

多喜爱集团股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：多喜爱集团股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

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	134,427,088.09	180,300,300.65
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	23,071,017.81	
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		
应收账款	38,059,166.52	42,013,011.46
应收款项融资		
预付款项	11,786,451.96	21,084,306.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,660,834.83	7,334,453.39
其中：应收利息		166,931.52
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	297,994,200.00	295,872,586.29
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	8,086,782.58	63,159,740.09
流动资产合计	525,085,541.79	609,764,398.45
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,247,734.55	2,698,613.97
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	307,280,578.59	317,103,324.01
在建工程		2,809,561.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,308,921.06	39,029,819.19
开发支出		
商誉		13,862.52
长期待摊费用	28,052,347.42	30,843,332.58
递延所得税资产	5,457,560.46	4,575,481.46
其他非流动资产	1,085,145.21	1,090,717.22
非流动资产合计	382,432,287.29	398,164,711.95
资产总计	907,517,829.08	1,007,929,110.40
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,560,000.00	24,266,000.00
应付账款	91,112,589.18	142,173,652.30
预收款项	10,582,028.73	11,376,327.88

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	7,264,509.07	17,838,290.80
应交税费	3,870,337.87	9,560,890.60
其他应付款	27,301,011.42	34,642,585.43
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	38,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	190,690,476.27	277,857,747.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	16,500,000.00	16,500,000.00
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		1,500,000.00
非流动负债合计	16,500,000.00	18,000,000.00
负债合计	207,190,476.27	295,857,747.01
所有者权益：		
股本	346,800,000.00	204,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	13,417,357.53	156,217,357.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,956,590.15	34,956,590.15
一般风险准备		
未分配利润	288,851,707.31	298,840,500.73
归属于母公司所有者权益合计	684,025,654.99	694,014,448.41
少数股东权益	16,301,697.82	18,056,914.98
所有者权益合计	700,327,352.81	712,071,363.39
负债和所有者权益总计	907,517,829.08	1,007,929,110.40

法定代表人：沈德法

主管会计工作负责人：张文

会计机构负责人：潘黎莉

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	81,174,227.22	101,344,850.01
交易性金融资产	23,071,017.81	
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		
应收账款	30,289,547.08	28,011,692.97
应收款项融资		
预付款项	8,964,845.17	10,988,135.73
其他应收款	62,017,134.18	60,122,121.01
其中：应收利息		166,931.52
应收股利		
存货	190,357,013.64	174,189,010.68
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	2,983,622.65	58,110,189.21
流动资产合计	398,857,407.75	432,765,999.61
非流动资产：		

债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	100,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	304,518,379.55	313,760,313.78
在建工程		2,809,561.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,902,596.90	38,637,287.08
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	26,974,296.45	29,574,673.76
递延所得税资产	3,553,026.48	3,032,025.07
其他非流动资产	1,085,145.21	1,052,981.37
非流动资产合计	474,033,444.59	498,866,842.06
资产总计	872,890,852.34	931,632,841.67
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	20,560,000.00	24,266,000.00
应付账款	59,028,426.00	71,989,345.27
预收款项	14,386,778.66	7,143,937.45
合同负债		
应付职工薪酬	4,765,583.20	11,573,041.75
应交税费	285,795.80	6,377,190.96
其他应付款	51,780,342.36	54,392,359.50
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	38,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	180,806,926.02	213,741,874.93
非流动负债：		
长期借款	16,500,000.00	16,500,000.00
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	16,500,000.00	16,500,000.00
负债合计	197,306,926.02	230,241,874.93
所有者权益：		
股本	346,800,000.00	204,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	15,945,064.74	158,745,064.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	34,956,590.15	34,956,590.15
未分配利润	277,882,271.43	303,689,311.85
所有者权益合计	675,583,926.32	701,390,966.74
负债和所有者权益总计	872,890,852.34	931,632,841.67

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	363,568,272.84	391,624,178.03
其中：营业收入	363,568,272.84	391,624,178.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	365,742,723.79	349,886,060.23
其中：营业成本	235,303,885.54	225,327,268.57
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	3,017,644.69	4,044,437.33
销售费用	79,141,597.60	76,938,868.01
管理费用	36,919,253.46	32,336,865.41
研发费用	10,190,898.36	8,958,943.28
财务费用	1,169,444.14	2,279,677.63
其中：利息费用	1,232,486.11	2,252,230.56
利息收入	403,757.16	328,183.55
加：其他收益	2,957,483.01	2,766,486.38
投资收益（损失以“-”号填列）	273,556.51	1,504,305.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-450,879.42	
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）	-469,005.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,163,295.66	-1,924,680.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,876,893.78	-17,032.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,452,606.21	44,067,197.15
加：营业外收入	154,067.63	160,314.72
减：营业外支出	6,054.65	1,741.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,304,593.23	44,225,770.11

减：所得税费用	2,692,750.68	9,048,668.31
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,997,343.91	35,177,101.80
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,997,343.91	35,177,101.80
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	-5,908,793.42	24,641,417.09
2.少数股东损益	-2,088,550.49	10,535,684.71
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-7,997,343.91	35,177,101.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	-5,908,793.42	24,641,417.09
归属于少数股东的综合收益总额	-2,088,550.49	10,535,684.71
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0170	0.0711
（二）稀释每股收益	-0.0170	0.0711

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：沈德法

主管会计工作负责人：张文

会计机构负责人：潘黎莉

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	216,326,422.06	211,691,862.06
减：营业成本	146,352,389.89	138,263,900.59
税金及附加	2,318,025.11	2,724,995.79
销售费用	43,787,272.77	43,646,348.15
管理费用	24,410,310.37	21,376,954.56
研发费用	6,406,698.02	6,817,346.48
财务费用	1,254,270.89	2,251,383.22
其中：利息费用	1,232,486.11	2,252,230.56
利息收入	249,418.69	285,626.72
加：其他收益		1,106.72
投资收益（损失以“-”号填列）	724,435.93	1,504,305.36
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）	-605,830.33	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,443,444.61	-2,142,444.05
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,780,826.15	-9,672.75
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-22,308,210.15	-4,035,771.45
加：营业外收入	61,190.47	22,343.58
减：营业外支出	1,992.02	1,526.47
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-22,249,011.70	-4,014,954.34
减：所得税费用	-521,971.28	-437,853.75
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,727,040.42	-3,577,100.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,727,040.42	-3,577,100.59
（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	-21,727,040.42	-3,577,100.59
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0627	-0.0103
(二) 稀释每股收益	-0.0627	-0.0103

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	418,396,951.10	448,957,329.29
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	5,955,355.37	8,164,773.00
经营活动现金流入小计	424,352,306.47	457,122,102.29

购买商品、接受劳务支付的现金	327,660,646.69	277,174,503.17
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	70,262,012.48	60,982,305.68
支付的各项税费	22,995,106.65	31,969,150.12
支付其他与经营活动有关的现金	63,621,841.56	66,285,500.69
经营活动现金流出小计	484,539,607.38	436,411,459.66
经营活动产生的现金流量净额	-60,187,300.91	20,710,642.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	178,820,349.64	163,779,788.15
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	182,723.69	26,123.87
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	179,003,073.33	163,805,912.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,535,758.52	28,024,589.60
投资支付的现金	144,500,000.00	133,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,035,758.52	161,024,589.60
投资活动产生的现金流量净额	27,967,314.81	2,781,322.42
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	333,333.33	9,200,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	333,333.33	9,200,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,724,630.00	
筹资活动现金流入小计	2,057,963.33	9,200,000.00
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,162,898.96	5,382,568.55

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,059,173.33	
筹资活动现金流出小计	14,222,072.29	13,382,568.55
筹资活动产生的现金流量净额	-12,164,108.96	-4,182,568.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-925.42	-1,802.48
五、现金及现金等价物净增加额	-44,385,020.48	19,307,594.02
加：期初现金及现金等价物余额	170,784,325.23	130,811,133.59
六、期末现金及现金等价物余额	126,399,304.75	150,118,727.61

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	252,160,577.67	229,206,193.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,841,162.69	5,509,333.41
经营活动现金流入小计	254,001,740.36	234,715,527.08
购买商品、接受劳务支付的现金	196,262,881.66	154,053,396.78
支付给职工以及为职工支付的现金	45,719,910.16	44,577,102.02
支付的各项税费	14,878,202.48	20,374,410.48
支付其他与经营活动有关的现金	42,522,588.80	51,291,613.96
经营活动现金流出小计	299,383,583.10	270,296,523.24
经营活动产生的现金流量净额	-45,381,842.74	-35,580,996.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	188,820,349.64	161,909,520.54
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	111,815.32	23,431.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	188,932,164.96	161,932,952.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,260,025.08	26,033,251.13
投资支付的现金	143,000,000.00	133,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	149,260,025.08	159,033,251.13

投资活动产生的现金流量净额	39,672,139.88	2,899,700.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	8,000,000.00	8,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,162,898.96	5,382,568.55
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	13,162,898.96	13,382,568.55
筹资活动产生的现金流量净额	-13,162,898.96	-13,382,568.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-925.42	-1,802.48
五、现金及现金等价物净增加额	-18,873,527.24	-46,065,666.22
加：期初现金及现金等价物余额	92,845,820.67	120,274,856.65
六、期末现金及现金等价物余额	73,972,293.43	74,209,190.43

