

公司代码：603808

公司简称：歌力思

# 深圳歌力思服饰股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人夏国新、主管会计工作负责人刘树祥及会计机构负责人（会计主管人员）王绍华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

报告期内，公司无经董事会审议的半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

|      |                     |     |
|------|---------------------|-----|
| 第一节  | 释义.....             | 3   |
| 第二节  | 公司简介.....           | 5   |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要.....    | 6   |
| 第四节  | 董事会报告.....          | 7   |
| 第五节  | 重要事项.....           | 19  |
| 第六节  | 股份变动及股东情况.....      | 33  |
| 第七节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 38  |
| 第八节  | 优先股相关情况.....        | 39  |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 39  |
| 第十节  | 财务报告.....           | 40  |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 120 |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义              |   |  |
|---------------------|---|--|
| 本公司、公司、母公司、股份公司或歌力思 | 指 | 深圳歌力思服饰股份有限公司                                    |
| 董事会                 | 指 | 深圳歌力思服饰股份有限公司董事会                                 |
| 股东大会                | 指 | 深圳歌力思服饰股份有限公司股东大会                                |
| 公司章程                | 指 | 深圳歌力思服饰股份有限公司章程                                  |
| 歌力思投资               | 指 | 深圳市歌力思投资管理有限公司，公司控股股东                            |
| 厚裕时装                | 指 | 深圳市厚裕时装有限公司，公司全资子公司                              |
| 穿梭纺织                | 指 | 深圳市穿梭纺织有限公司，公司全资子公司                              |
| 可染服饰                | 指 | 深圳市前海可染服饰设计有限公司，公司全资子公司                          |
| 萝丽儿贸易               | 指 | 深圳市萝丽儿贸易有限公司，公司全资子公司                             |
| 墨子服饰                | 指 | 深圳市墨子服饰设计有限公司，公司全资子公司                            |
| 东明国际                | 指 | 东明国际投资（香港）有限公司，公司全资子公司                           |
| Ellassay U.S.       | 指 | Ellassay U.S. Development Corporation, 公司全资子公司   |
| Ed Hardy            | 指 | 唐利国际控股有限公司，公司控股子公司                               |
| Singapore Ellassay  | 指 | Singapore Ellassay Fashion CO. Pte. Ltd, 公司全资子公司 |
| 百秋网络                | 指 | 上海百秋网络科技有限公司，公司控股子公司                             |
| 百秋电商                | 指 | 上海百秋电子商务有限公司，公司控股孙公司                             |
| 复星长歌                | 指 | 深圳前海复星长歌时尚产业投资基金                                 |
| 前海上林                | 指 | 深圳前海上林投资管理有限公司                                   |
| 星尚长歌                | 指 | 亚东星尚长歌投资管理有限公司                                   |
| 复星创富                | 指 | 上海复星创富投资管理有限公司                                   |

|         |   |   |
|---------|---|---|
|         |   | 司   |
| 中国证监会   | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所     | 指 | 上海证券交易所   |
| 《公司法》   | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》   | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 报告期     | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日  |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、万元、亿元，特别注明的除外  |
| 直营      | 指 | 公司通过与商场签订联营合同或者租赁合同等方式开设销售终端门店，由公司及其下属分公司（办事处）直接负责门店的日常经营管理或委托第三方负责门店的日常经营管理。                       |
| 分销      | 指 | 公司与分销商签订分销合同，由分销商在特定门店销售公司品牌的服装。公司以吊牌价经一定折扣后向分销商销售公司产品，然后分销商以零售价向消费者销售公司产品。                         |
| 商场联营    | 指 | 公司（或分销商）与百货商场或购物中心签订联营合同，由商场提供场地和结算服务，公司（或分销商）提供产品和销售管理，商场按约定零售额的一定比例扣点，商场每个月根据上月销售情况与公司（或分销商）进行结算。 |
| 专卖店     | 指 | 公司（或分销商）与购物中心、商场或个人签订租赁协议，分期支付租金，公司（或分销商）自行组织向终端消费者销售产品。  |
| 配饰      | 指 | 与服装搭配的饰品的总称，包括帽子、眼镜、皮带、项链、包、披肩、手套等。   |
| 主面料     | 指 | 为当季货品准备的面料。   |
| SAP     | 指 | SAP (Systems Applications and Products in Data Processing 的缩写) 是全球企业管理软件与解决方案的供应商。SAP 既是公司名称，也是其    |

|     |   |  |
|-----|---|--|
|     |   | 产品企业管理解决方案的软件名称。                                     |
| O2O | 指 | Online To Offline, 即将线下商务的机会与互联网结合在一起, 让互联网成为线下交易的前台 |

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

|           |                                     |
|-----------|-------------------------------------|
| 公司的中文名称   | 深圳歌力思服饰股份有限公司                       |
| 公司的中文简称   | 歌力思                                 |
| 公司的外文名称   | SHENZHEN ELLASSAY FASHION CO., LTD. |
| 公司的外文名称缩写 | ELLASSAY                            |
| 公司的法定代表人  | 夏国新                                 |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                       | 证券事务代表                      |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名   | 蓝地                          | 卢盈霏                         |
| 联系地址 | 广东省深圳市福田区天安数码城创新科技广场I期A座19楼 | 广东省深圳市福田区天安数码城创新科技广场I期A座19楼 |
| 电话   | 0755-83438860               | 0755-83438860               |
| 传真   | 0755-83433951               | 0755-83433951               |
| 电子信箱 | zqfw@ellassay.com           | zqfw@ellassay.com           |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                              |
|-------------|------------------------------|
| 公司注册地址      | 深圳市福田区车公庙天安创新科技广场A栋1901-1905 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 518048                       |
| 公司办公地址      | 深圳市福田区车公庙天安创新科技广场A栋1901-1905 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518048                       |
| 公司网址        | http://www.ellassay.com      |
| 电子信箱        | zqfw@ellassay.com            |

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

|                      |                               |
|----------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn                |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券法务部                       |

## 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 歌力思  | 603808 | 无       |

## 六、 公司报告期内注册变更情况

无

## 七、 其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

## 一、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                 | 本报告期<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)  |
|------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 营业收入                   | 398,383,277.96   | 363,987,556.58   | 9.45            |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 48,546,313.83    | 65,720,370.86    | -26.13          |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 46,225,554.21    | 63,499,942.47    | -27.20          |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 17,987,542.44    | 37,872,808.94    | -52.51          |
|                        |                  |                  |                 |
|                        |                  |                  |                 |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 1,528,677,010.26 | 1,512,571,415.84 | 1.06            |
| 总资产                    | 2,263,367,446.46 | 1,865,318,315.04 | 21.34           |
|                        |                  |                  |                 |
|                        |                  |                  |                 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|----------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.29           | 0.49 | -40.82         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.29           | 0.49 | -40.82         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.28           | 0.48 | -41.67         |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 3.16           | 7.04 | 减少55.11个百分点    |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.01           | 6.80 | 减少55.74个百分点    |
|                         |                |      |                |
|                         |                |      |                |

公司主要会计数据和财务指标的说明

本公司主要财务指标较上年同期有所下降的主要原因为 2015 年 4 月公开发行股票上市之后,净资产大幅增加所致。

## 二、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 三、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目   | 金额            | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益  | -34,164.11    |         |
| 计入当期损益的政府补助,但<br>与公司正常经营业务密切相<br>关,符合国家政策规定、按照<br>一定标准定额或定量持续享受<br>的政府补助除外 | 4,106,659.63  |         |
| 委托他人投资或管理资产的损<br>益   | 176,569.86    |         |
| 除上述各项之外的其他营业外<br>收入和支出   | -127,405.42   |         |
| 其他符合非经常性损益定义的<br>损益项目  |               |         |
|  |               |         |
| 少数股东权益影响额  | -800,625.00   |         |
| 所得税影响额   | -1,000,275.34 |         |
| 合计   | 2,320,759.62  |         |

## 四、 其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

今年以来,国民经济保持了总体平稳、稳中有进、稳中有好的发展态势,为完成全年经济目标奠定了较好基础。中国国家统计局7月15日公布,今年二季度国内生产总值(GDP)同比增长6.7%,统计局并公布,社会消费品零售总额同比增长10.3%。其中,服装鞋帽、针纺织品行业受到大众消

费习惯和渠道的影响,1-7月份整体销售增幅7.3%,增长幅度低于社会消费品零售总额的增长水平。服装行业仍然是机遇和挑战并存。

公司秉承可持续发展的理念,致力于将公司打造成中国的高级时装集团。为实现这个战略目标,公司积极布局战略收购,持续并购与主品牌发生协同效应的外部品牌,投入资源推动旗下各品牌的独立发展和协同共享,持续提升渠道质量,基于公司上半年对战略布局仍持续投入,报告期内业绩较上年同期有所减少。

报告期内,公司实现营业收入39,838.33万元,比上年同期增加9.45%;归属于上市公司股东的净利润4,854.63万元,主要受“LAUREL”设计研发及品牌推广投入,以及公司核心骨干限制性股票的股份支付费用影响,公司利润比上年同期减少26.13%。

公司在报告期内主要着力于以下几个方面的工作:

#### 1、积极布局战略收购

公司发展战略是成为中国高级时装集团,在当前经济形势下,通过外部并购方式实现多品牌集团的目标更为有效。公司的收购原则体现为:一是与现有品牌有明显的协同;二是品牌的核心管理团队有独立运营能力;三是有业绩增长的空间,有望成为所在领域的主导。

基于上述战略思路,公司在报告期内陆续控股收购了美国潮流轻奢品牌“Ed Hardy”在中国大陆及港澳台地区的所有权;联合复星集团收购了法国轻奢设计师品牌“IRO”;截至本报告披露日,公司还完成了电商代运营公司百秋网络及其子公司百秋电商的控股收购。

未来公司仍将有计划分层次的推动该战略目标的实现,积极物色和挖掘符合该战略定位的高级品牌,不断扩展公司的版图,并适时介入适合目标客群的生活方式领域的商业发展。

#### 2、投入资源推动旗下各品牌的独立发展和协同共享

##### 1) 投入设计研发、渠道和供应链资源,积极拓展“LAUREL”在中国地区的落地销售。

自2016年4月开设首家店铺开设至本报告期末,公司已开设“LAUREL”店铺6家,下半年公司仍将持续开店。

##### 2) 整合协同资源,推动“Ed Hardy”的快速增长和品牌布局

公司自收购“Ed Hardy”品牌在大中华的所有权后,整合有效协同资源,不断推动该品牌的推广和销售,截至本报告期末,“Ed Hardy”及“Ed Hardy Skinwear”销售收入较去年同期增幅达到60.86%,增长幅度较快。

