州  | 商业   | 100.00% |         | 同一控制下合并 |
| 山南卡奴迪路商贸有限公司     | 山南    | 山南  | 商业   | 100.00% |         | 出资设立    |
| 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司 | 广州    | 广州  | 商业   | 100.00% |         | 出资设立    |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 香港    | 香港  | 商业   | 100.00% |         | 出资设立    |
| 摩登大道品牌管理有限公司     | 香港    | 香港  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立    |
| 卡奴迪路国际有限公司       | 澳门    | 澳门  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立    |
| 德克彼肯伯格国际品牌有限公司   | 香港    | 香港  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立    |

|                  |      |      |    |         |         |            |
|------------------|------|------|----|---------|---------|------------|
| LEVITAS S.P.A.   | 意大利  | 意大利  | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 摩登大道投资（香港）有限公司   | 香港   | 香港   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| X SPACE S.R.L.   | 意大利  | 意大利  | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 广州连卡悦圆发展有限公司     | 广州   | 广州   | 商业 | 100.00% |         | 出资设立       |
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司   | 杭州   | 杭州   | 商业 |         | 51.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 广州连卡福名品管理有限公司    | 广州   | 广州   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 广州摩登大道贸易有限公司     | 广州   | 广州   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 摩登大道时尚电子商务有限公司   | 广州   | 广州   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 广州中侨汇免税品有限公司     | 广州   | 广州   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 摩登大道时尚传媒有限公司     | 广州   | 广州   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 广州摩登魔镜时尚科技有限公司   | 广州   | 广州   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 广州连卡新技术开发有限公司    | 广州   | 广州   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 武汉悦然心动网络科技有限公司   | 武汉   | 武汉   | 商业 | 100.00% |         | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉威震天网络科技有限公司    | 武汉   | 武汉   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 香港悦然心动网络科技有限公司   | 香港   | 香港   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 武汉乐享无限网络科技有限公司   | 武汉   | 武汉   | 商业 |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 山南快乐无限网络科技有限公司   | 山南   | 山南   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 霍尔果斯欢乐无限网络科技有限公司 | 霍尔果斯 | 霍尔果斯 | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |
| 香港威震天网络科技有限公司    | 香港   | 香港   | 商业 |         | 100.00% | 出资设立       |

|                |    |    |    |  |         |            |
|----------------|----|----|----|--|---------|------------|
| 香港欢乐无限网络科技有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 |  | 100.00% | 出资设立       |
| 武汉乐玩互动网络科技有限公司 | 武汉 | 武汉 | 商业 |  | 100.00% | 出资设立       |
| 香港一方网络科技有限公司   | 香港 | 香港 | 商业 |  | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 乐福仕实业有限公司      | 香港 | 香港 | 商业 |  | 51.00%  | 出资设立       |
| 广州伊韵电子商贸有限公司   | 广州 | 广州 | 商业 |  | 55.00%  | 出资设立       |
| 骏优集团有限公司       | 香港 | 香港 | 商业 |  | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 美年电子商贸（广州）有限公司 | 广州 | 广州 | 商业 |  | 80.00%  | 出资设立       |
| 广州美年科技有限公司     | 广州 | 广州 | 商业 |  | 80.00%  | 出资设立       |
| 广州天美电子商贸有限公司   | 广州 | 广州 | 商业 |  | 80.00%  | 出资设立       |
| 广州摩登时尚鞋业有限公司   | 广州 | 广州 | 商业 |  | 51.00%  | 出资设立       |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额   |
|----------------|----------|--------------|----------------|--------------|
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司 | 49.00%   | 2,916,676.20 |                | 6,353,379.60 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称          | 期末余额           |              |                |                |       |                | 期初余额           |              |                |                |       |                |
|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|-------|----------------|
|                | 流动资产           | 非流动资产        | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债 | 负债合计           | 流动资产           | 非流动资产        | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债 | 负债合计           |
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司 | 112,827,361.86 | 5,997,576.06 | 118,824,937.92 | 105,858,857.08 |       | 105,858,857.08 | 117,855,168.57 | 4,078,997.08 | 121,934,165.65 | 114,920,485.23 |       | 114,920,485.23 |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额         |              |              |            | 上期发生额         |              |              |            |
|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|------------|
|                | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量   | 营业收入          | 净利润          | 综合收益总额       | 经营活动现金流量   |
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司 | 52,951,795.30 | 5,952,400.42 | 5,952,400.42 | 954,232.81 | 58,776,220.59 | 2,967,453.79 | 2,967,453.79 | -32,614.34 |