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	204,000,000.00				156,217,357.53				34,956,590.15		298,840,500.73	694,014,448.41	18,056,914.98	712,071,363.39	
加：会计政策变更												0.00		0.00	
前期差错更正												0.00		0.00	
同一控制下企业合并												0.00		0.00	
其他												0.00		0.00	
二、本年期初余额	204,000,000.00				156,217,357.53				34,956,590.15		298,840,500.73	694,014,448.41	18,056,914.98	712,071,363.39	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	142,800,000.00				-142,800,000.00						-9,988,793.42	-9,988,793.42	-1,755,217.16	-11,744,010.58	
(一) 综合收益总额											-5,908,793.42	-5,908,793.42	-2,088,550.49	-7,997,343.91	
(二) 所有者投入和减少资本												0.00	333,333.33	333,333.33	
1. 所有者投入的普通股												0.00	333,333.33	333,333.33	
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00	

4. 其他												0.00		0.00	
(三) 利润分配												-4,080,000.00	-4,080,000.00	-4,080,000.00	
1. 提取盈余公积												0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配												-4,080,000.00	-4,080,000.00	-4,080,000.00	
4. 其他												0.00		0.00	
(四) 所有者权益内部结转	142,800,000.00				-142,800,000.00							0.00		0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	142,800,000.00				-142,800,000.00							0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00	
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他												0.00		0.00	
(五) 专项储备												0.00		0.00	
1. 本期提取												0.00		0.00	
2. 本期使用												0.00		0.00	
(六) 其他												0.00		0.00	
四、本期期末余额	346,800,000.00				13,417,357.53				34,956,590.15			288,851,707.31	684,025,654.99	16,301,697.82	700,327,352.81

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				240,217,357.53				34,123,981.88		275,008,279.98	669,349,619.39	0.00	669,349,619.39	
加：会计政策变更												0.00		0.00	
前期差错更正												0.00		0.00	
同一控制下企业合并												0.00		0.00	
其他												0.00		0.00	
二、本年期初余额	120,000,000.00				240,217,357.53				34,123,981.88		275,008,279.98	669,349,619.39		669,349,619.39	
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	84,000,000.00				-84,000,000.00						21,521,843.86	21,521,843.86	19,838,425.07	41,360,268.93	
(一) 综合收益总额											24,641,417.09	24,641,417.09	10,535,684.71	35,177,101.80	
(二) 所有者投入和减少资本												0.00	9,200,000.00	9,200,000.00	
1. 所有者投入的普通股												0.00	9,200,000.00	9,200,000.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00		0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00		0.00	

4. 其他												0.00		0.00	
(三) 利润分配												-3,119,573.23	-3,119,573.23	-3,119,573.23	
1. 提取盈余公积												0.00		0.00	
2. 提取一般风险准备												0.00		0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配												-3,119,573.23	-3,119,573.23	-3,119,573.23	
4. 其他												0.00		0.00	
(四) 所有者权益内部结转	84,000,000.00				-84,000,000.00							0.00		0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	84,000,000.00				-84,000,000.00							0.00		0.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00		0.00	
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00	
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他												0.00		0.00	
(五) 专项储备												0.00		0.00	
1. 本期提取												0.00		0.00	
2. 本期使用												0.00		0.00	
(六) 其他												0.00	102,740.36	102,740.36	
四、本期期末余额	204,000,000.00				156,217,357.53				34,123,981.88			296,530,123.84	690,871,463.25	19,838,425.07	710,709,888.32

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	204,000,000.00				158,745,064.74				34,956,590.15	303,689,311.85		701,390,966.74
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	204,000,000.00				158,745,064.74				34,956,590.15	303,689,311.85		701,390,966.74
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	142,800,000.00				-142,800,000.00					-25,807,040.42		-25,807,040.42
(一) 综合收益总额										-21,727,040.42		-21,727,040.42
(二) 所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配										-4,080,000.00		-4,080,000.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,080,000.00		-4,080,000.00
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	142,800,000.00				-142,800,000.00							0.00

1. 资本公积转增资本（或股本）	142,800,000.00				-142,800,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	346,800,000.00				15,945,064.74				34,956,590.15	277,882,271.43		675,583,926.32

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	120,000,000.00				242,745,064.74				34,123,981.88	299,315,836.90		696,184,883.52
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	120,000,000.00				242,745,064.74				34,123,981.88	299,315,836.90		696,184,883.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	84,000,000.00				-84,000,000.00					-6,696,673.82		-6,696,673.82
（一）综合收益总额										-3,577,100.59		-3,577,100.59

(二) 所有者投入和减少资本												0.00
1. 所有者投入的普通股												0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配										-3,119,573.23		-3,119,573.23
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者（或股东）的分配										-3,119,573.23		-3,119,573.23
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转	84,000,000.00				-84,000,000.00							0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	84,000,000.00				-84,000,000.00							0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												0.00
(五) 专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	204,000,000.00				158,745,064.74					34,123,981.88	292,619,163.08	689,488,209.70

三、公司基本情况

1、历史沿革

多喜爱集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由湖南多喜爱纺织科技有限公司（以下简称“多喜爱纺织公司”）整体变更而成立的股份有限公司。多喜爱纺织公司原名湖南多喜爱保健科技有限公司，系由自然人陈军和黄娅妮共同出资组建的有限责任公司，于2006年12月21日取得湖南省工商行政管理局核发的4300002008970号《企业法人营业执照》，成立时注册资本人民币200万元，其中陈军出资100万元，黄娅妮出资100万元。经过多次增资，截至2007年12月31日，公司注册资本2,400万元，其中陈军出资1,200万元，黄娅妮出资1,200万元。2008年3月，黄娅妮将50万股转让给陈周盛。2008年5月，增资933.3333万元，增资后注册资本3,333.3333万元，其中陈军出资1,200万元，黄娅妮出资1,150万元，深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资448万元，深圳市达晨创业投资有限公司出资168万元，北京华清博远创业投资有限公司出资149.3334万元，湖南金科投资担保有限公司出资93.3333万元，其他3名自然人股东出资124.6666万元。2008年8月，公司名称变更为湖南多喜爱纺织科技有限公司。2008年12月，黄娅妮将20万股转让给周志文。2009年12月，黄娅妮将30万股转让给张文。2011年6月，公司增资360万元，增资后注册资本3,693.3333万元，其中陈军出资1,404万元，黄娅妮出资1,100万元，深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资448万元，深圳市达晨创业投资有限公司出资168万元，北京华清博远创业投资有限公司出资149.3334万元，湖南金科投资担保有限公司出资93.3333万元，其他31名自然人股东出资330.6666万元。2011年7月，多喜爱纺织公司以2011年6月30日经审计的资本公积向全体股东转增实收资本5,306.6667万元，公司全体股东按原有的股权比例进行同比例转增，增资后注册资本9,000.00万元，其中陈军出资3,421.296万元，黄娅妮出资2,680.497万元，深圳市达晨财信创业投资管理有限公司出资1,091.70万元，深圳市达晨创业投资有限公司出资409.383万元，北京华清博远创业投资有限公司出资363.897万元，湖南金科投资担保有限公司出资227.439万元，其他31名自然人股东出资805.788万元。

2011年8月5日，多喜爱纺织公司通过关于变更企业形式的股东决定，决定以2011年7月31日作为股份公司改制基准日，将多喜爱纺织公司整体变更为湖南多喜爱家纺股份有限公司，各股东以经天职国际会计师事务所有限公司出具的“天职湘ZH[2011]690号”《审计报告》审定的截至2011年7月31日的净资产17,731.10万元出资，净资产超出注册资本9,000.00万元部分的8,731.10万元列入资本公积。股份公司改制完成后，公司的股权结构为：陈军持有3,421.296万股股份，占股本总额的38.01%；黄娅妮持有2,680.497万股股份，占股本总额的29.78%；深圳市达晨财信创业投资管理有限公司持有1,091.70万股股份，占股本总额的12.13%；深圳市达晨创业投资有限公司持有409.383万股股份，占股本总额的4.55%；北京华清博远创业投资有限公司持有363.897万股股份，占股本总额的4.04%；湖南金科投资担保有限公司持有227.439万股股份，占股本总额的2.53%；其他31名自然人股东持有805.788万股股份，占股本总额的8.96%。2011年9月5日，公司在湖南省工商行政管理局领取了注册号为430000000012070号的《企业法人营业执照》。

2013年4月，湖南多喜爱家纺股份有限公司名称变更为多喜爱家纺股份有限公司。

2015年6月，本公司经中国证券监督管理委员会《证监许可[2015]960号文》核准，首次向社会公开发行3,000万股人民币普通股股票，总股本增加为12,000万元人民币。

2017年1月，多喜爱家纺股份有限公司名称变更为多喜爱集团股份有限公司，并取得统一社会信用代码为“91430000796858896G”的营业执照。

2018年4月23日召开的2017年度股东大会审议通过以总股本120,000,000股为基数、以资本公积金向全体股东每10股转增7股；上述决议于2018年6月实施后公司股本增加至204,000,000股。