##### 3) 积极推动“IRO”的全球业务,扩大海外销售优势,同时计划在中国开设店铺进行销售。

#### 3、持续提升公司现有商品的销售渠道质量

公司在报告期内持续贯彻提升渠道质量,优化渠道的策略,审慎选择符合公司旗下各品牌定位的核心商圈和重点商场及购物中心,以更高的要求开设新店,进一步淘汰与公司形象定位不符的店铺,同时对部分店铺进行升级改造,渠道布局更为合理。

报告期内,歌力思店铺新开19家,淘汰12家,升级9家店铺,截至报告期末,歌力思品牌全国店铺数量为354家;“LAUREL”店铺新开6家;“Ed Hardy”及“Ed Hardy Skinwear”新开



店铺共 19 家，截止报告期末，“Ed Hardy”及“Ed Hardy Skinwear”在中国大陆及港澳台地区共有店铺 94 家。

未来公司仍将有计划分层次的推动该战略目标的实现，积极物色和挖掘符合该战略定位的高级品牌，不断扩展公司的版图，并适时介入适合目标客群的生活方式领域的商业发展。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数           | 变动比例 (%) |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 营业收入          | 398,383,277.96  | 363,987,556.58  | 9.45     |
| 营业成本          | 121,637,282.71  | 111,775,398.56  | 8.82     |
| 销售费用          | 145,781,473.51  | 123,083,938.25  | 18.44    |
| 管理费用          | 59,926,115.60   | 36,293,360.48   | 65.12    |
| 财务费用          | -8,314,461.62   | -831,338.64     | 不适用      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,987,542.44   | 37,872,808.94   | -52.51   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -823,025,003.97 | -607,627,107.95 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 124,040,985.09  | 722,600,000.00  | -82.83   |
| 研发支出          | 17,855,766.14   | 14,457,184.83   | 23.51    |
|               |                 |                 |          |
|               |                 |                 |          |

营业收入变动原因说明:主要为本期发生非同一控制下企业合并，合并被购买方营业收入所致。

营业成本变动原因说明:主要为本期发生非同一控制下企业合并，合并被购买方营业成本所致。

销售费用变动原因说明:主要为本期发生非同一控制下企业合并，合并被购买方销售费用，以及 LAUREL 品牌开店增加、销售费用增加所致。

管理费用变动原因说明:主要为 2015 年 8 月公司实施限制性股票激励计划，本期摊销股份支付成本及发生非同一控制下企业合并所致

财务费用变动原因说明:主要为公开发行股票，募集资金存款利息增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期购买商品支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为本期对外股权投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要为上年同期公司公开发行股票上市，募集资金到位所致。

研发支出变动原因说明:主要为本期对设计研发中心的各项投入增加所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

#### A. 关于公司非公开发行股票相关事宜

2016年1月27日，公司发布了《关于筹划非公开发行股票事项的停牌公告》，公司根据未来发展规划，正在筹划非公开发行股票事项。鉴于该事项尚存在不确定性，为维护投资者利益，保证公平信息披露，避免造成公司股价异常波动，经公司申请公司股票自2016年1月27日起停牌。

公司于2016年2月3日召开的第二届董事会第十八次会议、于2016年2月19日召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于审议深圳歌力思服饰股份有限公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案。2016年2月25日，公司召开的第二届董事会第十九次临时会议审议通过了《深圳歌力思服饰股份有限公司2016年度非公开发行股票预案（修订稿）》等相关议案，本次修订已取得公司股东大会之授权。

2016年3月9日，公司收到中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160418号）。证监会依法对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查。认为该申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。公司于2016年3月10日发布了相关公告。

2016年4月12日，公司发布了《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书〉的公告》。

2016年4月20日，公司及相关中介机构对《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》（160418号）中提出的问题进行了认真研究，并对有关问题进行了说明，并发布了相关公告。

2016年7月1日，公司发布了《公司关于实施2015年度利润分配与资本公积金转增股本方案后调整非公开发行股票发行底价和发行数量的公告》，因公司2015年度利润分配与资本公积金转增股本方案实施完成，非公开发行股票发行底价调整为不低于25.03元/股。

2016年8月12日，公司召开的第二届董事会第三十三次临时会议审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》等相关议案，公司对本次非公开发行股票的发行数量及募集资金数额进行修订，本次修订已取得公司股东大会之授权。

截至本报告披露日，该非公开项目无其他进展情况。

## **B.关于重大资产重组相关事项进展**

2016年4月19日，公司因筹划海外资产收购事项，经申请，于2016年4月20日起停牌，并于当日发布《公司关于筹划海外并购事项的停牌公告》。经公司与各相关机构论证，该事项构成重大资产重组，公司申请于2016年4月27日起继续停牌一个月，并于当日披露了《公司继续停牌公告》。由于本次收购事项尚未完成，公司申请于2016年5月27日起继续停牌一个月。并于当日披露了《公司重大资产重组继续停牌公告》。重大资产重组停牌期间，公司每五个交易日发布了一次重大资产重组停牌进展公告。2016年6月24日，公司第二届董事会第二十八次临时会议审议通过了《关于公司重大资产重组继续停牌的议案》，公司申请自2016年6月27日起继续停牌一个月。

2016年6月29日，公司召开第二届董事会第二十九次临时会议，审议通过了《关于〈深圳歌力思服饰股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次重组相关的议案

2016年7月11日，公司收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）《关于对深圳歌力思服饰股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函[2016]0833号）

2016年7月20日，公司会同相关中介机构对上交所问询函所涉及的问题进行了认真分析并逐一落实。现就问询函关注问题进行了回复，并发布了相关公告，同时申请公司股票于2016年7月20日开市起复牌。

截至本报告披露日，该重组项目无其他进展情况。

### (3) 经营计划进展说明

详见本节“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析”之内容。

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

| 主营业务分行业情况 |                |                |            |                       |                       |                     |
|-----------|----------------|----------------|------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 分行业       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) |
| 服装        | 393,381,607.66 | 114,036,098.80 | 71.01      | 9.60                  | 9.98                  | 增加<br>-0.10个<br>百分点 |
|           |                |                |            |                       |                       |                     |
| 主营业务分产品情况 |                |                |            |                       |                       |                     |
| 分产品       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率<br>(%) | 营业收入<br>比上年增<br>减 (%) | 营业成本<br>比上年增<br>减 (%) | 毛利率比<br>上年增减<br>(%) |
| 裤类        | 47,942,280.44  | 14,250,671.37  | 70.28      | 56.07                 | 57.64                 | 减少0.29<br>个百分点      |
| 女鞋        | 5,608,602.09   | 2,950,506.26   | 47.39      | 46.93                 | 25.02                 | 增加9.22<br>个百分点      |
| 其他        | 7,125,743.01   | 2,898,721.72   | 59.32      | 68.35                 | 111.16                | 减少8.25<br>个百分点      |
| 裙类        | 155,564,914.38 | 42,815,589.03  | 72.48      | -8.42                 | -5.1                  | 减少0.96<br>个百分点      |
| 上衣        | 131,036,068.14 | 40,172,469.11  | 69.34      | 36.62                 | 35.31                 | 增加0.29<br>个百分点      |
| 外套        | 46,103,999.60  | 10,948,141.31  | 76.25      | -15.17                | -32.03                | 增加5.89<br>个百分点      |

主营业务分行业和分产品情况的说明

无

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区    | 营业收入           | 营业收入比上年增减 (%) |
|-------|----------------|---------------|
| 东北地区  | 25,923,901.17  | 67.55         |
| 华北地区  | 38,562,151.19  | 19.54         |
| 华东地区  | 84,620,294.63  | 20.82         |
| 华南地区  | 140,632,311.70 | 5.15          |
| 华中地区  | 48,994,466.52  | -5.43         |
| 西北地区  | 17,665,906.56  | 3.83          |
| 西南地区  | 32,745,526.22  | -15.12        |
| 港澳台地区 | 4,318,079.12   | 不适用           |
| 境外地区  | 258,348.72     | 不适用           |

主营业务分地区情况的说明

无

### (三) 核心竞争力分析

#### 1、战略意图清晰，布局紧凑，注重实效

公司未来的战略目标是成长为“中国高级时装集团”，意在将旗下各品牌在管理经验、渠道资源和营运经验、供应链整合、品牌推广资源以及共享庞大的VIP群体，来达到多品牌协同发展的目的。公司的收购原则体现为：一是与现有品牌有明显的协同；二是品牌的核心管理团队有独立运营能力；三是有业绩增长的空间，有望成为所在领域的主导。

基于上述战略思路，报告期内，公司通过两次收购分别持有唐利国际65%和15%的股权，从而控股收购了美国潮流轻奢品牌“Ed Hardy”在中国大陆及港澳台地区的所有权；于2016年6月联合复星集团收购了法国轻奢设计师品牌“IRO”52%股权；截至本报告披露日，公司完成了电商代运营公司百秋网络及其子公司百秋电商的75%股权的收购。

目前，唐利国际业绩表现突出，“IRO”全球业务稳步发展。为公司战略目标的实现提供了有力支持。

未来公司仍将有计划分层次的推动该战略目标的实现，积极物色和挖掘符合该战略定位的高级品牌，不断扩展公司的版图，并适时介入适合目标客群的生活方式领域的商业发展。

#### 2、持续实现渠道的质量优化，全国布局渠道网络

公司采用直营与分销相结合的模式建设全国性的营销渠道。公司一直注重渠道质量的优化和提升。通过审慎选择符合品牌定位的店铺，以及优化现有店铺的位置、面积，达到不断提升渠道质量的目的。伴随公司业务扩张和发展，公司对渠道的议价能力得到进一步提升，与渠道的合作也更趋向战略合作，有助于公司在竞争激励的核心商圈获得更符合公司定位的高质量店铺位置。截至报告期末，歌力思全国店铺数量为354家，“LAUREL”全国店铺数量为6家，“Ed Hardy”在中国大陆及港澳台地区共有店铺94家。上述店铺覆盖全国主要城市，门店选址大多位于城市核心商圈内的商场或购物中心。