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### （1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

公司全资子公司香港卡奴迪路在完成对意大利LEVITAS S.P.A51%股权的收购事项后，分别于2019年1月30日及2019年2月28日向Sinv及Zeis收购完成其余49%股份。截至本报告出具日，公司全资子公司香港卡奴迪路已持有意大利LEVITAS S.P.A100%股权。

### （2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |                |
|--------------------------|----------------|
| 购买成本/处置对价                | 132,985,891.04 |
| --现金                     | 117,326,460.00 |
| --非现金资产的公允价值             | 15,659,431.04  |
| 购买成本/处置对价合计              | 132,985,891.04 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 84,245,021.78  |
| 其中：调整资本公积                | -48,740,869.26 |

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括外币货币性项目、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应

收账款、应收票据、可供出售金融资产、应付账款、应付票据、短期借款、长期借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层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。经营管理层通过职能部门递交的月度工作报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的审计部执行审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

### 1、信用风险

2019年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。对于投资理财产品，公司董事会对理财产品投资额度、风险性质进行限定，规定在授权范围内只能购买保本理财产品。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 2、市场风险

#### (1) 外汇风险—现金流量变动风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

公司销售包括境外的香港地区、澳门地区和意大利，其中香港地区、澳门地区是公司利润来源的重要组成部分，本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的情况见附注七、52外币货币性项目。2019年1-6月公司产生汇兑收益557,422.94元；其他综合收益-外币财务报表折算差额30,551,350.81元，其中：因收购LEVITAS S.P.A少数股东权益结转的其他综合收益-外币财务报表折算差额8,591,156.08元。

(2) 利率风险因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。公司报告期短期借款的利率区间为：5.22%-6.09%，长期借款的利率区间为：4.50%-6.027%。本年度公司的财务费用利息支出为12,252,523.60元，公司管理层认为公允利率风险并不重大。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。流动性风险由公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余

额以及对未来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满足经营需要。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地                            | 业务性质                                                                                                                                                                                                       | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|--------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------|---------------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司 | 广州市天河区珠江西路5号广州国际金融中心主塔写字楼2506房 | 企业管理服务(涉及许可经营项目的除外);自有房地产经营活动;房屋租赁;货物进出口(专营专控商品除外);纺织品及针织品零售;投资管理服务;物业管理;企业自有资金投资;鞋帽零售;资产管理(不含许可审批项目);鞋帽批发;企业总部管理;场地租赁(不含仓储);纺织品、针织品及原料批发;服装批发;化妆品及卫生用品零售;化妆品及卫生用品批发;投资咨询服务;商品批发贸易(许可审批类商品除外);服装零售;技术进出口;。 | 10,000 万元 | 28.56%       | 28.56%        |
| 林永飞          | 住址: 广东省广州市                     | -                                                                                                                                                                                                          | -         | 9.32%        | 9.32%         |
| 合计           |                                |                                                                                                                                                                                                            |           | 37.88%       | 37.88%        |