2019年4月19日召开的2018年度股东大会审议通过以总股本204,000,000股为基数、以资本公积金向全体股东每10股转增7股；上述决议于2019年4月实施后公司股本增加至346,800,000股。

截至2019年6月30日，公司股本总额346,800,000股，其中有限售条件股份1,435,995股，无限售条件流通股股份345,364,005股。

2、公司住所及经营范围

公司住所：长沙市岳麓区麓谷大道627号长海创业基地南二层。

公司经营范围：床上用品、床垫、服装、窗帘及家用饰品的开发、生产与销售；纳米银抗菌剂、抗菌织物的研究、开发、生产、销售；宣传用品、展示用品、床上用品生产材料的销售；货物进出口、技术进出口；计算机软硬件技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询及相关应用软件开发服务；鞋、皮革类商品修理服务；日用百货、文化体育产品、化妆品、电子产品的研发、生产、销售；企业管理咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

3、控股股东及实际控制人

2017年度和2018年度，公司的控股股东和实际控制人均为自然人陈军与黄娅妮。

2019年4月12日，公司控股股东陈军、黄娅妮与浙江省建设投资集团股份有限公司（以下简称“浙建集团”）签署了《陈军、黄娅妮与浙江省建设投资集团股份有限公司关于多喜爱集团股份有限公司之股份转让协议》（以下简称“《股份转让协议》”）。根据《股份转让协议》约定，陈军、黄娅妮拟合计将其持有的 29.83%的公司股份转让给浙建集团。上述股份转让完成后，浙建集团将直接持有公司 29.83%的股份，成为公司第一大股东，陈军、黄娅妮将合计持有公司 20.01%的股份。浙建集团虽然在交易完成后成为上市公司第一大股东，但持有的股份数量与陈军、黄娅妮持有的股份数量差距不大，且持股比例不足30%；同时根据《股份转让协议》，在浙建集团支付完毕全部标的股份转让价款后，浙建集团、陈军、黄娅妮同意共同对上市公司的董事会进行改组，上市公司董事会仍由7名董事组成，浙建集团有权向上市公司推荐2名董事候选人，因此浙建集团尚不能够决定上市公司董事会半数以上成员选任。2019年5月10日，上述股份转让的股份过户登记手续已办理完成，并取得了中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。故公司自股份过户登记手续办理完成后无控股股东和实际控制人。

4、财务报表报出

本公司本财务报表经公司董事会批准报出。

本财务报表批准报出日：2019年8月28日。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体。本公司报告期合并财务报表范围及其变化情况，详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部已颁布的企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大怀疑的事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况和经营成果等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买

日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

3、通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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。

在合并财务报表中，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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并财务报表系根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》的规定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制而成。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，

在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映在编制的合并财务报表中，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。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

9、金融工具

A.以下政策自2019年1月1日起适用：

本公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。主要会计政策及会计估计如下：

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、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合

同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及其他应收款等。

(2) 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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产主要是应收票据，列报为应收款项融资。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3、金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，主要包括应付账款、其他应付款和借款等。

4、金融工具减值

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、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款的预期信用损失。公司账龄组合与整个存续期间预期信用损失率对照表如下：

应收款项账龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	15
3-4年（含4年）	50
4-5年（含5年）	80
5年以上	100

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面余额。

5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除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财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

B.以下政策适用于2018年度和2017年度：

1、金融资产、金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额

与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备的具体方法分别如下：

（1）按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

（2）可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（大于40%），或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的（超过六个月），确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允

价值累计损失一并转出计入减值损失。

（3）应收款项减值损失的计量

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏账准备。

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的标准为期末金额100万元以上（含100万元）的应收款项。

对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

②按组合计提坏账准备应收款项

对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。按组合计提坏账准备应收款项采用账龄分析法计提。

本公司采用账龄分析法计提坏账准备时，账龄按以下标准计提：

应收款项账龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5
1-2年（含2年）	10
2-3年（含3年）	15
3-4年（含4年）	50
4-5年（含5年）	80
5年以上	100

③单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

6、金融资产转移

金融资产转移，是指本公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，终止确认该项金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该项金融资产。

本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该项金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照

其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的标准为期末金额100万元以上（含100万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，按照其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	15.00%	15.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额。
坏账准备的计提方法	采取个别认定法计提坏账准备。

11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、存货包括在生产经营过程中为销售或耗用而储备的原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品、周转材料等。

2、存货按实际成本计价。购入并已验收入库的原材料按实际成本计价，领用发出时采用加权平均法核算；产成品发出按加权平均计价；低值易耗品领用时按一次转销法摊销。

3、存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，年末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

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

12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（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，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号—持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

13、长期股权投资

1、长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2、后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,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,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的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。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位其他综合收益的变动,按照应享有或应分担的其他综合收益份额,确认其他综合收益,同时调整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。

3、确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额;重大影响,是指投资方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。

4、长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,将处置价款与处置投资对应的账面价值的差

额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5、减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 确认条件

1、固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。包括房屋建筑物、机器设备、运输工具、电子设备及其他等。固定资产的计价和折旧方法：固定资产以取得时的成本作为入账价值。固定资产折旧采用年限平均法，从其达到预定可使用状态的次月起提取折旧。除已提足折旧仍继续使用的固定资产，对所有固定资产计提折旧。折旧按预计的使用年限，以分类或单项折旧率按月计算，并根据用途分别计入相关资产的成本或当期费用。已计提减值准备的固定资产以扣除已计提的固定资产减值准备累计金额后的金额作为应计折旧额。对持有待售的固定资产，停止计提折旧并对其预计净残值进行调整。固定资产后续支出的处理：固定资产的修理与维护支出于发生时计入当期损益。固定资产的重大改建、扩建、改良及装修等发生的后续支出，在使该固定资产可能流入企业的经济利益超过了原先的估计时，予以资本化；重大改建、扩建及改良等发生的后续支出按直线法在固定资产尚可使用年限期间内计提折旧；装修支出按直线法在预计受益期间内计提折旧。

(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	10-40	5%	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00
电子设备及其他	年限平均法	5	5%	19.00

15、在建工程

在建工程分为自营建造工程和出包建造工程两类。

1、在建工程的计价

按实际发生的支出确定工程成本。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括资本化的借款费用和汇兑损益。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

建造的固定资产从达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧。待办理了竣工决算手续后再按实际成本调整原来的暂估价值，但原按暂估价值计提的折旧额不再追溯调整。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

会计年末，对在建工程进行全面检查，当存在减值迹象时，估计其可收回金额，按该项工程可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备。

16、借款费用

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

1、借款费用资本化金额

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，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；为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，当期资本化金额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确定，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或者溢价，本公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，对每期资本化的利息金额进行调整。

2、借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建或生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化。

本公司报告期内借款费用资本化金额，为本公司为多喜爱产业园项目建设所借专门借款发生的借款费用。

17、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产计价方法

本公司无形资产主要包括土地使用权、软件及信息化系统、专利权等，取得时按成本计价，年末按照账面价值与可收回金额孰低计价。

2、无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益，摊销方法以反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式确定。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法进行摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件及信息化系统	5-10
专利权	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。本公司尚不存在使用寿命不确定的无形资产。

3、无形资产使用寿命按下列标准进行估计

（1）来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命为合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命。

（2）合同或法律没有规定使用寿命的，本公司通过与同行业的情况进行比较、参考历史经验、或聘请相关专家进行论证等方法，综合各方面因素确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的无形资产不摊销。公司于每个会计期对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按上述“2.无形资产摊销方法”摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

（1）首先，本公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：

研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。

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

（2）其次，本公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式；

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出（门店装修费等）、直营店器架摊销、摊销期间超过一年的租金等。长期待摊费用按实际支出入账，在项目预计受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

20、股份支付

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

22、政府补助

1、政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、本公司政府补助采用总额法

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5、本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6、本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司的两种情况分别处理如下：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。公司本期无取得的政策性优惠贷款贴息。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4、本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

24、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。

(2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司（承租人）将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产的价值。公司采用实际利率法将未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，计入当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

25、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

1) 执行新金融工具准则

本公司自2019年1月1日起执行财政部于2017年发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会〔2017〕9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会〔2017〕14号）（以下简称“新金融工具准则”）。

①将原金融工具准则下按摊余成本计量的理财产品本金和利息，列报科目为其他流动资产和其他应收款（应收利息），调整至交易性金融资产。

该会计政策变更对本公司合并及母公司2019年6月30日的财务报表列报的影响如下：

该事项减少合并及母公司其他流动资产23,000,000.00元，减少合并及母公司其他应收款71,017.81元，增加合并及母公司交易性金融资产23,071,017.81元。

该会计政策变更对本公司合并及母公司2019年1月1日的财务报表列报的影响如下：

该事项减少合并及母公司其他流动资产58,000,000.00元，减少合并及母公司其他应收款166,931.52元，增加合并及母公司交易性金融资产58,166,931.52元。

除上述影响外，不存在金融工具原账面价值和新金融工具准则施行日新账面价值产生重大差额而需调整2019年年初留存收益或其他综合收益的情况。

②将原金融资产减值准备调整为按照新金融工具准则规定的损失准备，对公司合并及母公司财务报表无影响。

2) 本公司经董事会会议批准，自2019年1月1日执行财政部《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）相关规定。该会计政策变更对本合并及母公司财务报表列报的影响如下：