### 3、管理层市场敏锐度高、商品快速反应能力强

公司对商品的快速反应管理高度重视，运用多年来积累的运营管理经验，形成了有效处理信息反馈、订单跟进和货品配送的快速反应机制。公司鼓励旗下各品牌在商品快速反应上的优势共享，可以极大的提升各品牌的市场反馈速度，良好的商品快速反应，不仅为顾客及时提供适销的产品和服务，同时可以有效控制公司产品库存。

### 4、目标市场明确，品牌竞争力强

公司自成立以来，就始终围绕中国高级时装领域提供优质的产品和服务，将目标市场锁定在有较高消费水平的人群。公司未来战略目标是成长为“中国高级时装集团”。目前公司旗下共有成熟的时装品牌 5 个，其中 Ellassay、WithSong 为公司自有品牌，Laurèl、Ed Hardy、IRO 为公司通过收购方式持有的国际品牌。通过五大品牌不同的市场定位，公司逐步拓宽目标市场的覆盖率。

## (四) 投资状况分析

### 1、 对外股权投资总体分析

| 被投资单位名称          | 主营业务 | 持股比例 | 期末投资成本         | 期末投资账面价值       |
|------------------|------|------|----------------|----------------|
| 亚东星尚长歌投资管理有限公司   | 投资   | 49%  | 1,470,000.00   | 5,220,675.59   |
| 深圳前海上林投资管理有限公司   | 投资   | 49%  | 235,200,000.00 | 235,218,307.58 |
| 深圳前海复星长歌时尚产业投资基金 | 投资   | 60%  | 138,000,000.00 | 138,000,000.00 |

注：本公司期末对外股权投资均为本期增加。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

#### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

#### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

## 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

## (1) 委托理财情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合作方名称  | 委托理财产品类型 | 委托理财金额         | 委托理财起始日期 | 委托理财终止日期  | 报酬确定方式  | 预计收益         | 实际收回本金金额       | 实际获得收益       | 是否经过法定程序 | 计提减值准备金额 | 是否关联交易 | 是否涉诉 | 资金来源并说明是否为募集资金 | 关联关系 |
|--------|----------|----------------|----------|-----------|---------|--------------|----------------|--------------|----------|----------|--------|------|----------------|------|
| 广东发展银行 | 保本型      | 250,000,000.00 | 2016-1-5 | 2016-3-30 | 到期一次性支付 | 2,212,328.77 | 250,000,000.00 | 2,212,328.77 | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 广东发展银行 | 保本型      | 150,000,000.00 | 2016-1-7 | 2016-3-30 | 到期一次性支付 | 1,296,164.38 | 150,000,000.00 | 1,296,164.38 | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 广东发展银行 | 保本型      | 7,000,000.00   | 2016-1-7 | 2016-1-19 | 到期一次性支付 | 6,693.15     | 7,000,000.00   | 6,693.15     | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 广东发展银行 | 保本型      | 240,000,000.00 | 2016-4-1 | 2016-5-3  | 到期一次性支付 | 683,835.62   | 240,000,000.00 | 683,835.62   | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 广东发展银行 | 保本型      | 4,000,000.00   | 2016-4-5 | 2016-4-18 | 到期一次性支付 | 3,561.64     | 4,000,000.00   | 3,561.64     | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 广东发展银行 | 保本型      | 90,000,000.00  | 2016-5-4 | 2016-5-19 | 到期一次性支付 | 92,465.75    | 90,000,000.00  | 92,465.75    | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 广东发展银行 | 保本型      | 30,000,000.00  | 2016-5-4 | 2016-5-13 | 到期一次性支付 | 18,493.15    | 30,000,000.00  | 18,493.15    | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 招商银行   | 保本型      | 100,000,000.00 | 2016-1-7 | 2016-3-31 | 到期一次性支付 | 690,410.96   | 100,000,000.00 | 690,410.96   | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 招商银行   | 保本型      | 251,000,000.00 | 2016-4-1 | 2016-4-29 | 到期一次性支付 | 8,366.67     | 251,000,000.00 | 8,366.67     | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |
| 招商银行   | 保本型      | 131,000,000.00 | 2016-4-7 | 2016-5-4  | 到期一次性支付 | 235,500.92   | 131,000,000.00 | 235,500.92   | 是        |          | 否      | 否    | 否              |      |

2016 年半年度报告

|      |     |                |                |           |             |              |                     |              |   |  |   |   |   |  |
|------|-----|----------------|----------------|-----------|-------------|--------------|---------------------|--------------|---|--|---|---|---|--|
| 兴业银行 | 保本型 | 81,000,000.00  | 2016-1-12      | 2016-3-30 | 到期一次性<br>支付 | 503,709.04   | 81,000,000.<br>00   | 503,709.04   | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 兴业银行 | 保本型 | 149,000,000.00 | 2016-1-12      | 2016-3-31 | 到期一次性<br>支付 | 926,575.89   | 149,000,000.<br>.00 | 926,575.89   | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 兴业银行 | 保本型 | 83,000,000.00  | 2016-4-1       | 2016-5-4  | 到期一次性<br>支付 | 203,747.95   | 83,000,000.<br>00   | 203,747.95   | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 兴业银行 | 保本型 | 42,000,000.00  | 2016-4-1       | 2016-4-11 | 到期一次性<br>支付 | 104,051.94   | 42,000,000.<br>00   | 104,051.94   | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 兴业银行 | 保本型 | 108,000,000.00 | 2016-4-1       | 2016-4-11 | 到期一次性<br>支付 | 12,150.00    | 108,000,000.<br>.00 | 12,150.00    | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 兴业银行 | 保本型 | 83,000,000.00  | 2016-5-6       | 2016-5-16 | 到期一次性<br>支付 | 40,467.40    | 83,000,000.<br>00   | 40,467.40    | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 兴业银行 | 保本型 | 135,000,000.00 | 2016-5-9       | 2016-5-17 | 到期一次性<br>支付 | 45,565.16    | 135,000,000.<br>.00 | 45,565.16    | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 民生银行 | 保本型 | 260,000,000.00 | 2016-1-6       | 2016-3-30 | 到期一次性<br>支付 | 1,884,821.92 | 260,000,000.<br>.00 | 1,884,821.92 | 是 |  | 否 | 否 | 是 |  |
| 民生银行 | 保本型 | 260,000,000.00 | 2016-4-6       | 2016-7-6  | 到期一次性<br>支付 | 2,004,527.78 |                     |              | 是 |  | 否 | 否 | 是 |  |
| 工商银行 | 保本型 | 2,000,000.00   | 2014-9-4       |           | 到期一次性<br>支付 |              |                     |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 工商银行 | 保本型 | 10,000,000.00  | 2014-10-6      |           | 到期一次性<br>支付 |              |                     |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 工商银行 | 保本型 | 8,000,000.00   | 2014-12-1<br>1 |           | 到期一次性<br>支付 |              |                     |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 工商银行 | 保本型 | 10,000,000.00  | 2015-4-9       |           | 到期一次性<br>支付 |              |                     |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |
| 工商银行 | 保本型 | 5,000,000.00   | 2015-12-1      |           | 到期一次性       |              |                     |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |  |

2016 年半年度报告

|                    |     |                  |                |   |             |  |                      |              |   |  |   |   |   |   |
|--------------------|-----|------------------|----------------|---|-------------|--|----------------------|--------------|---|--|---|---|---|---|
|                    |     |                  | 0              |   | 支付          |  |                      |              |   |  |   |   |   |   |
| 工商银行               | 保本型 | 6,000,000.00     | 2016-4-11      |   | 到期一次性<br>支付 |  |                      |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |   |
| 招商银行               | 保本型 | 13,000,000.00    | 2015-9-28      |   | 到期一次性<br>支付 |  |                      |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |   |
| 招商银行               | 保本型 | 5,000,000.00     | 2015-12-1<br>0 |   | 到期一次性<br>支付 |  |                      |              | 是 |  | 否 | 否 | 否 |   |
| 合计                 | /   | 2,513,000,000.00 | /              | / | /           | 10,973,438.09  | 2,194,000,0<br>00.00 | 8,968,910.31 | / |  | / | / | / | / |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额（元） |     |                  |                |   |             |  |                      |              |   |  |   |   |   |   |
| 委托理财的情况说明          |     |                  |                |   |             | 公司于 2015 年 6 月 1 日召开 2015 年第三次临时股东大会，审议通过《关于对部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响募集资金项目实施的情况下，同意公司自公司股东大会审议通过之日起一年内使用闲置募集资金不超过 50,000 万元（含 50,000 万元）人民币进行现金管理。本公司购买的理财产品均为保本型理财产品，部分产品无固定到期日，本公司可随时赎回。 |                      |              |   |  |   |   |   |   |

(2) 委托贷款情况

适用  不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用  不适用



### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份         | 募集方式 | 募集资金总额    | 本报告期已使用募集资金总额  | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 |
|--------------|------|-----------|--|-------------|------------|---------------|
| 2015         | 首次发行 | 72,810.00 | 1,913.58   | 47,067.51   | 26,643.69  | 银行存款          |
| 合计           | /    | 72,810.00 | 1,913.58   | 47,067.51   | 26,643.69  | /             |
| 募集资金总体使用情况说明 |      |           | 报告期内,本公司严格按照有关规定使用募集资金,承诺项目募集资金使用情况详见“募集资金承诺项目情况”所述。 |             |            |               |

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目名称           | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金本报告期投入金额                              | 募集资金累计实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 项目进度    | 预计收益 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 | 未达到计划进度和收益说明 | 变更原因及募集资金变更程序说明 |
|------------------|--------|-----------|---|--------------|----------|---------|------|--------|----------|--------------|-----------------|
| 营运管理中心扩建         | 否      | 36,562.10 | 1,846.27                                  | 11,258.85    | 是        | 30.79%  |      | N/A    |          | N/A          | N/A             |
| 设计研发中心建设         | 否      | 9,871.03  | 67.30                                     | 9,256.58     | 是        | 93.78%  |      | N/A    |          | N/A          | N/A             |
| 补充其他与主营业务相关的营运资金 | 否      | 26,386.53 | 0.01                                      | 26,552.08    | 是        | 100.63% |      | N/A    |          | N/A          | N/A             |
| 合计               | /      | 72,819.66 | 1,913.58                                  | 47,067.51    | /        | /       |      | /      | /        | /            | /               |
| 募集资金承诺项目使用情况说明   |        |           | 本公司严格按照有关规定使用募集资金,截至报告期末,募集资金承诺项目的实际进度正常。 |              |          |         |      |        |          |              |                 |