本企业的母公司情况的说明

林永飞持有广州瑞丰集团股份有限公司70%股份，林永飞、翁武强、翁武游及严炎象为一致行动人。

本企业最终控制方是林永飞。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、企业集团的构成。

### 3、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     |
|----------------------|-----------------|
| 翁武游                  | 股东              |
| 翁武强                  | 股东              |
| 严炎象                  | 股东              |
| 杨厚威                  | 股东              |
| 广州市润邦投资有限公司          | 实际控制人姐妹的配偶控制的企业 |
| 广州花园里发展有限公司          | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州瑞丰圆通投资有限公司         | 同一控股股东控制的企业     |
| 新余瑞广银投资合伙企业（有限合伙）    | 同一控股股东控制的企业     |
| 江门东方工美文化有限公司         | 同一控股股东控制的企业     |
| 珠海东方工美文化产业投资中心（有限合伙） | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州泓源家居有限公司           | 同一控股股东控制的企业     |
| 江门市美隆堂家居有限公司         | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州天河立嘉小额贷款有限公司       | 同一控股股东控制的企业     |
| 连卡福（衡阳）商业广场有限公司      | 同一控股股东控制的企业     |
| 衡阳恒佳名品管理有限公司         | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州融鑫投资有限公司           | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州元丰鸿和商业保理有限公司       | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州合晟矿业有限公司           | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |
| 广州瑞恒嘉利投资有限公司         | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |
| 广州协众金融信息服务有限公司       | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |
| 广州丰晟化工有限公司           | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |
| 广州市称心贸易有限公司          | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |
| 广州市展创机电设备工程有限公司      | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |

其他说明

### 4、关联交易情况

#### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

无关联采购

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额 |
|--------------|--------|-----------|-------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司 | 提供服务   | 36,792.45 |       |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称          | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入  |
|----------------|--------|-----------|------------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司   | 办公室租赁  | 28,571.43 | 161,142.86 |
| 广州多维魔镜高新科技有限公司 | 办公室租赁  |           | 42,857.14  |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 广州花园里发展有限公司 | 仓库租赁   | 1,816,421.70 | 1,589,437.18 |

关联租赁情况说明

报告期内，摩登大道时尚集团股份有限公司及其下属子公司与广州瑞丰集团股份有限公司控制的企业广州花园里发展有限公司签订房屋租赁合同，租赁仓库，租赁起始日2015年11月1日，租赁终止日为2020年11月30日，本期交易总额1,816,421.7元。

## (3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方          | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司 | 50,000,000.00  | 2017 年 12 月 13 日 | 2019 年 12 月 13 日 | 否          |
| 翁武强、翁武游      | 400,000,000.00 | 2013 年 03 月 14 日 | 2021 年 09 月 09 日 | 否          |
| 林永飞          | 72,000,000.00  | 2018 年 01 月 08 日 | 2019 年 01 月 08 日 | 是          |
| 林永飞          | 150,000,000.00 | 2019 年 03 月 05 日 | 2019 年 11 月 19 日 | 否          |
| 翁武强          | 30,000,000.00  | 2018 年 09 月 13 日 | 2019 年 09 月 12 日 | 否          |

关联担保情况说明

### 本公司作为被担保方的说明

2017年12月8日，广州瑞丰集团股份有限公司与广州农村商业银行股份有限公司广州会展新城支行签订《最高额保证合同》（编号为：5517073201700046号），授信金额为5,000万元。授信期限为2017年12月13日至2019年12月13日。

2013年3月4日，公司与广州银行股份有限公司广州石牌东支行签订担保合同（编号为：《广银石牌东2013年固保字第001号》、《广银石牌东2013年固保字第002号》、《广银石牌东2013年固抵字第001号》），

公司和翁武强、翁武游为公司提供担保，担保金额为40,000万元。担保主债权期间为2013年3月14日至2021年9月9日。

2018年1月24日，林永飞与华夏银行广州珠江支行签订《个人最高额保证合同》（编号为：GZ07（高保）20180002号），为公司提供担保，担保金额为7,200万元，担保主债权期间为2018年1月8日至2019年1月8日。

2019年3月5日，林永飞与浦发银行广州分行签订《个人最高额保证合同》（编号为：ZB8201201900000008号），为公司提供担保，担保金额为15,000万元，担保主债权期间为2019年3月5日至2019年11月19日。