①该会计政策变更对公司合并报表列报的影响如下：

会计政策变更的 内容和原因	受影响的 报表项目名称	2019年6月30日/2019年1-6月		2018年12月31日/2018年1-6月	
新增“研发费用”报表项目，反映企业进管理费用		-10,190,898.36		-8,958,943.28	
行研究与开发过程中发生的费用化支					
出，以及计入管理费用的自行开发无形研发费用		10,190,898.36		8,958,943.28	
资产的摊销。					
在财务费用下方新增其中项“利息费用”	利息费用	1,232,486.11		2,252,230.56	
和“利息收入”项目	利息收入	403,757.16		328,183.55	
代扣个人所得税手续费返还在“其他收	营业外收入	无		-5,456.59	
益”填列	其他收益	无		5,456.59	

新增“信用减值损失”科目	信用减值损失	-469,005.34	无
	资产减值损失	469,005.34	无

②该会计政策变更对公司母公司报表列报的影响如下：

会计政策变更的 内容和原因	受影响的 报表项目名称	2019年6月30日/2019年1-6月	2018年12月31日/2018年1-6 月
		新增“研发费用”报表项目，反映企业管理费用 进行研究与开发过程中发生的费用化 支出，以及计入管理费用的自行开发研发费用 无形资产的摊销。	
		6,406,698.02	6,817,346.48
在财务费用下方新增其中项“利息费 用”和“利息收入”项目	利息费用	1,232,486.11	2,252,230.56
	利息收入	249,418.69	285,626.72
代扣个人所得税手续费返还在“其他 收益”填列	营业外收入	无	-1,106.72
	其他收益	无	1,106.72
新增“信用减值损失”科目	信用减值损失	-605,830.33	无
	资产减值损失	605,830.33	无

(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

单位：元

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	180,300,300.65	180,300,300.65	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		58,166,931.52	58,166,931.52
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			
应收账款	42,013,011.46	42,013,011.46	

应收款项融资			
预付款项	21,084,306.57	21,084,306.57	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,334,453.39	7,167,521.87	-166,931.52
其中：应收利息	166,931.52		-166,931.52
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	295,872,586.29	295,872,586.29	
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	63,159,740.09	5,159,740.09	-58,000,000.00
流动资产合计	609,764,398.45	609,764,398.45	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,698,613.97	2,698,613.97	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	317,103,324.01	317,103,324.01	
在建工程	2,809,561.00	2,809,561.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,029,819.19	39,029,819.19	
开发支出			
商誉	13,862.52	13,862.52	

长期待摊费用	30,843,332.58	30,843,332.58	
递延所得税资产	4,575,481.46	4,575,481.46	
其他非流动资产	1,090,717.22	1,090,717.22	
非流动资产合计	398,164,711.95	398,164,711.95	
资产总计	1,007,929,110.40	1,007,929,110.40	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,266,000.00	24,266,000.00	
应付账款	142,173,652.30	142,173,652.30	
预收款项	11,376,327.88	11,376,327.88	
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	17,838,290.80	17,838,290.80	
应交税费	9,560,890.60	9,560,890.60	
其他应付款	34,642,585.43	34,642,585.43	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	38,000,000.00	38,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	277,857,747.01	277,857,747.01	
非流动负债：			
保险合同准备金			

长期借款	16,500,000.00	16,500,000.00	
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	1,500,000.00	1,500,000.00	
非流动负债合计	18,000,000.00	18,000,000.00	
负债合计	295,857,747.01	295,857,747.01	
所有者权益：			
股本	204,000,000.00	204,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	156,217,357.53	156,217,357.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,956,590.15	34,956,590.15	
一般风险准备			
未分配利润	298,840,500.73	298,840,500.73	
归属于母公司所有者权益合计	694,014,448.41	694,014,448.41	
少数股东权益	18,056,914.98	18,056,914.98	
所有者权益合计	712,071,363.39	712,071,363.39	
负债和所有者权益总计	1,007,929,110.40	1,007,929,110.40	

调整情况说明

根据金融工具新准则，将原金融工具准则下按摊余成本计量的理财产品本金和利息，列报科目为其他流动资产和其他应收款（应收利息），调整至交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位：元

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	101,344,850.01	101,344,850.01	
交易性金融资产		58,166,931.52	58,166,931.52
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			
应收账款	28,011,692.97	28,011,692.97	
应收款项融资			
预付款项	10,988,135.73	10,988,135.73	
其他应收款	60,122,121.01	59,955,189.49	-166,931.52
其中：应收利息	166,931.52		-166,931.52
应收股利			
存货	174,189,010.68	174,189,010.68	
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	58,110,189.21	110,189.21	-58,000,000.00
流动资产合计	432,765,999.61	432,765,999.61	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	110,000,000.00	110,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	313,760,313.78	313,760,313.78	
在建工程	2,809,561.00	2,809,561.00	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	38,637,287.08	38,637,287.08	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29,574,673.76	29,574,673.76	
递延所得税资产	3,032,025.07	3,032,025.07	
其他非流动资产	1,052,981.37	1,052,981.37	
非流动资产合计	498,866,842.06	498,866,842.06	
资产总计	931,632,841.67	931,632,841.67	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,266,000.00	24,266,000.00	
应付账款	71,989,345.27	71,989,345.27	
预收款项	7,143,937.45	7,143,937.45	
合同负债			
应付职工薪酬	11,573,041.75	11,573,041.75	
应交税费	6,377,190.96	6,377,190.96	
其他应付款	54,392,359.50	54,392,359.50	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	38,000,000.00	38,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计	213,741,874.93	213,741,874.93	
非流动负债：			
长期借款	16,500,000.00	16,500,000.00	
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	16,500,000.00	16,500,000.00	
负债合计	230,241,874.93	230,241,874.93	
所有者权益：			
股本	204,000,000.00	204,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	158,745,064.74	158,745,064.74	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,956,590.15	34,956,590.15	
未分配利润	303,689,311.85	303,689,311.85	
所有者权益合计	701,390,966.74	701,390,966.74	
负债和所有者权益总计	931,632,841.67	931,632,841.67	

调整情况说明

根据金融工具新准则，将原金融工具准则下按摊余成本计量的理财产品本金和利息，列报科目为其他流动资产和其他应收款（应收利息），调整至交易性金融资产。

（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	按销售商品、提供劳务或服务的增值额 计缴增值税	13%（16%）、6%

城市维护建设税	应纳流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应纳流转税	3%
地方教育费附加	应纳流转税	2%、1.5%
房产税	按房产原值一次减除 10%-30% 后余额	1.2%

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
多喜爱信息技术有限公司	根据西藏自治区人民政府颁布的《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51号）第三条规定：西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税 15% 的税率，自 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。故该子公司 2017 年度执行 9% 的企业所得税税率，2018 年度和 2019 年 1-6 月执行 15% 的企业所得税税率。
除上述以外的其他纳税主体	25%

2、税收优惠

根据西藏自治区人民政府颁布的《西藏自治区企业所得税政策实施办法》（藏政发[2014]51号）第三条规定：西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率，自2015年1月1日起至2017年12月31日止，暂免征收我区企业应缴纳的企业所得税中属于地方分享的部分。故该子公司2017年度执行9%的企业所得税税率，2018年度和2019年1-6月执行15%的企业所得税税率。

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	22,890.60	23,012.26
银行存款	123,783,671.27	167,465,572.19
其他货币资金	10,620,526.22	12,811,716.20
合计	134,427,088.09	180,300,300.65

其他说明

期末其他货币资金余额10,620,526.22元，其中：银行承兑汇票保证金7,198,933.79元；网络销售保证金828,849.55元；支付宝等第三方支付平台临时存款2,592,742.88元。除银行承兑汇票保证金和网络销售保证金外，公司无其他存在抵押、冻结等对变现有限款项、存放在境外的款项及有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	23,071,017.81	58,166,931.52
其中：		
交易性金融资产	23,071,017.81	58,166,931.52
其中：		
合计	23,071,017.81	58,166,931.52

3、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	1,323,565.15	3.21%	529,426.06	40.00%	794,139.09					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	39,871,278.98	96.79%	2,606,251.55	6.54%	37,265,027.43	44,830,379.06	100.00%	2,817,367.60	6.28%	42,013,011.46
其中：										
合计	41,194,844.13	100.00%	3,135,677.61	7.61%	38,059,166.52	44,830,379.06	100.00%	2,817,367.60	6.28%	42,013,011.46

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
湖南家润多超市有限公司	1,323,565.15	529,426.06	40.00%	预计无法全部收回
合计	1,323,565.15	529,426.06	--	--

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
客户	39,871,278.98	2,606,251.55	6.54%
合计	39,871,278.98	2,606,251.55	--

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）	36,436,340.50
1 年以内	36,436,340.50
1 至 2 年	2,657,971.06
2 至 3 年	131,973.18
3 年以上	644,994.24
3 至 4 年	204,671.66
4 至 5 年	219,084.84
5 年以上	221,237.74
合计	39,871,278.98