#### (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

#### (4) 其他

根据本公司公开发行股票 A 股招股说明书披露的 A 股募集资金运用方案,营运管理中心扩建项目实施完毕并正常运营后每年将实现利润总额 10,161.01 万元,实现净利润 7,620.76 万元,因本项目尚未实施完毕,故无法与预期效益进行对比分析。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

本公司之主要子公司唐利国际控股有限公司主要在中国大陆及港澳台地区经营源自美国的轻奢潮流品牌 Ed Hardy，主要销售 Ed Hardy 及 Ed Hardy Skinwear 品牌产品，合并后净利润为 20,070,458.40 元。

#### 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

2016 年 5 月 5 日，公司召开的 2015 年度年度股东大会审议通过了关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案。

具体方案为：以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 165,648,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税），共计派发现金红利 43,068,662 元；以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 165,648,700 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 82,824,350 股，转增后公司的总股本将增加至 248,473,050 股。本次转增股本是以股本溢价形成的资本公积金转增股本，不涉及扣税。

报告期内，公司已完成利润分配，股权登记日为 2016 年 6 月 22 日，除权除息日为 2016 年 6 月 23 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2016 年 6 月 24 日，现金红利发放日为 2016 年 6 月 23 日。详见《深圳歌力思服饰股份有限公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施公告》（公告编号：临 2016-061）。

#### (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         |   |
| 每 10 股派息数（元）（含税）      |   |
| 每 10 股转增数（股）          |   |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 无                     |   |

### 三、其他披露事项

#### (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

#### (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(三) 其他披露事项

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

### 三、资产交易、企业合并事项

√适用□不适用

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

| 事项概述及类型   | 查询索引   |
|---|--|
| <p>2016年1月30日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司关于全资子公司东明国际投资（香港）有限公司拟收购唐利国际控股有限公司部分股权的公告》，公司通过全资子公司东明国际投资（香港）有限公司（以下简称“东明国际”）收购唐利国际65%的股权。根据股权收购协议，唐利国际总估值3.7亿元人民币，东明国际拟支付2.405亿元人民币收购唐利国际65%的股权，付款方式以自有资金先行支付，待非公开发行股票募集资金到位后进行置换。本次收购不构成公司重大资产重组，未构成关联交易。</p> <p>2016年2月19日，公司召开的2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于深圳歌力思服饰股份有限公司对全资子公司东明国际投资（香港）有限公司增资暨收购唐利国际控股有限公司65%股权的议案》。</p> <p>2016年4月26日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司关于全资子公司完成唐利国际控股有限公司股权收购的公告》，唐利国际已于香港完成股权转让登记事宜，东明国际已成为唐利国际的控股股东。</p> <p>2016年6月6日公司第二届董事会第二十六次临时会议审议通过了《关于公司通过全资子公司收购唐利国际控股有限公司15%股权的议案》。</p> <p>2016年6月7日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司关于全资子公司东明国际投资（香港）有限公司继续收购唐利国际控股有限公司部分股权的公告》，公司以自筹资金通过东明国际支付等值于5550万元人民币的港币收购唐利国际15%的股权，本次收购后，东明国际将持有唐利国际80%股权。本次收购不构成公司重大资产重组，本次交易未构成关联交易。</p> <p>2016年7月5日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司关于全资子公司完成唐利国际控股有限公司股权收购的公告》，唐利国际已于香港完成股权转让登记事宜，变更后东明国际将持有唐利国际80%股权。</p> <p>截至本报告披露日，该股权收购事项无其他进展情况。</p> | <p>公告编号：临 2016-004、临 2016-014、临 2016-037、临 2016-055、临 2016-075</p> |
| <p>2016年2月3日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司关于拟联合上海复星创富投资管理有限公司发起设立时尚产业基金的公告》，公司拟与复星创富共同出资设立不低于人民币6亿元的</p>  | <p>公告编号：临 2016-006、临 2016-014、临 2016-042、临 2016-045</p>            |

时尚产业投资基金，聚焦投资于时尚行业及相关互联网企业。首期投资基金的出资总额不低于 6 亿元人民币。其中，基金管理人星尚长歌认缴出资总额的 1%，歌力思认缴出资总额的 60%，复星创富关联方认缴出资总额不低于 10%，剩余资金由复星创富募集完成。

2016 年 2 月 19 日，公司召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于深圳歌力思服饰股份有限公司与上海复星创富投资管理有限公司合作拟共同出资设立时尚产业基金的议案》。

2016 年 5 月 6 日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司对外投资设立子公司的公告》，为推动公司战略实施，公司与复星长歌和复星惟实分别出资 65%、25%和 10%在深圳前海共同发起设立深圳前海上林投资管理有限公司（以下简称“前海上林”）。前海上林的注册资本为 5 亿元人民币，其中公司拟直接及通过复星长歌间接共计首期出资 3.84 亿元人民币，后续公司可能根据与上述合资方的合作进程调整对应的股权比例。

上述对外投资事项经公司第二届董事会第二十一次临时会议审议通过。投资金额在公司董事会审批权限范围之内，无需提交公司股东大会批准。该投资事项不属于关联交易和重大资产重组事项。复星长歌和复星惟实不存在直接或间接持有歌力思股份情形，不存在与歌力思相关利益安排，不存在与第三方其他影响歌力思利益的安排。

2016 年 5 月 13 日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司关于转让子公司股权的公告》，公司拟将所持有的子公司前海上林 16%的股权转让给复星长歌，并与复星长歌签订相关的《股权转让协议》，本次交易系公司将所持有的前海上林 16%股权以协议方式进行转让，鉴于歌力思尚未缴纳其认缴的前海上林 65%的出资额，因此交易价格由双方协商确定。本次交易实施后，公司持有前海上林 49%的股权。

上述对外投资事项经公司第二届董事会第二十二次临时会议审议通过。交易金额在公司董事会审批权限范围之内，无需提交公司股东大会批准。该交易事项不属于关联交易和重大资产重组事项。复星长歌不存在直接或间接持有歌力思股份情形，不存在与歌力思相关利益安排，不存在与第三方其他影响歌力思利益的安排。

2016 年 6 月 28 日，歌力思与复星长歌签署了《歌力思与复星长歌之股权收购协议》，根据协议约定，歌力思拟通过支付现金的方式购买复星长歌持有前海上林的 16%的股份。本次交易完成后，歌力思将持有前海上林 65%的股权，取得前海上林的控股权。

|   |   |
|---|---|
| <p>截至本报告披露日，该股权收购事项未完成，且无其他进展情况。</p>  |   |
| <p>2016年4月19日，公司因筹划海外资产收购事项，经申请，于2016年4月20日起停牌，并于当日发布《公司关于筹划海外并购事项的停牌公告》。经公司与各相关机构论证，该事项构成重大资产重组，公司申请于2016年4月27日起继续停牌一个月，并于当日披露了《公司继续停牌公告》。由于本次收购事项尚未完成，公司申请于2016年5月27日起继续停牌一个月。并于当日披露了《公司重大资产重组继续停牌公告》。重大资产重组停牌期间，公司每五个交易日发布了一次重大资产重组停牌进展公告。2016年6月24日，公司第二届董事会第二十八次临时会议审议通过了《关于公司重大资产重组继续停牌的议案》，公司申请自2016年6月27日起继续停牌一个月。</p> <p>2016年6月29日，公司召开第二届董事会第二十九次临时会议，审议通过了《关于〈深圳歌力思服饰股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等与本次重组相关的议案</p> <p>2016年7月11日，公司收到上海证券交易所（以下简称“上交所”）《关于对深圳歌力思服饰股份有限公司重大资产购买暨关联交易预案信息披露的问询函》（上证公函[2016]0833号）</p> <p>2016年7月20日，公司会同相关中介机构对上交所问询函所涉及的问题进行了认真分析并逐一落实。现就问询函关注问题进行了回复，并发布了相关公告，同时申请公司股票于2016年7月20日开市起复牌。</p> <p>截至本报告披露日，该重组事项无其他进展情况。</p> | <p>公告编号：临 2016-033、临 2016-039、临 2016-053、临 2016-063、临 2016-064、临 2016-065、临 2016-066、临 2016-067、临 2016-068、临 2016-069、临 2016-077、临 2016-081、临 2016-082、临 2016-083</p> |

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

## 四、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

| 事项概述   | 查询索引                              |
|--|-----------------------------------|
| <p>2015年7月13日，公司第二届董事会第十次临时会议审议通过了《关于深圳歌力思服饰股份有限公司〈限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》，公司第二监事会第七次临时会议审议上述议案并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事</p> | <p>公告编号：临 2015-030、临 2015-031</p> |

|  |  |
|--|--|
| 就本次股权激励计划发表了独立意见。  |  |
| <p>2015 年 7 月 30 日, 公司 2015 年第四次临时股东大会审议并通过了《关于深圳歌力思服饰股份有限公司&lt;限制性股票激励计划(草案修订稿)及其摘要&gt;的议案》、《关于深圳歌力思服饰股份有限公司&lt;限制性股票激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理深圳歌力思服饰股份有限公司限制性股票激励计划相关事宜的议案》、《关于将夏国新先生和胡咏梅女士的近亲属作为股权激励对象的议案》。</p>   | 公告编号: 临 2015-039                           |
| <p>2015 年 8 月 18 日, 公司第二届董事会第十二次临时会议和第二届监事会第九次临时会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》确定限制性股票授予日为 2015 年 8 月 18 日。公司独立董事对此发表了独立意见, 认为激励对象主体资格合法有效, 确定的授予日符合相关规定。</p>   | 公告编号: 临 2015-042、<br>临 2015-043、临 2015-044 |
| <p>2015 年 9 月 23 日, 公司第二届董事会第十五次临时会议和第二届监事会第十一次临时会议审议通过了《关于调整限制性股票激励计划相关事项的议案》, 经过调整后, 公司本次的限制性股票的授予对象由 189 人调整为 180 人, 本次授予限制性股票的总数由 573.32 万股调整为 564.87 万股。公司独立董事对此发表了独立意见, 公司本次调整限制性股票授予激励对象人数和授予数量的相关事项, 符合相关法规以及《深圳歌力思服饰股份有限公司限制性股票激励计划(草案修订稿)》中关于限制性股票激励计划调整的规定, 同意公司董事会对限制性股票激励对象人数和授予数量进行调整。</p>                   | 公告编号: 临 2015-051、<br>临 2015-052、临 2015-053 |
| <p>2015 年 10 月 20 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成限制性股票的登记事宜, 本次股权激励计划的授予登记的限制性股票共计 5,648,700 股。</p>  | 公告编号: 临 2015-056                           |
| <p>公司 2016 年年度股东大会审议通过了《深圳歌力思服饰股份有限公司 2015 年度利润分配预案》, 公司以总股本数 16,564.87 万股为基数, 向股东每 10 股派发现金红利 2.60 元(含税), 共计派发现金红利 43,068,662 元; 同时以 2015 年 12 月 31 日总股本 165,648,700 股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股, 共计转增股本 82,824,350 股, 转增后公司的总股本将增加至 248,473,050 股。鉴于 2015 年度权益分配方案影响, 公司本次股权激励计划限制性股票由 5,648,700 股增加至 8,473,050 股。</p> | 公告编号: 临 2016-061                           |
| <p>2016 年 8 月 17 日, 公司第二届董事会第三十四次会议和第二届监事会第十九次会议审议通过了《关于限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件达成的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。</p>   | 公告编号: 临 2016-093                           |