2018年9月13日，翁武强与兴业银行广州新塘支行签订《最高额保证合同》（编号为：兴银粤保字（新塘）第201807310888号），为公司提供担保，担保金额为3,000万元，担保主债权期间为2018年9月13日至2019年9月12日。

公司报告期末，以上担保，实际发生的借款额为39,000万元，详见附注七、19、短期借款；26、一年内到期的非流动负债；28、长期借款。

#### （4）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 1,069,596.17 | 1,304,514.47 |
| 人数       | 9.00         | 10.00        |

### 5、关联方应收应付款项

#### （1）应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末余额       |           | 期初余额       |           |
|-------|----------------|------------|-----------|------------|-----------|
|       |                | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      |
| 其他应收款 | 广州花园里发展有限公司    | 556,123.38 | 27,806.17 | 526,641.98 | 26,332.10 |
| 其他应收款 | 广州瑞丰集团股份有限公司   | 23,000.00  | 1,150.00  | 92,000.00  | 4,600.00  |
| 其他应收款 | 广州多维魔镜高新科技有限公司 |            |           | 80,500.00  | 4,025.00  |

#### （2）应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 衡阳恒佳名品管理有限公司 | 1,015,200.00 | 1,015,200.00 |

## 6、关联方承诺

## 7、其他

## 十二、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

#### （一）重要承诺事项

##### 1、现金分红承诺事项：

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，发行上市后的前三个会计年度，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十；发行上市三年后，公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确定现金分红比例，但各年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

##### 2、回购股票承诺事项：

公司于2018年8月29日、2018年9月17日分别召开的公司第四届第五次董事会及 2018 年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份预案的议案》等相关议案，同意公司以不低于人民币 0.75亿元且不超过人民币1.5亿元的自有资金通过集中竞价交易方式回购公司部分社会公众股份，回购价格不高于15.5元/股；本次回购的股份将用于员工持股计划或股权激励计划或减少注册资本，具体用途授权董事会依据有关法律法规决定。本次回购股份决议的有效期限自股东大会审议通过回购股份预案之日起12个月内有效。

本公司无需要披露的其他重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

公司本报告期内，公司无影响正常经营活动需作披露的或有事项。

#### （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。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

### 2、销售退回

### 3、其他资产负债表日后事项说明

一、公司收到林永飞先生、翁武强先生、胡圣先生及刘文焱女士提交的书面辞职报告，林永飞先生因身体健康原因辞去公司董事长的职务，翁武强先生因个人原因辞去公司董事兼总经理的职

务，胡圣先生因个人原因辞去公司董事兼副总经理的职务，刘文焱女士因个人原因辞去公司董事兼财务总监的职务。公司已于2019年8月7日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于补选第四届董事会非独立董事的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》及《关于聘任公司财务总监的议案》，公司董事会同意聘任林毅超先生担任公司总经理、林国先生担任公司董事会秘书、郭小群先生担任公司财务总监，任期自公司董事会审议通过之日起至公司第四届董事会届满之日止。公司于2019年8月26日召开的2019年第二次临时股东大会审议《关于补选第四届董事会非独立董事的议案》时，因广州瑞丰集团股份有限公司人员不熟悉网络投票规则，导致在进行网络投票时因操作失误而未能充分表达瑞丰集团的意愿，最终使该议案没通过。为尽快搭建管理团队，公司于2019年8月27日召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于补选第四届董事会非独立董事的议案》。具体公告可见《关于非独立董事、高管离职及补选相关董事、高管的公告》（公告编号：2019-042）、《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-055）、《第四届董事会第十三次会议决议公告》（公告编号：2019-058）。

二、公司于近期发现公司及全资孙公司存在未履行审批及披露程序向控股股东关联方主体广州天河立嘉小额贷款有限公司及广州花园里发展有限公司提供对外担保的情况。目前，由于被担保方无法按期还款，公司被债权人起诉，导致公司部分银行账户被冻结。为了尽快解决公司基本账户的被冻结事项，减少对公司日常经营的负面影响，公司于2019年8月20日召开第四届董事会第十二次会议，审议通过了《关于全资孙公司对公司提供担保的议案》，并于2019年8月23日披露了《关于公司涉及违规担保及账户冻结事项的公告》（公告编号：2019-051）、《关于全资孙公司对公司提供担保的公告》（公告编号：2019-053）、《第四届董事会第十二次会议决议公告》（2019-052）、《关于公司审计部负责人离职的公告》（公告编号：2019-054）。