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款		529,426.06			529,426.06
按组合计提坏账准备的应收账款	2,817,367.60	-211,116.05			2,606,251.55
合计	2,817,367.60	318,310.01			3,135,677.61

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2019年6月30日应收账款余额前五名合24,932,424.63元，占2019年6月30日应收账款总额的比例为60.52%，计提坏账准备金额1,246,621.23元。

4、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	11,363,246.63	96.41%	20,450,530.80	96.99%
1 至 2 年	422,925.25	3.59%	611,899.39	2.90%
2 至 3 年	3.70	0.00%	276.38	0.00%
3 年以上	276.38	0.00%	21,600.00	0.11%
合计	11,786,451.96	--	21,084,306.57	--

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

2019年6月30日预付款项前五名金额合计2,486,779.19元，占2019年6月30日预付款项总额比例为21.10%。

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,660,834.83	7,167,521.87
合计	11,660,834.83	7,167,521.87

(1) 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
门面、商场押金	5,017,590.71	5,067,958.20
其他保证金	1,258,207.94	2,318,027.36
应收设备款	1,000,000.00	
个人借支	257,736.03	238,144.48
其他	5,609,574.61	874,970.96
合计	13,143,109.29	8,499,101.00

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,331,579.13			1,331,579.13
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	150,695.33			150,695.33
2019 年 6 月 30 日余额	1,482,274.46			1,482,274.46

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）	486,993.66
1 年以内	486,993.66
1 至 2 年	160,072.67
2 至 3 年	128,938.38
3 年以上	706,269.75
3 至 4 年	170,713.15
4 至 5 年	263,750.31
5 年以上	271,806.29
合计	1,482,274.46

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	
按预期信用风险账龄组合 合计计提坏账准备的其他 应收款	1,331,579.13	150,695.33		1,482,274.46
合计	1,331,579.13	150,695.33		1,482,274.46

4) 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
连云港美控电子商	其他	2,956,094.76	1 年以内	22.49%	147,804.74

务有限公司					
华夏	其他	2,000,000.00	1 年以内	15.22%	100,000.00
广州晟驰服饰有限公司	应收设备款	1,000,000.00	1 年以内	7.61%	50,000.00
北京京东世纪贸易有限公司	门面、商场押金	760,000.00	4 年以内	5.78%	94,500.00
深圳市第三人民医院	其他保证金	326,272.00	1 年以内	2.48%	16,313.60
合计	--	7,042,366.76	--	53.58%	408,618.34

6、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	94,862,960.72	4,811,808.71	90,051,152.01	75,344,379.59	4,156,309.25	71,188,070.34
在产品	7,203.68		7,203.68	13,005,469.55	0.00	13,005,469.55
库存商品	198,755,076.08	7,533,165.16	191,221,910.92	178,009,214.06	6,322,715.44	171,686,498.62
周转材料	3,127,579.51		3,127,579.51	2,522,216.39	0.00	2,522,216.39
发出商品	12,683,663.88		12,683,663.88	21,095,100.41	0.00	21,095,100.41
委托加工物资	902,690.00		902,690.00	16,375,230.98	0.00	16,375,230.98
合计	310,339,173.87	12,344,973.87	297,994,200.00	306,351,610.98	10,479,024.69	295,872,586.29

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,156,309.25	686,867.36		31,367.90		4,811,808.71
在产品	0.00					
库存商品	6,322,715.44	2,234,795.68		1,024,345.96		7,533,165.16

周转材料	0.00				
合计	10,479,024.69	2,921,663.04		1,055,713.86	12,344,973.87

本公司存货资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，当存货成本低于可变现净值时，存货按成本计量；当存货成本高于可变现净值时，存货按可变现净值计量，同时按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。

7、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
待抵扣增值税进项税额	5,594,871.22	3,079,115.31
预缴税费	2,491,911.36	2,080,624.78
合计	8,086,782.58	5,159,740.09

其他说明：

8、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
重庆斐耐科技有限公司	2,698,613.97			-450,879.42							2,247,734.55	
小计	2,698,613.97			-450,879.42							2,247,734.55	
合计	2,698,613.97			-450,879.42							2,247,734.55	

其他说明

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	307,280,578.59	317,103,324.01
合计	307,280,578.59	317,103,324.01

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	258,388,375.85	77,379,683.91	29,977,626.39	19,146,206.03	384,891,892.18
2.本期增加金额	4,117,150.65	158,898.39	112,679.47	1,000,028.78	5,388,757.29
(1) 购置		158,898.39	112,679.47	1,000,028.78	1,271,606.64
(2) 在建工程转入	4,117,150.65				4,117,150.65
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		4,432,335.98		908,462.94	5,340,798.92
(1) 处置或报废		4,432,335.98		908,462.94	5,340,798.92
4.期末余额	262,505,526.50	73,106,246.32	30,090,305.86	19,237,771.87	384,939,850.55
二、累计折旧					
1.期初余额	20,270,736.26	13,929,160.69	22,568,519.61	11,020,151.61	67,788,568.17
2.本期增加金额	4,779,304.87	3,632,187.95	1,312,243.47	1,200,378.85	10,924,115.14
(1) 计提	4,779,304.87	3,632,187.95	1,312,243.47	1,200,378.85	10,924,115.14
3.本期减少金额		1,613,945.69		667,235.76	2,281,181.45
(1) 处置或报废		1,613,945.69		667,235.76	2,281,181.45
4.期末余额	25,050,041.13	15,947,402.95	23,880,763.08	11,553,294.70	76,431,501.86
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		1,227,770.10			1,227,770.10
(1) 计提		1,227,770.10			1,227,770.10
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		1,227,770.10			1,227,770.10
四、账面价值					
1.期末账面价值	237,455,485.37	55,931,073.27	6,209,542.78	7,684,477.17	307,280,578.59
2.期初账面价值	238,117,639.59	63,450,523.22	7,409,106.78	8,126,054.42	317,103,324.01

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	2,761,346.17	797,716.70	1,227,770.10	735,859.37	

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程		2,809,561.00
合计		2,809,561.00

(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
产业园配套工程				2,809,561.00		2,809,561.00
合计				2,809,561.00		2,809,561.00

(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
产业园配套工程		2,809,561.00	1,307,589.65	4,117,150.65		0.00						其他
合计		2,809,561.00	1,307,589.65	4,117,150.65		0.00	--	--				--

11、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	软件及信息化系统	合计
一、账面原值					
1.期初余额	40,788,387.00	148,865.00		20,808,074.25	61,745,326.25
2.本期增加金额				116,792.45	116,792.45
(1) 购置				116,792.45	116,792.45
(2) 内部研发					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	40,788,387.00	148,865.00		20,924,866.70	61,862,118.70
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,375,942.00	108,406.32		16,231,158.74	22,715,507.06
2. 本期增加金额	407,883.84	4,732.18		425,074.56	837,690.58
(1) 计提	407,883.84	4,732.18		425,074.56	837,690.58
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	6,783,825.84	113,138.50		16,656,233.30	23,553,197.64
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	34,004,561.16	35,726.50		4,268,633.40	38,308,921.06
2. 期初账面价值	34,412,445.00	40,458.68		4,576,915.51	39,029,819.19

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%。

12、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
广州趣恒网络科 技有限公司	13,862.52					13,862.52
合计	13,862.52					13,862.52

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
广州趣恒网络科 技有限公司		13,862.52				13,862.52
合计		13,862.52				13,862.52

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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：

商誉减值测试的影响

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	8,073,378.25	2,767,381.53	2,566,782.84		8,273,976.94
房租费	214,967.46		37,248.93		177,718.53
器架摊销	22,282,450.19	1,430,379.48	4,321,821.32		19,391,008.35
其他	272,536.68		62,893.08		209,643.60
合计	30,843,332.58	4,197,761.01	6,988,746.17		28,052,347.42

其他说明

14、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	18,190,696.04	4,016,206.67	14,627,971.42	3,170,381.91
内部交易未实现利润	4,119,846.80	907,182.88	3,945,306.94	870,928.64
可抵扣亏损	2,136,683.64	534,170.91	2,136,683.64	534,170.91
合计	24,447,226.48	5,457,560.46	20,709,962.00	4,575,481.46

(2) 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	77,174,293.58	60,112,043.84
合计	77,174,293.58	60,112,043.84

(3) 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	2,757,062.74	6,134,673.95	
2020	4,723,620.87	4,723,620.87	
2021	19,233,627.65	19,233,627.65	
2022	12,023,778.96	12,023,778.96	
2023	18,776,212.14	17,996,342.41	
2024	19,659,991.22		
合计	77,174,293.58	60,112,043.84	--

15、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
预付设备及工程款	1,085,145.21	1,090,717.22
合计	1,085,145.21	1,090,717.22

16、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,560,000.00	24,266,000.00
合计	20,560,000.00	24,266,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

17、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及加工费	90,902,452.80	141,876,945.76
其他	210,136.38	296,706.54
合计	91,112,589.18	142,173,652.30

18、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
预收货款	10,582,028.73	11,376,327.88
合计	10,582,028.73	11,376,327.88