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期公司股权激励相关情况说明**

2016年8月18日，限制性股票激励计划第一次解锁条件已达成，详见公司于2016年8月18日发布的临2016-093号公告，在相关部门办理完解锁手续后、上市流通前，公司将发布相关提示性公告。

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

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

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
| 无    |      |
|      |      |

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述  | 查询索引 |
|---|------|
| 详见本节“三、资产交易及企业合并事项”中“（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的”内容。 |      |

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|
|      |      |



|   |  |
|---|--|
| 详见本节“三、资产交易及企业合并事项”中“（一）公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的”内容。 |  |
|   |  |

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

无

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

| 事项概述   | 查询索引                                  |
|--|---------------------------------------|
| <p>2016年5月24日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司全资子公司对外提供财务资助的公告》，因ADON WORLD经营管理需要，经与全资子公司东明国际商议，东明国际同意为ADON WORLD提供2100万欧元的财务资助，财务资助期限为一年，并收取每年7.5%及欧元银行同业拆借利率的资金占用费。</p> <p>上述对外上述对外提供财务资助事项经公司第二届董事会第二十四次临时会议审议通过。资助金额在公司董事会审批权限范围之内，无需提交公司股东大会批准。该资助事项不属于关联交易和重大资产重组事项。</p> <p>2016年6月13日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司关联交易的补充公告》，因公司间接参股公司ADON WORLD对外投资需要，经公司第二届董事会第二十四次临时会议审议，同意公司全资子公司东明国际为其提供2100万欧元的财务资助，财务资助期限为一年，并收取每年7.5%及欧元银行同业拆借利率的资金占用费。</p> <p>经公司自查，东明国际向ADON WORLD提供财务资助时，ADON WORLD的法定代表人夏国新先生为本公司实际控制人，由于ADON WORLD设立时除法定代表人外并无董事、监事和高级管理人员，ADON WORLD的法定代表人可视同为董监高。根据《上海证券交易所股票上市规则》相关规定，本次交易构成了上市公司的关联交易。</p> <p>至本次关联交易为止，过去12个月内上市公司与同一关联人或与不同关联人之间交易类别相关的关联交易金额达到3000万元以上，并达到上市公司最近一期经审计净资产绝对值5%以上。因此本次关联交易将提交公司2016年第二次临时股东大会审议。</p> <p>本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定</p> | 公告编号：临 2016-051、临 2016-057、临 2016-069 |

|   |  |
|---|--|
| 的重大资产重组。<br>2016年6月29日，公司2016年第二次临时股东大会审议通过了《关于提请股东大会对公司全资子公司对外提供财务资助的关联交易进行确认的议案》。 |  |
|   |  |

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

截至本报告期末，东明国际已提供 2100 万欧元资助金额。

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

## (五) 其他

无

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同或交易

无

## 七、承诺事项履行情况

适用 不适用

### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方    | 承诺内容  | 承诺时间及期限      | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|--------|---|--------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公 | 股份限售 | 深圳市歌力思 | 1. 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的公 | 2015-04-22 至 | 是       | 是        |                      |                 |

|                          |   |  |                               |   |   |  |  |
|--------------------------|---|--|-------------------------------|---|---|--|--|
| 开发<br>行相<br>关的<br>承<br>诺 | 投资管<br>理有限<br>公司、<br>夏国<br>新、胡<br>咏梅、<br>蓝地、<br>刘树祥 | 司股份，也不由公司回购该部分股份；<br>2. 若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价的情形，则其所持公司股票的锁定期自动延长6个月；<br>3. 其所持公司公开发行股份前已发行的股份在上述锁定期满后两年内减持，减持价格不低于发行价。上述减持价格和股份锁定承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行；<br>4. 减持公司股份时，须提前三个交易日予以公告。上述发行价指公司首次公开发行股票的发<br>行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理。 | 2018-04-21                    |   |   |  |  |
| 股份<br>限售                 | 佳际控<br>股有限<br>公司                                    | 1. 自公司股票上市之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。<br>2. 本次发行前，佳际控股持有公司9.62%的股权，其持股及减持意向如下：（1）公司股票上市后一年内不减持发行人股份；（2）在锁定期满后两年内减持发行人股份的，减持价格不低于发行价。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；（3）佳际控股承诺在实施减持（且仍为持股5%以上的股东）时，至少提前三个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。                                     | 2015-04-22<br>至<br>2016-04-21 | 是 | 是 |  |  |
| 股份<br>限售                 | 深圳市<br>歌力思<br>投资管<br>理有限<br>公司                      | 本次发行前，歌力思投资直接持有公司85.57%的股权，其持股及减持意向如下：<br>1. 公司股票上市后三年内不减持发行人股份；<br>2. 在锁定期满后两年内减持发行人股份的，在不丧失控股股东地位，且不违反已作出的相关承诺的前提下，减持价格不低于发行价。若发行人股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；<br>3. 歌力思投资承诺在其实施减持时（且仍为持股5%以上的股东），至少提前三个交易日告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。  | 2015-04-22<br>至<br>2018-04-21 | 是 | 是 |  |  |
| 股份<br>限售                 | 深圳市<br>同甘投  | 自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司  | 2015-04-22<br>至               | 是 | 是 |  |  |

|      |                        |   |                         |   |   |  |  |
|------|------------------------|---|-------------------------|---|---|--|--|
|      | 资有限公司                  | 股份，也不由公司回购该部分股份。  | 2018-04-21              |   |   |  |  |
| 股份限售 | 深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）     | 自公司股票上市之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。   | 2015-04-22 至 2016-04-21 | 是 | 是 |  |  |
| 股份限售 | 深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）     | 自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理夏国新通过本次发行前间接持有的公司股份，也不由公司回购夏国新间接持有的该部分股份。  | 2015-04-22 至 2018-04-21 | 是 | 是 |  |  |
| 股份限售 | 夏国新、胡咏梅、蓝地、欧伯炼、刘树祥     | 其担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让其所持有的公司股份。   | 长期有效                    | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 深圳市歌力思投资管理有限公司、夏国新、胡咏梅 | <p>1. 发行人首次公开发行股票并上市的招股说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>2. 如果发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的，承诺人将依法购回已转让的原限售股份。</p> <p>3. 在证券监督管理部门或其他有权部门认定发行人招股说明书存在上述情形后 10 个交易日内，承诺人将采用二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让或要约收购等方式购回已转让的原限售股份。购回价格依据协商价格或二级市场价格确定，但是不低于原转让价格及依据相关法律法规及监管规则确定的价格。若承诺人购回已转让的原限售股份触发要约收购条件的，承诺人将依法履行要约收购程序，并履行相应信息披露义务。</p> <p>4. 如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。</p> | 长期有效                    | 否 | 是 |  |  |
| 其他   | 公司董                    | 1. 发行人招股说明书及其摘要不存在虚假记   | 长期有效                    | 否 | 是 |  |  |

|           |    |                              |  |                               |   |   |  |  |
|-----------|----|------------------------------|--|-------------------------------|---|---|--|--|
|           |    | 事、监事、高级管理人员                  | <p>载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。</p> <p>2. 如发行人招股说明书及其摘要有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>   |                               |   |   |  |  |
|           | 其他 | 深圳市歌力思投资管理有限公司、深圳歌力思服饰股份有限公司 | <p>公司股票出现当日收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产的情形，则立即启动本预案第一阶段措施；若公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产，则立即依次启动本预案第二、第三、第四阶段措施。四个阶段的稳定股价措施，分别是：第一阶段，公司召开董事会会议，启动投资者交流和沟通方案；第二阶段，公司回购股票；第三阶段，公司控股股东增持公司股票；第四阶段，公司董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票。</p>   | 2015-04-22<br>至<br>2018-04-21 | 是 | 是 |  |  |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 公司董事、监事、高级管理人员               | <p>（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>（二）本人承诺对职务消费行为进行约束；</p> <p>（三）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>（四）本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（五）若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>（六）自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>（七）作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。</p> | 长期有效                          | 否 | 是 |  |  |
| 与股权激励相关的  | 其他 | 深圳歌力思服饰股份有限公司                | <p>不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>  | 长期有效                          | 否 | 是 |  |  |

|              |        |            |   |      |   |   |  |  |
|--------------|--------|------------|---|------|---|---|--|--|
| 承诺           |        | 司          |   |      |   |   |  |  |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他     | 公司董事会及全体董事 | <p>保证本预案所引用的相关数据的真实性和合理性的承诺</p> <p>1、本公司董事会及全体董事声明与本次重大资产重组相关的审计、评估工作尚未完成，本公司董事会及全体董事保证本预案所引用的相关数据的真实性和合理性。</p> <p>2、本公司董事会及全体董事声明本预案所述事项并不代表中国证监会、上海证券交易所对于本次重大资产重组相关事项的实质性判断、确认或批准。</p> <p>3、本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证本预案中财务会计报告真实、完整。</p>  | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决同业竞争 | 夏国新、胡咏梅    | <p>1、截至本承诺出具之日，本企业/本人及相关关联方不存在与深圳歌力思服饰股份有限公司(以下简称“歌力思”及其所控制企业关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本企业/本人将会严格遵守有关上市公司监管法规，规范和减少与歌力思及其所控制企业之间的关联交易；若本企业/本人及相关关联方与歌力思及其所控制企业之间确有必要进行关联交易，本企业/本人及相关关联方将严格按市场公允、公平原则，在歌力思履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范、公平的方式进行交易并及时披露相关信息，以确保歌力思及其股东的利益不受损害。</p> <p>2、截至本承诺出具之日，本企业/本人未从事任何在商业上对歌力思或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本企业/本人所控制的企业从事任何在商业上对歌力思或其所控制的企业构成直接或间接同业竞争的业务或活动。</p> <p>3、本次交易完成后，在本企/本人持有歌力思股票期间，如本企业/本人及本企业/本人控制的企业的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与歌力思及其下属企业经营的业务产生竞争，则本企业/本人及本企业/本人控制的企业将采取包括但不限于停止经营产生竞争的业务、将产生竞争的业务纳入歌力思或者转让给无关联关系第三方等合法方式，使本企业/本人及本企业/本人控制的企业不再从事与歌力思及其下属企业主</p> | 长期有效 | 否 | 是 |  |  |