三、为了加强企业资源配置，提高资源使用效率，在考虑到不涉及公司主营业务变化，并将有助于公司未来更为稳健的发展的基础上，公司决定对外出售总部大楼等相关物业。公司已于2019年8月7日召开的第四届董事会第十一次会议审议通过了《关于签署资产出售相关协议的议案》，并在2019年8月26日的2019年第二次临时股东大会审议通过。详情可见《关于签署资产出售相关协议的公告》（公告编号：2019-044）、《2019年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-055）。

四、2019年8月，公司实际控制人林永飞先生收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书《关于对摩登大道时尚集团股份有限公司、林永飞采取出具警示函措施的决定》（[2019]71号）。详情见《关于公司及实际控制人收到中国证监会广东监管局出具的警示函的公告》（公告编号：2019-057）。

五、公司全体董事、监事及高级管理人员将继续加大自查力度，进一步核实公司合规运营情况，并从

以下方面加强对公司的合规管控：

1、公司将对现有内控制度进行梳理，进一步完善法人治理结构，并通过提升内控执行力，来完善或改善内控，使内控控制发挥实效，切实保持公司独立性，严密防范控股股东违规占用资金及违规对外担保风险。

2、对公司及子公司重申《印章使用管理制度》，严格执行公司的印章使用规定，做好申请和使用登记，加强印章的管理和使用。

3、公司内部审计部门今后将进一步加强稽核，除了至少每季度对关联交易、对外担保、证券投资、风险投资、对外提供财务资助、购买或出售资产、对外投资等重大事项实施情况、公司大额资金往来以及关联方资金往来情况进行一次检查外，还应出具检查报告并提交董事会，一经发现异常情况，及时提请公司董事会采取相应措施。

4、加强公司不定期对公司董事、监事、高级管理人员及财务工作人员进行相关法律法规及公司规章制度的内部培训，并积极参加外部相关培训，不断强化其防范意识和风险意识，加强对公司资金安全的维护工作。

## 十四、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按境内服装销售、境外服装销售、互联网服务确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

#### （2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 境内销售             | 境外销售             | 互联网服务          | 分部间抵销            | 合计               |
|--------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 384,851,076.57   | 191,154,078.89   | 225,456,914.86 | 109,737,467.13   | 691,724,603.19   |
| 主营业务成本 | 192,005,261.67   | 101,261,305.48   | 173,982,844.88 | 99,746,397.52    | 367,503,014.51   |
| 资产总额   | 4,126,531,429.01 | 1,399,769,341.68 | 207,473,994.93 | 2,544,717,817.06 | 3,167,687,347.88 |
| 负债总额   | 1,464,861,043.11 | 1,221,568,129.05 | 41,953,355.97  | 1,951,288,109.42 | 777,094,418.71   |

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |        |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                |
| 其中：                  |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按组合计提坏账准备的应收账款       | 184,726,235.00 | 100.00% | 21,784,100.78 | 11.79% | 162,942,134.22 | 177,943,563.67 | 100.00% | 21,947,897.33 | 12.33% | 155,995,666.34 |
| 其中：                  |                |         |               |        |                |                |         |               |        |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 133,659,548.86 | 72.36%  | 21,784,100.78 | 16.30% | 111,875,448.08 | 135,282,688.63 | 76.03%  | 21,947,897.33 | 16.22% | 113,334,791.30 |
| 合并范围内关联方组合           | 51,066,86.14   | 27.64%  |               |        | 51,066,86.14   | 42,660,875.04  | 23.97%  |               |        | 42,660,875.04  |
| 合计                   | 184,726,235.00 | 100.00% | 21,784,100.78 | 11.79% | 162,942,134.22 | 177,943,563.67 | 100.00% | 21,947,897.33 | 12.33% | 155,995,666.34 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：-163,796.55