19、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	17,797,665.86	54,570,347.06	65,109,158.81	7,258,854.11
二、离职后福利-设定提存计划	40,624.94	5,051,348.64	5,086,318.62	5,654.96
合计	17,838,290.80	59,621,695.70	70,195,477.43	7,264,509.07

(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	17,663,732.47	48,005,416.81	58,422,703.18	7,246,446.10
2、职工福利费		2,045,623.71	2,045,623.71	
3、社会保险费	28,799.48	2,792,135.86	2,816,836.23	4,099.11

其中：医疗保险费	25,594.63	2,418,771.09	2,440,716.17	3,649.55
工伤保险费	904.32	152,001.08	152,769.80	135.60
生育保险费	2,300.53	221,363.69	223,350.26	313.96
4、住房公积金		1,598,361.94	1,598,361.94	
5、工会经费和职工教育经费	105,133.91	128,808.74	225,633.75	8,308.90
合计	17,797,665.86	54,570,347.06	65,109,158.81	7,258,854.11

(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	39,043.90	4,876,279.54	4,909,926.12	5,397.32
2、失业保险费	1,581.04	175,069.10	176,392.50	257.64
合计	40,624.94	5,051,348.64	5,086,318.62	5,654.96

20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,248,916.47	4,712,115.66
企业所得税	2,160,464.42	4,017,156.53
个人所得税	278,653.58	194,936.08
城市维护建设税	88,294.19	330,279.59
教育费附加及地方教育附加	62,752.23	235,143.85
印花税	28,663.86	68,810.86
其他	2,593.12	2,448.03
合计	3,870,337.87	9,560,890.60

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	27,301,011.42	34,642,585.43
合计	27,301,011.42	34,642,585.43

(1) 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
加盟商押金	17,638,046.73	19,961,079.02
运输费、租金等预提费用	4,375,126.56	11,109,332.32
其他	5,287,838.13	3,572,174.09
合计	27,301,011.42	34,642,585.43

22、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	30,000,000.00	38,000,000.00
合计	30,000,000.00	38,000,000.00

23、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证、抵押借款	16,500,000.00	16,500,000.00
合计	16,500,000.00	16,500,000.00

24、其他非流动负债

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
应付联营企业股权投资款		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

25、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	204,000,000.00			142,800,000.00		142,800,000.00	346,800,000.00

其他说明：

2019年4月19日召开的2018年度股东大会审议通过以总股本204,000,000股为基数、以资本公积金向全体股东每10股转增7股；上述决议于2019年4月实施后公司股本增加至346,800,000股。

26、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）	156,217,357.53		142,800,000.00	13,417,357.53
合计	156,217,357.53		142,800,000.00	13,417,357.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年4月19日召开的2018年度股东大会审议通过以总股本204,000,000股为基数、以资本公积金向全体股东每10股转增7股；上述决议于2019年4月实施后公司资本公积减少至13,417,357.53元。

27、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	34,956,590.15			34,956,590.15
合计	34,956,590.15			34,956,590.15

28、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	298,840,500.73	275,008,279.98
调整后期初未分配利润	298,840,500.73	275,008,279.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-5,908,793.42	24,641,417.09
应付普通股股利	4,080,000.00	3,119,573.23
期末未分配利润	288,851,707.31	296,530,123.84

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。

29、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	361,338,777.44	233,404,628.87	389,272,472.43	224,796,437.61
其他业务	2,229,495.40	1,899,256.67	2,351,705.60	530,830.96
合计	363,568,272.84	235,303,885.54	391,624,178.03	225,327,268.57

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明

30、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	715,965.09	1,278,386.10
教育费附加	508,245.67	909,080.08
房产税	1,195,283.06	1,178,208.04
土地使用税	290,070.90	290,070.90
车船使用税	36,240.00	27,690.00
印花税	177,650.70	197,003.67
其他	94,189.27	163,998.54
合计	3,017,644.69	4,044,437.33

其他说明：

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	27,204,781.92	26,385,817.54
租赁费	9,739,864.66	9,020,520.28
终端拓展建设费	5,077,360.77	4,746,800.83
广告及业务宣传费	10,224,136.09	10,528,104.07
仓储物流服务费	1,615,668.60	3,842,205.30
装修费及器架摊销	5,839,717.73	3,846,396.26
运输费	6,577,647.79	6,898,941.08

办公费及差旅费	1,226,009.32	1,491,188.00
水电费	999,222.41	1,099,430.99
商场费用	7,218,131.53	4,170,866.79
修理费	449,538.09	260,851.01
折旧费	925,789.41	801,120.15
通讯费	208,253.12	199,427.35
其他	1,835,476.16	3,647,198.36
合计	79,141,597.60	76,938,868.01

其他说明：

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	15,555,110.13	13,978,947.93
折旧费	6,566,408.53	7,120,265.14
办公费及差旅费	1,507,702.60	1,412,623.38
中介费用	5,356,736.22	1,777,521.94
租赁费	2,866,537.03	3,089,104.88
交通费及汽车费	656,593.63	751,029.17
业务招待费	189,793.00	122,933.88
装修费及器架摊销	616,272.73	448,122.20
无形资产摊销	794,928.84	754,935.20
其他	2,809,170.75	2,881,381.69
合计	36,919,253.46	32,336,865.41

33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人工成本	7,095,142.31	5,368,674.11
折旧与摊销	920,766.56	2,025,567.76
材料	495,839.99	231,201.18
其他	1,679,149.50	1,333,500.23
合计	10,190,898.36	8,958,943.28

34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,232,486.11	2,252,230.56
减：利息收入	403,757.16	328,183.55
汇兑损失	925.42	1,802.48
其他	339,789.77	353,828.14
合计	1,169,444.14	2,279,677.63

35、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
企业奖励资金	2,955,808.89	2,761,029.79
代扣个人所得税手续费返还	1,674.12	5,456.59
合计	2,957,483.01	2,766,486.38

36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-450,879.42	
理财产品利息收益	724,435.93	1,504,305.36
合计	273,556.51	1,504,305.36

37、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-150,695.33	
应收账款坏账损失	-318,310.01	
合计	-469,005.34	

38、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-224,473.41
二、存货跌价损失	-2,921,663.04	-1,700,206.66
七、固定资产减值损失	-1,227,770.10	
十三、商誉减值损失	-13,862.52	
合计	-4,163,295.66	-1,924,680.07

39、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
处置未划分为持有待售的固定资产损失	-1,876,893.78	-17,032.32

40、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	39,889.68		39,889.68
其他	114,177.95	160,314.72	114,177.95
合计	154,067.63	160,314.72	154,067.63

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 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
长沙高新开 发区管委会 安全奖励金		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
长沙易才人 力资源顾问 有限公司稳 岗补贴款		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	17,889.68		与收益相关
长沙市财政 局高新分局 2018 年优秀 企业补助金		补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而	否	否	10,000.00		与收益相关

			获得的补助					
广州市天河区财政局“四上”企业经费补贴		补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	10,000.00		与收益相关

41、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
其他	6,054.65	1,741.76	6,054.65
合计	6,054.65	1,741.76	6,054.65

42、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	3,574,829.68	9,623,966.03
递延所得税费用	-882,079.00	-575,297.72
合计	2,692,750.68	9,048,668.31

(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	-5,304,593.23
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,326,148.32
子公司适用不同税率的影响	-986,394.95
调整以前期间所得税的影响	664,155.41
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	768,746.65
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-844,402.80
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	4,914,997.81
合并抵销利润影响	10,846.34
归属于合营企业和联营企业的损益	112,719.86

研发费用加计扣除	-621,769.32
所得税费用	2,692,750.68

43、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
政府补助	2,997,372.69	2,761,029.79
利息收入	403,757.16	328,183.55
银行承兑汇票保证金及网络销售保证金	1,488,192.08	3,741,363.93
往来款及其他	1,066,033.44	1,334,195.73
合计	5,955,355.37	8,164,773.00

(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
租赁费	11,062,260.07	11,234,085.63
终端拓展建设费	5,321,780.91	4,746,800.83
广告及业务宣传费	10,442,040.16	10,222,525.27
仓储物流服务费	4,265,549.00	
办公费及差旅费	2,737,273.24	2,896,602.89
运输费	8,991,514.00	6,653,998.68
水电费	1,932,671.14	2,180,491.98
技术开发费	2,174,989.49	2,288,882.53
商场费用	7,237,357.43	4,322,349.06
修理费	588,307.56	604,814.49
通讯及网络费	530,906.50	558,926.84
银行手续费	339,789.77	353,828.14
交通费及汽车费	889,306.81	999,232.07
中介费用	5,356,736.22	1,831,511.34
业务招待费	235,018.50	232,353.44
往来款及其他	1,516,340.76	17,159,097.50
合计	63,621,841.56	66,285,500.69

(3) 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
少数股东及外部非金融单位拆借款	1,724,630.00	
合计	1,724,630.00	

(4) 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
归还少数股东及外部借款	1,059,173.33	
合计	1,059,173.33	