|              |      |                |   |                                    |   |   |  |  |
|--------------|------|----------------|---|------------------------------------|---|---|--|--|
|              |      |                | 营业务相同或类似的业务，以避免同业竞争。  |                                    |   |   |  |  |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他   | 深圳歌力思服饰股份有限公司  | 无违法违规承诺本公司最近 36 个月内不存在未经法定机关核准、擅自公开或者变相公开发行证券，或者有关违法行为虽然发生在 36 个月前，但目前仍处于持续状态不存在最近 36 个月违反工商、税收、土地、环保、海关以及其他法律、行政法规，收到行政处罚，且情节严重的情形。  | 长期有效                               | 否 | 是 |  |  |
| 与重大资产重组相关的承诺 | 其他   | 全体董事、监事及高级管理人员 | 关于预案真实、准确、完整性的承诺<br>本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证本预案内容的真实、准确、完整，对预案及其摘要的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。<br>本公司全体董事、监事、高级管理人员不存在如下情形：<br>(1) 有《中华人民共和国公司法》第一百四十七条、第一百四十八条规定的行为；<br>(2) 最近三十六个月内受到中国证监会的行政处罚或者最近十二个月内受到证券交易所的公开谴责；<br>(3) 因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查。 | 长期有效                               | 否 | 是 |  |  |
| 其他承诺         | 股份限售 | 夏国新            | 1. 自本公告发布之日（2015 年 7 月 15 日）起未来六个月内，如公司股票每股股价低于 50.00 元人民币，拟包括但不限于通过证券公司或基金管理公司定向资产管理方式择机增持公司股份，增持金额为 3000 万元人民币。<br>2. 在增持完成后六个月内及法律法规规定的期限内，不减持本公司股份。   | 2016-01-14 至 2016-07-14 及法律法规规定的期限 | 是 | 是 |  |  |

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人

##### 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及相关规范性文件的要求，致力于完善治理结构，健全内部控制，规范经营运作，加强信息披露，通过制度化、规范化、标准化、信息化建设持续提升公司治理水平、推进公司健康发展。

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，8 次董事会，8 次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

报告期内，公司董事勤勉尽责，各专门委员会独立运行，充分发挥了专业优势，提升了公司的科学决策能力；公司监事能够认真履行职责，积极配合董事会审计委员会、审计部对公司的生产经营、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，保障了公司经营管理的规范性。

报告期内，公司坚持与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。控股股东行为规范，不存在超越股东大会直接或间接干预公司运作或占用公司资产、损害公司及全体股东权益的情形。

报告期内，公司严格依照有关法律法规、规范性文件的要求，积极组织董事、监事、高级管理人员参加普及信息披露相关知识的培训，不断增强公司信息披露的及时性、准确性、完整性和透明度，并站在投资者的立场上换位思考，逐渐增加主动披露的信息内容，使投资者得以科学地评价公司。

报告期内，公司不断完善投资者关系管理工作，强化沟通渠道建设，增加与投资者的沟通和联系的主动性，致力于与投资者形成长期的、稳定的、亲善的公共关系，以期在投资者对公司了解和认同的基础上，实现公司价值的最大化。

报告期内，公司严格按照内幕信息知情人登记制度的有关规定，对内幕信息知情人进行登记备案，报告期内没有发生任何泄密事件。

目前公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异；公司未收到被监管部门采取行政措施的有关文件，也不存在被监管部门要求限期整改的情况。

公司将坚持以合规为目标，以管理优化为重点，不断完善公司治理结构，促进公司持续、健康、稳定地发展。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用



## (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

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    | 125,648,700 | 75.85 | -12,534,720 | 0  | 56,556,990 | 0  | 44,022,270  | 169,670,970 | 68.29 |
| 1、国家持股       |             |       |             |    |            |    |             |             |       |
| 2、国有法人持股     |             |       |             |    |            |    |             |             |       |
| 3、其他内资持股     | 114,104,700 | 68.88 | -990,720    | 0  | 56,556,990 | 0  | 55,566,270  | 169,670,970 | 68.29 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 108,456,000 | 65.47 | -990,720    | 0  | 53,732,640 | 0  | 52,741,920  | 161,197,920 | 64.88 |
| 境内自然人持股      | 5,648,700   | 3.41  | 0           | 0  | 2,824,350  | 0  | 2,824,350   | 8,473,050   | 3.41  |
| 4、外资持股       | 11,544,000  | 6.97  | -11,544,000 | 0  | 0          | 0  | -11,544,000 | 0           | 0     |
| 其中：境外法人持股    | 11,544,000  | 6.97  | -11,544,000 | 0  | 0          | 0  | -11,544,000 | 0           | 0     |
| 境外自然人持股      |             |       |             |    |            |    |             |             |       |
| 二、无限售条件流通股   | 40,000,000  | 24.15 | 12,534,720  | 0  | 26,267,360 | 0  | 38,802,080  | 78,802,080  | 31.71 |
| 1、人民币普通股     | 40,000,000  | 24.15 | 12,534,720  | 0  | 26,267,360 | 0  | 38,802,080  | 78,802,080  | 31.71 |
| 2、境内上市的外资股   |             |       |             |    |            |    |             |             |       |
| 3、境外上市的外资股   |             |       |             |    |            |    |             |             |       |
| 4、其他         |             |       |             |    |            |    |             |             |       |
| 三、股份总数       | 165,648,700 | 100   | 0           | 0  | 82,824,350 | 0  | 82,824,350  | 248,473,050 | 100   |

## 2、 股份变动情况说明

### A. 首发限售股上市流通

2016 年 4 月 19 日，公司发布了《深圳歌力思服饰股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：临 2016-030），本次上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股，涉及股东：佳际控股有限公司、深圳中欧创业投资合伙企业（有限合伙）。该部分限售股共计 1,253.472 万股，其中佳际控股持有公司 1,154.40 万股；中欧创投持有公司 115.20 万股，其中 99.072 万股锁定期为自公司股票上市之日起十二个月，该部分股票已于 2016 年 4 月 22 日上市流通。

### B. 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本

2016 年 5 月 5 日，公司召开的 2015 年度年度股东大会审议通过了关于 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的议案。

具体方案为：以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股本 165,648,700 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.6 元（含税），共计派发现金红利 43,068,662 元；以公司 2015 年 12 月 31 日总股本 165,648,700 股为基数，向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增股本 82,824,350 股，转增后公司的总股本将增加至 248,473,050 股。本次转增股本是以股本溢价形成的资本公积金转增股本，不涉及扣税。

报告期内，公司已完成利润分配，股权登记日为 2016 年 6 月 22 日，除权除息日为 2016 年 6 月 23 日，新增无限售条件流通股份上市日为 2016 年 6 月 24 日，现金红利发放日为 2016 年 6 月 23 日。详见《深圳歌力思服饰股份有限公司 2015 年度利润分配及资本公积金转增股本的实施公告》（公告编号：临 2016-061）。

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

无

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 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      | 报告期解除限售股数  | 报告期增加限售股数  | 报告期末限售股数    | 限售原因 | 解除限售日期     |
|-------|-------------|------------|------------|-------------|------|------------|
| 歌力思投资 | 102,684,000 | 0          | 51,342,000 | 154,026,000 | 首发限售 | 2018年4月22日 |
| 佳际控股  | 11,544,000  | 11,544,000 | 0          | 0           | 首发限售 | 2016年4月22日 |
| 同甘投资  | 4,620,000   | 0          | 2,310,000  | 6,930,000   | 首发限售 | 2018年4月22日 |
| 中欧创投  | 1,152,000   | 990,720    | 80,640     | 241,920     | 首发限售 | 2018年4月    |

|           |             |            |            |             |             |      |
|-----------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|------|
|           |             |            |            |             |             | 22 日 |
| 限制性股票激励计划 | 2,824,350   | 0          | 1,412,175  | 4,236,525   | 根据激励计划规定的条件 |      |
| 限制性股票激励计划 | 2,824,350   | 0          | 1,412,175  | 4,236,525   | 根据激励计划规定的条件 |      |
| 合计        | 125,648,700 | 12,534,720 | 56,556,990 | 169,670,970 | /           | /    |

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末股东总数(户)          | 20,950 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

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

单位:股

| 前十名股东持股情况                        |            |             |           |                     |             |    |         |
|----------------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|-------------|----|---------|
| 股东名称<br>(全称)                     | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>(%) | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押或冻结情<br>况 |    | 股东性质    |
|                                  |            |             |           |                     | 股份<br>状态    | 数量 |         |
| 深圳市歌力思投资管理有限公司                   | 51,342,000 | 154,026,000 | 61.99     | 154,026,000         | 无           | 0  | 境内非国有法人 |
| 佳际控股有限公司                         | 5,772,000  | 17,316,000  | 6.97      | 0                   | 未知          | 0  | 境外法人    |
| 深圳市同甘投资有限公司                      | 2,310,000  | 6,930,000   | 2.79      | 6,930,000           | 无           | 0  | 境内非国有法人 |
| 中国农业银行股份有限公司-宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金 | 916,738    | 3,408,536   | 1.37      | 0                   | 未知          | 0  | 其他      |
| 全国社保基金一零二组合                      | 2,699,925  | 2,699,925   | 1.09      | 0                   | 未知          | 0  | 其他      |

|                                 |           |           |      |         |    |   |         |
|---------------------------------|-----------|-----------|------|---------|----|---|---------|
| 深圳中欧创业投资合伙企业(有限合伙)              | 576,000   | 1,728,000 | 0.70 | 241,920 | 未知 | 0 | 境内非国有法人 |
| 鸿阳证券投资基金                        | 261,442   | 1,384,325 | 0.56 | 0       | 未知 | 0 | 其他      |
| 中国民生银行股份有限公司-东方新思路灵活配置混合型证券投资基金 | 1,131,467 | 1,131,467 | 0.46 | 0       | 未知 | 0 | 其他      |
| 夏国新                             | 501,832   | 1,062,703 | 0.43 | 0       | 无  | 0 | 境内自然人   |
| 中国建设银行股份有限公司-东方策略成长混合型开放式证券投资基金 | 725,220   | 725,220   | 0.29 | 0       | 未知 | 0 | 其他      |