单位：元

| 名称    | 期末余额           |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内 | 107,173,661.37 | 5,358,683.07  | 5.00%   |
| 1—2 年 | 8,663,681.33   | 866,368.13    | 10.00%  |
| 2—3 年 | 4,526,313.17   | 2,263,156.59  | 50.00%  |
| 3 年以上 | 13,295,892.99  | 13,295,892.99 | 100.00% |
| 合计    | 133,659,548.86 | 21,784,100.78 | --      |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 107,173,661.37 |
| 1 至 2 年      | 8,663,681.33   |
| 2 至 3 年      | 4,526,313.17   |
| 3 年以上        | 13,295,892.99  |
| 3 至 4 年      | 13,295,892.99  |
| 合计           | 133,659,548.86 |

## （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 |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 21,947,897.33 | -163,796.55 |       |    | 21,784,100.78 |
| 合计                   | 21,947,897.33 | -163,796.55 |       |    | 21,784,100.78 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计79,089,136.90元，占应收账款总额的比例为42.81%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,406,528.54元。

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额             | 期初余额             |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息  | 5,090,000.00     | 2,280,000.00     |
| 其他应收款 | 1,031,604,281.37 | 1,069,146,086.44 |
| 合计    | 1,036,694,281.37 | 1,071,426,086.44 |

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应收款 | 5,090,000.00 | 2,280,000.00 |
| 合计    | 5,090,000.00 | 2,280,000.00 |

#### 2) 重要逾期利息

| 借款单位         | 期末余额         | 逾期时间             | 逾期原因       | 是否发生减值及其判断依据 |
|--------------|--------------|------------------|------------|--------------|
| 广东中焱服装有限公司   | 2,100,000.00 | 2019 年 06 月 30 日 | 2018 年度的利息 | 否            |
| 浙江卡奴迪路服饰有限公司 | 100,000.00   | 2019 年 06 月 30 日 | 2018 年度的利息 | 否            |
| 合计           | 2,200,000.00 | --               | --         | --           |

其他说明：

注：（1）公司本期为了加强与服装制造企业广东中焱服装有限公司的合作，支付项目合作款7000万元，合作期限为2018年6月12日至2020年6月11日，每年按照固定的利率8%计提利息。

（2）公司2017年支付浙江卡奴迪路服饰有限公司项目合作款300万元，合作期限为2017年8月2日至2020年8月1日，每年按照固定的利率6%计提利息。

### (2) 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           |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款    | 1,027,151,887.75 | 1,065,560,874.47 |
| 押金/保证金 | 6,602,879.61     | 6,121,771.05     |
| 备用金    | 22,380.00        | 97,270.00        |
| 其他     | 831,815.81       | 335,185.39       |
| 合计     | 1,034,608,963.17 | 1,072,115,100.91 |

#### 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<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额        |                | 2,969,014.47             |                          | 2,969,014.47 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——           |
| 本期计提                    |                | 78,357.33                |                          | 78,357.33    |
| 本期核销                    |                | 42,690.00                |                          | 42,690.00    |
| 2019 年 6 月 30 日余额       |                | 3,004,681.80             |                          | 3,004,681.80 |

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） | 10,782,016.76 |
| 1 至 2 年      | 156,230.39    |
| 2 至 3 年      | 9,095.55      |
| 3 年以上        | 2,445,410.14  |
| 3 至 4 年      | 2,445,410.14  |
| 合计           | 13,392,752.84 |