44、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	-7,997,343.91	35,177,101.80
加：资产减值准备	3,562,724.62	1,540,323.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,924,115.14	11,087,142.73
无形资产摊销	837,690.58	2,017,846.28
长期待摊费用摊销	6,002,468.03	4,433,033.52
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）	1,876,893.78	17,032.32
财务费用（收益以“-”号填列）	1,233,411.53	2,254,033.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-273,556.51	-1,504,305.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-882,079.00	-575,297.72
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,987,562.89	-17,713,632.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,864,393.36	6,899,104.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-79,348,455.64	-22,921,739.73
经营活动产生的现金流量净额	-60,187,300.91	20,710,642.63
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	126,399,304.75	150,118,727.61
减：现金的期初余额	170,784,325.23	130,811,133.59
现金及现金等价物净增加额	-44,385,020.48	19,307,594.02

(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	126,399,304.75	170,784,325.23
其中：库存现金	22,890.60	23,012.26
可随时用于支付的银行存款	123,783,671.27	167,465,572.19
可随时用于支付的其他货币资金	2,592,742.88	3,295,740.78
三、期末现金及现金等价物余额	126,399,304.75	170,784,325.23

其他说明：

45、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	8,027,783.34	保证金
固定资产	49,760,694.93	车位使用权、厂房不动产（详见其他说明）
无形资产	29,954,273.55	用于担保的资产
合计	87,742,751.82	--

其他说明：

所有权受到限制的资产中固定资产，为(1)本公司持有的元盛大厦地下停车场35个车位使用权，2011年经长沙市开福区人民法院行政诉讼裁决相应《房地产买卖合同》无效。后公司提起民事诉讼，经长沙市中级人民法院再审认定，该等车位中的29个车位系徐海军通过司法拍卖程序合法取得再出售给公司，故该29个车位使用权应予以保护，享有占有、使用、收益和处分的权利。由于民事诉讼与行政诉讼裁决结论不一致，故公司拟提起行政诉讼再审，解除29个车位所有权受到限制的情形。另2018年2月经长沙市芙蓉区人民法院判决，公司将该等车位中的剩余6个车位返还给销售方，并取得对方返还车位购买款603,774.00元。由于该判决书无法送达至被告，法院已于2019年2月发出公告，自公告发出之日起，经过六十日，即视为送达。截至2019年6月30日，尚未执行该判决，故截至资产负债表日，公司暂未对其进行账务处理。

(2)2019年6月30日固定资产中新增厂房不动产的原因：由于2018年房产所有权证和土地使用证合为不动产权证，故银行于2019年4月签订了新的抵押合同，以公司以位于长沙高开区麓谷工业园的房地产（权证号为湘（2018）长沙市不动产权第0212166号、第0217482号、第0211625号和第0212177号）抵押。

46、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	--	--	20,902.23
其中：美元	8.17	6.8747	56.17
欧元	2,666.76	7.8170	20,846.06
港币			

47、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
企业奖励资金	2,955,808.89	其他收益	2,955,808.89
其他	39,889.68	营业外收入	39,889.68
代扣个人所得税手续费返还	1,674.12	其他收益	1,674.12
合计	2,997,372.69		2,997,372.69

八、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	
深圳市多喜爱纺织科技有限公司	深圳南山区	深圳南山区	销售	100.00%		新设
深圳多喜爱信息技术有限公司	深圳市前海深港合作区	深圳市前海深港合作区	销售	100.00%		新设
多喜爱信息技术有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	销售	100.00%		新设
北京多喜爱网络科技有限公司	北京	北京	技术开发与销售	100.00%		新设
多喜爱家居用品	湖南长沙	湖南长沙	销售	100.00%		新设

有限公司						
宁波多喜爱网络科技有限公司	浙江宁波	浙江宁波	销售		100.00%	新设
甘肃爱彼利科技有限公司	甘肃兰州	甘肃兰州	互联网及相关业务		70.00%	新设
萍乡夏夏电子商务有限公司	江西萍乡	江西萍乡	销售		51.00%	新设
北京天天爱看科技有限公司	北京	北京	互联网及相关业务		60.00%	新设
苏州小玉米网络科技有限公司	苏州	苏州	互联网及相关业务		60.00%	新设
萍乡市浩源网络科技有限公司	江西萍乡	江西萍乡	互联网及相关业务		51.00%	非同一控制下企业合并
广州趣恒网络科技有限公司	广州	广州	互联网及相关业务		51.00%	非同一控制下企业合并
西藏菲钦信息科技有限公司	西藏拉萨	西藏拉萨	互联网及相关业务		70.00%	新设

(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
甘肃爱彼利科技有限公司	30.00%	-1,106,357.91		2,626,176.49
萍乡夏夏电子商务有限公司	49.00%	1,570,177.23		6,315,681.75
北京天天爱看科技有限公司	40.00%	-793,996.85		4,256,424.55

(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
甘肃爱彼利科技有限公司	7,754,221.13	2,801,327.23	10,555,548.36	1,801,626.72		1,801,626.72	14,322,355.39	3,297,212.41	17,619,567.80	3,677,786.45	1,500,000.00	5,177,786.45
	16,239,743.82	1,418,688.38	17,658,432.20	2,769,285.76		2,769,285.76	41,835,983.82	1,336,907.61	43,172,891.43	31,488,188.32	0.00	31,488,188.32

商务有限公司												
北京天天爱看科技有限公司	11,681,619.13	460.56	11,682,079.69	1,041,018.32		1,041,018.32	14,372,525.04	29,563.97	14,402,089.01	1,776,035.51	0.00	1,776,035.51

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
甘肃爱彼利科技有限公司	5,453,671.86	-3,687,859.71	-3,687,859.71	-4,241,600.78	20,348,137.81	12,716,342.56	12,716,342.56	18,387,272.00
萍乡夏夏电子商务有限公司	26,793,132.52	3,204,443.33	3,204,443.33	-20,511,245.80	32,147,286.53	3,235,150.73	3,235,150.73	15,207,778.74
北京天天爱看科技有限公司	162,599.57	-1,984,992.13	-1,984,992.13	-489,813.85	14,410,648.26	8,270,856.77	8,270,856.77	10,612,314.62

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	2,247,734.55	2,698,613.97
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-450,879.42	
--综合收益总额	-450,879.42	

其他说明

九、与金融工具相关的风险

本公司报告期内的金融工具，金融资产主要为因经营而直接产生的应收款项，如货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、交易性金融资产-理财产品或其他流动资产-理财产品等；金融负债主要为因经营而直接产生的其他金融负债，如应付票据、应付账款、长期借款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司

司的运营融资。

本公司的金融工具导致的主要风险主要包括信用风险、流动风险及市场风险。

1、金融工具分类

(1) 报告期内的各类金融资产的账面价值

金融资产 项目	期末余额			合计
	以摊余成本 计量	以公允价值计量且 其变动计入其他收益	以公允价值计量且 其变动计入当期损益	
货币资金	134,427,088.09			134,427,088.09
交易性金融资产			23,071,017.81	23,071,017.81
应收票据	0.00			0.00
应收账款	38,059,166.52			38,059,166.52
其他应收款	11,660,834.83			11,660,834.83
合计	<u>184,147,089.44</u>	<u>0.00</u>	<u>23,071,017.81</u>	<u>207,218,107.25</u>

接上表：

金融资产 项目	期初余额			合计
	以摊余成本 计量	以公允价值计量且 其变动计入其他收益	以公允价值计量且 其变动计入当期损益	
货币资金	180,300,300.65			180,300,300.65
交易性金融资产			58,166,931.52	58,166,931.52
应收票据	0.00			0.00
应收账款	42,013,011.46			42,013,011.46
其他应收款	7,167,521.87			7,167,521.87
合计	<u>229,480,833.98</u>	<u>0.00</u>	<u>58,166,931.52</u>	<u>287,647,765.50</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

金融负债项目	期末余额		合计
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	以摊余成本计量	
应付票据		20,560,000.00	20,560,000.00
应付账款		91,112,589.18	91,112,589.18
其他应付款		27,301,011.42	27,301,011.42
一年内到期的非流动负债		30,000,000.00	30,000,000.00
长期借款		16,500,000.00	16,500,000.00
合计		<u>185,473,600.60</u>	<u>185,473,600.60</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		
	以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		24,266,000.00	24,266,000.00
应付账款		142,173,652.30	142,173,652.30
其他应付款		34,642,585.43	34,642,585.43
一年内到期的非流动负债		38,000,000.00	38,000,000.00
长期借款		16,500,000.00	16,500,000.00
其他非流动负债		1,500,000.00	1,500,000.00
合计		<u>257,082,237.73</u>	<u>257,082,237.73</u>

2、与金融工具相关的主要风险

(1) 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、交易性金融资产-理财产品或其他流动资产-理财产品、应收票据、应收账款、其他应收款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司的货币资金主要为银行存款、保证金性质的其他货币资金，主要存放于在国内A股上市的部分商业银行；应收票据主要为银行承兑汇票。本公司管理层认为上述金融资产不存在重大的信用风险。

本公司的应收账款主要形成于国内部分加盟商、商场直营专柜。公司制订了严格的赊销及信用审批制度，仅对信誉好、资质强的少量优质加盟商给予一定的信用额度，故公司加盟模式销售，会形成部分应收账款；公司选择信誉度高、优质的中大型百货零售企业设立专柜，开展直营销售，产品销售后，一般于次月凭商场结算单确认收入，故会形成一定应收账款。公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险，2019年6月30日余额中，公司1年以内应收账款余额36,436,340.5元，占应收账款余额的比例达91.38%，本公司尚未发生大额应收账款逾期的情况。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理的计提了减值准备。综上，本公司管理层认为，应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