## 前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称                             | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 |            |
|----------------------------------|---------------|---------|------------|
|                                  |               | 种类      | 数量         |
| 佳际控股有限公司                         | 17,316,000    | 人民币普通股  | 17,316,000 |
| 中国农业银行股份有限公司-宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金 | 3,408,536     | 人民币普通股  | 3,408,536  |
| 全国社保基金一零二组合                      | 2,699,925     | 人民币普通股  | 2,699,925  |
| 深圳中欧创业投资合伙企业(有限合伙)               | 1,486,080     | 人民币普通股  | 1,486,080  |
| 鸿阳证券投资基金                         | 1,384,325     | 人民币普通股  | 1,384,325  |
| 中国民生银行股份有限公司-东方新思路灵活配置混合型证券投资基金  | 1,131,467     | 人民币普通股  | 1,131,467  |
| 夏国新                              | 1,062,703     | 人民币普通股  | 1,062,703  |
| 中国建设银行股份有限公司-东方策略成长混合型开放式证券投资基金  | 725,220       | 人民币普通股  | 725,220    |

|                            |   |        |         |
|----------------------------|---|--------|---------|
| 中国建设银行—东方龙混合型开放式证券投资<br>基金 | 721,275   | 人民币普通股 | 721,275 |
| 何素英                        | 610,200   | 人民币普通股 | 610,200 |
| 上述股东关联关系或一<br>致行动的说明       | 公司实际控制人夏国新先生通过中欧创投（夏国新先生持有 14% 中欧创投股份）间接持有公司股份，根据中欧创投股份流通限制及自愿锁定股份的承诺，该部分股份锁定期为自公司股票上市之日起 36 个月，所以本次中欧创投无限售流通股数量为除夏国新先生间接持股以外的股份。 |        |         |
| 表决权恢复的优先股股<br>东及持股数量的说明    | 无   |        |         |

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东<br>名称              | 持有的有限<br>售条件股份<br>数量 | 有限售条件股份可上市<br>交易情况 |                     | 限售条件   |
|----|----------------------------|----------------------|--------------------|---------------------|--|
|    |                            |                      | 可上市交<br>易时间        | 新增可上市<br>交易股份数<br>量 |  |
| 1  | 深圳市歌力思投资<br>管理有限公司         | 154,026,000          | 2018年4<br>月22日     | 51,342,000          | 首发限售股上市，控股股东三年<br>内不得减持  |
| 2  | 深圳市同甘投资<br>有限公司            | 6,930,000            | 2018年4<br>月22日     | 2,310,000           | 首发限售股上市，自公司<br>2015年4月22日上市之日起<br>满三年方可上市流通。   |
| 3  | 深圳中欧创业投<br>资合伙企业（有<br>限合伙） | 241,920              | 2018年4<br>月22日     | 80,640              | 首发限售股上市，自公司<br>2015年4月22日上市之日起<br>36个月内，不转让或者委托<br>他人管理夏国新通过中欧创<br>投在本次发行前间接持有的<br>公司股份，也不由公司回购夏<br>国新间接持有的该部分股份。  |
| 4  | 谢东                         | 450,000              |                    | 150,000             | 限制性股票授予条件成就后，<br>分两批解禁。详见公司于<br>2015年7月28日披露的《歌<br>力思限制性股票激励计划（草<br>案）修订稿》，2016年8月<br>18日，限制性股票激励计划<br>第一次解锁条件已达成，详见<br>公司于2016年8月18日发布<br>的临2016-093号公告，在相<br>关部门办理完解锁手续后、上<br>市流通前，公司将发布相关提<br>示性公告，下同 |

|                  |     |                         |  |         |  |
|------------------|-----|-------------------------|--|---------|--|
| 5                | 师永锋 | 412,500                 |  | 137,500 |  |
| 6                | 夏国栋 | 397,500                 |  | 132,500 |  |
| 7                | 付刚  | 300,000                 |  | 100,000 |  |
| 8                | 江丽  | 180,000                 |  | 60,000  |  |
| 9                | 戴丹  | 150,000                 |  | 50,000  |  |
| 9                | 刘丹丹 | 150,000                 |  | 50,000  |  |
| 9                | 刘榕铃 | 150,000                 |  | 50,000  |  |
| 9                | 王晓卫 | 150,000                 |  | 50,000  |  |
| 9                | 张杰  | 150,000                 |  | 50,000  |  |
| 9                | 张涛  | 150,000                 |  | 50,000  |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |     | 夏国栋先生为深圳市同甘投资有限公司的实际控制人 |  |         |  |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**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 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 吕延翔 | 董事    | 离任   | 个人原因 |
| 刘树祥 | 董事    | 选举   | -    |

**三、其他说明**

2016年7月18日，公司2016年第三次临时股东大会审议通过了《关于提名刘树祥先生为董事候选人的议案》，刘树祥先生为第二届董事会董事及第二届董事会战略委员会委员，任期至第二届董事会任期届满止。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30日

编制单位：深圳歌力思服饰股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                  |                  |
| 货币资金                   | 七、1  | 473,450,558.08   | 1,062,084,785.95 |
| 结算备付金                  |      |                  |                  |
| 拆出资金                   |      |                  |                  |
| 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                   | 七、5  | 151,758,162.61   | 113,393,974.30   |
| 预付款项                   | 七、6  | 17,599,249.72    | 4,583,579.90     |
| 应收保费                   |      |                  |                  |
| 应收分保账款                 |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |      |                  |                  |
| 应收利息                   |      |                  |                  |
| 应收股利                   |      |                  |                  |
| 其他应收款                  | 七、9  | 185,710,223.39   | 16,530,380.32    |
| 买入返售金融资产               |      |                  |                  |
| 存货                     | 七、10 | 221,210,816.95   | 178,375,952.73   |
| 划分为持有待售的资产             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 七、12 | 59,000,000.00    | 4,500,000.00     |
| 流动资产合计                 |      | 1,108,729,010.75 | 1,379,468,673.20 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |      |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |      |                  |                  |
| 持有至到期投资                |      |                  |                  |
| 长期应收款                  |      |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 七、16 | 378,438,983.17   |                  |
| 投资性房地产                 | 七、17 | 83,764,378.53    | 85,971,256.47    |
| 固定资产                   | 七、18 | 211,703,990.06   | 216,782,991.88   |
| 在建工程                   |      |                  |                  |
| 工程物资                   |      |                  |                  |
| 固定资产清理                 |      |                  |                  |
| 生产性生物资产                |      |                  |                  |
| 油气资产                   |      |                  |                  |



|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 无形资产                   | 七、24 | 213,497,064.87   | 96,651,265.11    |
| 开发支出                   |      |                  |                  |
| 商誉                     | 七、26 | 106,058,218.40   |                  |
| 长期待摊费用                 | 七、27 | 25,604,184.42    | 15,890,260.42    |
| 递延所得税资产                | 七、28 | 54,259,578.94    | 51,664,354.74    |
| 其他非流动资产                | 七、29 | 81,312,037.32    | 18,889,513.22    |
| 非流动资产合计                |      | 1,154,638,435.71 | 485,849,641.84   |
| 资产总计                   |      | 2,263,367,446.46 | 1,865,318,315.04 |
| <b>流动负债：</b>           |      |                  |                  |
| 短期借款                   | 七、30 | 232,153,155.20   |                  |
| 向中央银行借款                |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |      |                  |                  |
| 拆入资金                   |      |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |      |                  |                  |
| 应付票据                   |      |                  |                  |
| 应付账款                   | 七、34 | 47,680,852.21    | 41,175,892.11    |
| 预收款项                   | 七、35 | 45,641,494.06    | 21,321,599.87    |
| 卖出回购金融资产款              |      |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 七、36 | 23,864,607.23    | 29,401,019.31    |
| 应交税费                   | 七、37 | 31,734,010.48    | 47,980,460.55    |
| 应付利息                   |      |                  |                  |
| 应付股利                   | 七、39 | 31,200,000.00    |                  |
| 其他应付款                  | 七、40 | 186,888,341.05   | 175,089,125.08   |
| 应付分保账款                 |      |                  |                  |
| 保险合同准备金                |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款                |      |                  |                  |
| 代理承销证券款                |      |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债             |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |      |                  |                  |
| 其他流动负债                 | 七、43 | 13,920,272.78    | 29,776,879.06    |
| 流动负债合计                 |      | 613,082,733.01   | 344,744,975.98   |
| <b>非流动负债：</b>          |      |                  |                  |
| 长期借款                   |      |                  |                  |
| 应付债券                   |      |                  |                  |
| 其中：优先股                 |      |                  |                  |
| 永续债                    |      |                  |                  |
| 长期应付款                  | 七、46 | 765,584.99       |                  |
| 长期应付职工薪酬               |      |                  |                  |
| 专项应付款                  |      |                  |                  |
| 预计负债                   |      |                  |                  |
| 递延收益                   | 七、50 | 10,518,740.76    | 8,001,923.22     |
| 递延所得税负债                | 七、28 | 32,001,133.11    |                  |
| 其他非流动负债                |      |                  |                  |
| 非流动负债合计                |      | 43,285,458.86    | 8,001,923.22     |
| 负债合计                   |      | 656,368,191.87   | 352,746,899.20   |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>所有者权益</b>  |      |                  |                  |
| 股本            | 七、51 | 248,473,050.00   | 165,648,700.00   |
| 其他权益工具        |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 资本公积          | 七、53 | 986,241,328.30   | 1,058,029,530.66 |
| 减：库存股         | 七、54 | 148,504,323.00   | 148,504,323.00   |
| 其他综合收益        | 七、55 | -1,249,761.12    | -841,556.07      |
| 专项储备          |      |                  |                  |
| 盈余公积          | 七、57 | 60,066,172.56    | 60,066,172.56    |
| 一般风险准备        |      |                  |                  |
| 未分配利润         | 七、58 | 383,650,543.52   | 378,172,891.69   |
| 归属于母公司所有者权益合计 |      | 1,528,677,010.26 | 1,512,571,415.84 |
| 少数股东权益        |      | 78,322,244.33    |                  |
| 所有者权益合计       |      | 1,606,999,254.59 | 1,512,571,415.84 |
| 负债和所有者权益总计    |      | 2,263,367,446.46 | 1,865,318,315.04 |