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     |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 2,969,014.47 | 78,357.33 | 42,690.00 | 3,004,681.80 |
| 合计                   | 2,969,014.47 | 78,357.33 | 42,690.00 | 3,004,681.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目               | 核销金额      |
|------------------|-----------|
| 广州德雅世纪科技创新研究有限公司 | 42,690.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称             | 其他应收款性质 | 核销金额      | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------------------|---------|-----------|------|---------|-------------|
| 广州德雅世纪科技创新研究有限公司 | 租金      | 42,690.00 | 无法收回 | 管理层审批   | 否           |
| 合计               | --      | 42,690.00 | --   | --      | --          |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 往来款   | 708,644,496.00 | 1 年以内 | 68.49%           |          |
| 广州连卡悦圆发展有限公司     | 往来款   | 93,270,000.00  | 1 年以内 | 9.02%            |          |
| 广州连卡福名品管理有限公司    | 往来款   | 82,108,160.12  | 1 年以内 | 7.94%            |          |
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司   | 往来款   | 76,598,911.12  | 1 年以内 | 7.40%            |          |
| 广州狮丹贸易有限公司       | 往来款   | 26,642,876.46  | 1 年以内 | 2.58%            |          |
| 合计               | --    | 987,264,443.70 | --    | 95.42%           |          |

### 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 | 694,293,652.14 |      | 694,293,652.14 | 701,857,325.93 |      | 701,857,325.93 |
| 合计     | 694,293,652.14 |      | 694,293,652.14 | 701,857,325.93 |      | 701,857,325.93 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位      | 期初余额(账面价值)    | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值)    | 减值准备期末余额 |
|------------|---------------|--------|------|--------|----|---------------|----------|
|            |               | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |               |          |
| 广州狮丹贸易有限公司 | 12,148,152.14 |        |      |        |    | 12,148,152.14 |          |

|                  |                |  |  |  |               |                |  |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|--|
| 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司 | 10,000,000.00  |  |  |  |               | 10,000,000.00  |  |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 116,145,500.00 |  |  |  |               | 116,145,500.00 |  |
| 广州连卡悦圆发展有限公司     | 57,000,000.00  |  |  |  |               | 57,000,000.00  |  |
| 山南卡奴迪路商贸有限公司     | 9,000,000.00   |  |  |  |               | 9,000,000.00   |  |
| 铂金国际时尚集合有限公司     | 7,563,673.79   |  |  |  | -7,563,673.79 |                |  |
| 武汉悦然心动网络科技有限公司   | 490,000,000.00 |  |  |  |               | 490,000,000.00 |  |
| 合计               | 701,857,325.93 |  |  |  | -7,563,673.79 | 694,293,652.14 |  |

## （2）其他说明

子公司铂金国际时尚集合有限公司于2019年4月注销，该公司本期无实质业务发生。

## 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 | 225,382,088.76 | 88,539,890.90 | 226,385,553.76 | 83,735,255.22 |
| 其他业务 | 3,981,321.70   | 7,196,217.55  | 2,981,484.00   | 635,202.48    |
| 合计   | 229,363,410.46 | 95,736,108.45 | 229,367,037.76 | 84,370,457.70 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | -4,607,528.12 |       |

|        |               |            |
|--------|---------------|------------|
| 理财产品收益 |               | 198,161.37 |
| 合计     | -4,607,528.12 | 198,161.37 |

## 6、其他

注：子公司铂金国际时尚集合有限公司于2019年4月注销，母公司确认长期股权投资损失-4,607,528.12元。

## 十六、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                                                                                                         | -67,610.75   | 处置固定资产净损失。    |
| 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）                                                                     | 971,800.00   | 政府专项补贴、扶持资金等。 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 503,587.91   | 购买理财产品收益。     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -153,153.15  |               |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 133.19       |               |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | -14,347.32   |               |
| 合计                                                                                                                | 1,268,838.14 | --            |

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 | 1.30%      | 0.0439      | 0.0439      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 | 1.25%      | 0.0421      | 0.0421      |

|           |  |  |  |
|-----------|--|--|--|
| 普通股股东的净利润 |  |  |  |
|-----------|--|--|--|

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

### 4、其他

## 第十一节备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

（二）报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

（三）载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件；

（四）其他有关资料。

摩登大道时尚集团股份有限公司

总经理：林毅超

2019年8月29日