本公司的其他应收款，主要为直营门店租赁等押金。本公司建立了较为完善的《资金管理制度》、《合同管理制度》等内控制度，对上述押金的收付及房屋租赁合同的订立、审批、执行、监控等进行严格的规定，同时，建立并实施与房东的定期对账制度。上述内控制度，为防范其他应收款不发生坏账风险提供了合理保证，本公司根据坏账准备计提政策，已在财务报表中谨慎的计提了相应坏账准备，另根据报告期内押金回收等历史信息，不存在大额坏账情况。综上，本公司管理层认为，其他应收款不存在因房东等违约带来的重大信用风险。

本公司的理财产品，为公司购买的低风险、短期理财产品。本公司建立了较为完善的《资金管理制度》内控制度，公司财务部将及时分析和跟踪理财产品投向、进展情况，一旦发现存在可能影响公司资金安全的风因素，将及时采取保全措施，控制投资风险；公司审计部为理财产品业务的监督部门，对公司理财产品业务进行事前审核、事中监督和事后审计。综上，本公司管理层认为，所购买的理财产品不存在重大信用风险。

(2) 流动风险

本公司建立了较为完善的《资金管理制度》，对月度资金使用计划的编制、审批、执行、分析等进行

了规定，通过上述现金流出预测，结合预期现金流入的情况，以考虑是否使用开户银行给予的授信额度，以确保公司维护充裕的现金储备，以规避在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，以满足长短期的流动资金需求。

本公司报告期有稳定的经营活动现金流，另本公司开户行给予了公司较为宽松的授信额度，截至期末，各开户行给予的授信额度为25,750.00万元，已使用6,132.13万元，尚未使用19,617.87万元。

根据上述本公司经营活动现金流及银行授信等情况，本公司管理层认为，公司不存在较大的流动风险。

（3）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险等。

1) 利率风险

截至期末余额，本公司长期借款（含一年内到期的长期借款）余额46,500,000.00元，借款合同对借款利率均进行了明确约定，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

2) 外汇风险

本公司出口收入较小，相应收入未形成应收账款；申报期各期外币银行存款账户余额较小。综上，本公司不存在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重大风险。

（4）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

本公司不受外部强制性资本要求约束。与上期相比，公司资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控，本公司的资产负债率2019年6月30日、2018年12月31日和2017年12月31日分别为22.83%、29.35%和28.50%。

十、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

2、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
浙江省建设投资集团股份有限公司	公司第一大股东
陈军	公司股东
黄娅妮	公司股东

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

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
陈军、黄娅妮	30,000,000.00	2018年07月17日	2019年07月16日	否
陈军、黄娅妮	80,000,000.00	2018年11月26日	2019年11月26日	否
陈军、黄娅妮	147,500,000.00	2014年07月22日	2021年07月22日	否

关联担保情况说明

截至期末，公司长期借款余额1,650万元、一年内到期的长期借款余额3,000万元、应付票据余额2,056.00万元（公司存入保证金719.60万元，与货币资金中银行承兑汇票保证金719.89万元的差异为保证金利息收入0.29万元），均由公司股东陈军、黄娅妮提供担保。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,793,397.80	1,705,967.97

4、关联方承诺

公司的各关联方均作出承诺，承诺尽力避免与公司发生关联交易，若无可避免的与公司发生交易，将严格遵守公司《关联交易管理制度》的规定。以市场公允的价值交易，不损害公司的利益。

十一、承诺及或有事项

1、或有事项

(1) 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。

十二、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

公司报告期内不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十三、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

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	纺织	互联网及相关业务	分部间抵销	合计
一、对外交易收入	350,921,211.09	12,647,061.75		363,568,272.84
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益		-450,879.42		-450,879.42
四、信用减值损失（损失以“损失-号填列”）	-638,181.57	169,176.23		-469,005.34
五、资产减值损失（损失以“损失-号填列”）	-4,163,295.66			-4,163,295.66
六、折旧费和摊销费	18,649,474.03	101,077.86		18,750,551.89
七、利润总额（亏损总额）	4,218,080.38	-9,522,673.61		-5,304,593.23
八、所得税费用	2,643,848.21	48,902.47		2,692,750.68
九、净利润（净亏损）	1,574,232.17	-9,571,576.08		-7,997,343.91
十、资产总额	863,311,451.37	44,206,377.71		907,517,829.08
十一、负债总额	198,029,669.40	9,160,806.87		207,190,476.27
十二、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他非现金费用	-4,801,477.23	169,176.23		-4,632,301.00
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资		2,247,734.55		2,247,734.55
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-15,971,913.90	-191,710.34		-16,163,624.24

十四、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,323,565.15	4.00%	529,426.06	40.00%	794,139.09					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	31,618,835.69	96.00%	2,123,427.70	6.72%	29,495,407.99	30,025,545.27	100.00%	2,013,852.30	6.71%	28,011,692.97
其中：										
合计	32,942,400.84	100.00%	2,652,853.76	8.05%	30,289,547.08	30,025,545.27	100.00%	2,013,852.30	6.71%	28,011,692.97

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
湖南家润多超市有限公司	1,323,565.15	529,426.06	40.00%	预计无法全部收回
合计	1,323,565.15	529,426.06	--	--

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
客户	31,618,835.69	2,123,427.70	6.72%	
合计	31,618,835.69	2,123,427.70	--	

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
客户	31,618,835.69	2,123,427.70	6.72%
合计	31,618,835.69	2,123,427.70	--

确定该组合依据的说明：

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）	28,911,604.30
1 年以内	28,911,604.30
1 至 2 年	2,024,000.61
2 至 3 年	72,506.54
3 年以上	610,724.24
3 至 4 年	204,671.66
4 至 5 年	219,084.84
5 年以上	186,967.74
合计	31,618,835.69

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款		529,426.06			529,426.06
按组合计提坏账准备的应收账款	2,013,852.30	109,575.40			2,123,427.70
合计	2,013,852.30	639,001.46			2,652,853.76

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2019年6月30日应收账款余额前五名合23,802,318.84元，占2019年6月30日应收账款总额的比例为72.25%，计提坏账准备金额1,251,600.17元。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,017,134.18	59,955,189.49
合计	62,017,134.18	59,955,189.49

(1) 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
门面、商场押金	3,455,679.54	3,689,137.52
与子公司往来款	60,729,071.14	59,438,043.21
其他保证金	453,137.50	458,497.00
应收设备款	1,000,000.00	
个人借支	209,736.03	208,988.12
其他	504,534.87	528,719.67
合计	66,352,159.08	64,323,385.52

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	4,368,196.03			4,368,196.03
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-33,171.13			-33,171.13
2019 年 6 月 30 日余额	4,335,024.90			4,335,024.90

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）	2,743,520.87
1 年以内	2,743,520.87
1 至 2 年	1,024,941.07

2至3年	97,005.56
3年以上	469,557.40
3至4年	88,842.66
4至5年	108,908.45
5年以上	271,806.29
合计	4,335,024.90

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按预期信用风险账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,368,196.03	-33,171.13		4,335,024.90
合计	4,368,196.03	-33,171.13		4,335,024.90

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) 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
北京多喜爱网络科技有限公司	与子公司往来款	60,729,071.14	2年以内	91.53%	3,515,980.74
广州晟驰服饰有限公司	应收设备款	1,000,000.00	1年以内	1.51%	50,000.00
岳阳土桥时尚店房东	门面、商场押金	300,000.00	1年以内	0.45%	15,000.00
岳阳南辅道店房东	门面、商场押金	210,000.00	3年以内	0.32%	21,500.00
长沙中山路店房东	门面、商场押金	200,000.00	1年以内	0.30%	10,000.00
合计	--	62,439,071.14	--	94.10%	3,612,480.74

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	110,000,000.00	10,000,000.00	100,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00

合计	110,000,000.00	10,000,000.00	100,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--	----------------

(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		
深圳市多喜爱纺织科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
多喜爱信息技术有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
深圳多喜爱信息技术有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	
北京多喜爱网络科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		0.00	10,000,000.00
合计	110,000,000.00			10,000,000.00		100,000,000.00	10,000,000.00

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	215,448,234.97	145,613,260.23	209,617,829.99	138,005,854.61
其他业务	878,187.09	739,129.66	2,074,032.07	258,045.98
合计	216,326,422.06	146,352,389.89	211,691,862.06	138,263,900.59

是否已执行新收入准则

 是 否**5、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品利息收益	724,435.93	1,504,305.36
合计	724,435.93	1,504,305.36

十五、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	-1,876,893.78	处置固定资产损失
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）	2,997,372.69	主要为企业奖励资金
委托他人投资或管理资产的损益	724,435.93	理财产品投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	108,123.30	
减：所得税影响额	448,967.70	
少数股东权益影响额	-42,377.26	
合计	1,546,447.70	--

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	-0.86%	-0.0170	-0.0170
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.08%	-0.0215	-0.0215

多喜爱集团股份有限公司

二零一九年八月二十九日