法定代表人：夏国新      主管会计工作负责人：刘树祥      会计机构负责人：王绍华

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：深圳歌力思服饰股份有限公司

单位：元    币种：人民币

| 项目                     | 附注   | 期末余额           | 期初余额             |
|------------------------|------|----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |                |                  |
| 货币资金                   |      | 407,002,332.10 | 1,054,591,276.90 |
| 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                   | 十七、1 | 120,096,675.18 | 112,390,390.03   |
| 预付款项                   |      | 58,064,639.70  | 4,330,333.23     |
| 应收利息                   |      |                |                  |
| 应收股利                   |      |                |                  |
| 其他应收款                  | 十七、2 | 18,120,029.01  | 37,123,502.90    |
| 存货                     |      | 182,075,282.54 | 185,041,715.31   |
| 划分为持有待售的资产             |      |                |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                |                  |
| 其他流动资产                 |      | -              | -                |
| 流动资产合计                 |      | 785,358,958.53 | 1,393,477,218.37 |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                |                  |
| 可供出售金融资产               |      | -              |                  |
| 持有至到期投资                |      |                |                  |
| 长期应收款                  |      |                |                  |
| 长期股权投资                 | 十七、3 | 925,901,501.21 | 205,799,650.04   |
| 投资性房地产                 |      | 71,827,278.53  | 73,695,781.97    |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产                   |  | 96,547,342.60    | 100,852,470.64   |
| 在建工程                   |  |                  |                  |
| 工程物资                   |  |                  |                  |
| 固定资产清理                 |  |                  |                  |
| 生产性生物资产                |  |                  |                  |
| 油气资产                   |  |                  |                  |
| 无形资产                   |  | 6,113,172.97     | 6,226,225.22     |
| 开发支出                   |  |                  |                  |
| 商誉                     |  | -                |                  |
| 长期待摊费用                 |  | 17,362,241.11    | 15,890,260.42    |
| 递延所得税资产                |  | 49,243,381.37    | 51,404,612.99    |
| 其他非流动资产                |  | 25,533,362.58    | 18,889,513.22    |
| 非流动资产合计                |  | 1,192,528,280.37 | 472,758,514.50   |
| 资产总计                   |  | 1,977,887,238.90 | 1,866,235,732.87 |
| <b>流动负债：</b>           |  |                  |                  |
| 短期借款                   |  | 84,384,370.19    |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |  |                  |                  |
| 应付票据                   |  |                  |                  |
| 应付账款                   |  | 47,606,147.89    | 48,143,463.38    |
| 预收款项                   |  | 24,635,346.76    | 21,321,599.87    |
| 应付职工薪酬                 |  | 14,292,571.79    | 21,612,621.66    |
| 应交税费                   |  | 9,808,824.19     | 45,861,707.76    |
| 应付利息                   |  |                  |                  |
| 应付股利                   |  | 31,200,000.00    |                  |
| 其他应付款                  |  | 222,102,892.40   | 167,849,402.78   |
| 划分为持有待售的负债             |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |  |                  |                  |
| 其他流动负债                 |  | 13,920,272.78    | 29,776,879.06    |
| 流动负债合计                 |  | 447,950,426.00   | 334,565,674.51   |
| <b>非流动负债：</b>          |  |                  |                  |
| 长期借款                   |  |                  |                  |
| 应付债券                   |  |                  |                  |
| 其中：优先股                 |  |                  |                  |
| 永续债                    |  |                  |                  |
| 长期应付款                  |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬               |  |                  |                  |
| 专项应付款                  |  |                  |                  |
| 预计负债                   |  |                  |                  |
| 递延收益                   |  | 9,734,737.26     | 7,162,650.23     |
| 递延所得税负债                |  |                  |                  |
| 其他非流动负债                |  |                  |                  |
| 非流动负债合计                |  | 9,734,737.26     | 7,162,650.23     |
| 负债合计                   |  | 457,685,163.26   | 341,728,324.74   |
| <b>所有者权益：</b>          |  |                  |                  |
| 股本                     |  | 248,473,050.00   | 165,648,700.00   |

|            |  |                  |                  |
|------------|--|------------------|------------------|
| 其他权益工具     |  |                  |                  |
| 其中：优先股     |  |                  |                  |
| 永续债        |  |                  |                  |
| 资本公积       |  | 985,772,227.57   | 1,057,560,429.93 |
| 减：库存股      |  | 148,504,323.00   | 148,504,323.00   |
| 其他综合收益     |  | -                |                  |
| 专项储备       |  |                  |                  |
| 盈余公积       |  | 60,066,172.56    | 60,066,172.56    |
| 未分配利润      |  | 374,394,948.51   | 389,736,428.64   |
| 所有者权益合计    |  | 1,520,202,075.64 | 1,524,507,408.13 |
| 负债和所有者权益总计 |  | 1,977,887,238.90 | 1,866,235,732.87 |

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

### 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               |      | 398,383,277.96 | 363,987,556.58 |
| 其中：营业收入               | 七、59 | 398,383,277.96 | 363,987,556.58 |
| 利息收入                  |      |                |                |
| 已赚保费                  |      |                |                |
| 手续费及佣金收入              |      |                |                |
| 二、营业总成本               |      | 330,798,668.63 | 279,739,084.69 |
| 其中：营业成本               | 七、59 | 121,637,282.71 | 111,775,398.56 |
| 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                  |      |                |                |
| 营业税金及附加               | 七、60 | 6,204,056.95   | 6,321,192.33   |
| 销售费用                  | 七、61 | 145,781,473.51 | 123,083,938.25 |
| 管理费用                  | 七、62 | 59,926,115.60  | 36,293,360.48  |
| 财务费用                  | 七、63 | -8,314,461.62  | -831,338.64    |
| 资产减值损失                | 七、64 | 5,564,201.48   | 3,096,533.71   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） |      | -              |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）       | 七、66 | 3,945,553.03   | 2,968,183.96   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |      |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）     |      | 71,530,162.36  | 87,216,655.85  |
| 加：营业外收入               | 七、67 | 4,153,421.09   | 117,245.58     |

|                                    |      |               |               |
|------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 其中：非流动资产处置利得                       |      | 2,178.49      | 204.63        |
| 减：营业外支出                            | 七、68 | 208,330.99    | 124,858.35    |
| 其中：非流动资产处置损失                       |      | 36,342.60     | 66,061.30     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |      | 75,475,252.46 | 87,209,043.08 |
| 减：所得税费用                            | 七、69 | 19,904,278.19 | 21,488,672.22 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |      | 55,570,974.27 | 65,720,370.86 |
| 归属于母公司所有者的净利润                      |      | 48,546,313.83 | 65,720,370.86 |
| 少数股东损益                             |      | 7,024,660.44  |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |      | -408,205.05   |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |      | -502,663.55   |               |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |      |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |      | -502,663.55   |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       | 七、70 | -502,663.55   |               |
| 6.其他                               |      |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |      | 94,458.50     |               |
| 七、综合收益总额                           |      | 55,162,769.22 | 65,720,370.86 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   |      | 48,043,650.28 | 65,720,370.86 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |      | 7,119,118.94  |               |
| 八、每股收益：                            |      |               |               |
| （一）基本每股收益（元/股）                     |      | 0.29          | 0.49          |
| （二）稀释每股收益（元/股）                     |      | 0.29          | 0.49          |

法定代表人：夏国新

主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注   | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 十七、4 | 349,937,731.36 | 362,491,381.68 |
| 减：营业成本  | 十七、4 | 112,563,009.75 | 116,686,556.65 |
| 营业税金及附加 |      | 4,724,219.85   | 5,521,512.11   |
| 销售费用    |      | 134,766,525.14 | 123,083,938.25 |
| 管理费用    |      | 68,183,822.08  | 31,951,742.40  |

|                                     |      |               |               |
|-------------------------------------|------|---------------|---------------|
| 财务费用                                |      | -8,918,780.14 | -830,053.70   |
| 资产减值损失                              |      | 4,639,592.76  | 3,144,529.39  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）               |      |               |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                     | 十七、5 | 3,890,196.86  | 2,968,183.96  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                  |      |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                   |      | 37,869,538.78 | 85,901,340.54 |
| 加：营业外收入                             |      | 1,033,582.37  | 65,424.77     |
| 其中：非流动资产处置利得                        |      | 2,178.49      | 204.63        |
| 减：营业外支出                             |      | 198,095.07    | 84,632.10     |
| 其中：非流动资产处置损失                        |      | 26,791.91     | 26,149.53     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                 |      | 38,705,026.08 | 85,882,133.21 |
| 减：所得税费用                             |      | 10,977,844.21 | 21,470,533.30 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                   |      | 27,727,181.87 | 64,411,599.91 |
| 五、其他综合收益的税后净额                       |      |               |               |
| （一）以后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净负债或净资产的变动             |      |               |               |
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |      |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                 |      |               |               |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |      |               |               |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 |      |               |               |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |      |               |               |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    |      |               |               |
| 5. 外币财务报表折算差额                       |      |               |               |
| 6. 其他                               |      |               |               |
| 六、综合收益总额                            |      | 27,727,181.87 | 64,411,599.91 |
| 七、每股收益：                             |      |               |               |
| （一）基本每股收益(元/股)                      |      | 0.17          | 0.48          |
| （二）稀释每股收益(元/股)                      |      | 0.17          | 0.48          |

法定代表人：夏国新      主管会计工作负责人：刘树祥      会计机构负责人：王绍华

合并现金流量表  
2016 年 1—6 月

单位：元    币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 425,008,893.06 | 396,104,116.19 |
| 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                 |             |                 |                 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |             |                 |                 |
| 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                   |             |                 |                 |
| 收到的税费返还                      |             | 3,050,000.00    |                 |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 七、71<br>(1) | 18,485,275.39   | 9,529,466.16    |
| 经营活动现金流入小计                   |             | 446,544,168.45  | 405,633,582.35  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |             | 110,526,318.81  | 85,992,449.39   |
| 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               |             |                 |                 |
| 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              |             | 126,028,574.26  | 108,479,328.80  |
| 支付的各项税费                      |             | 110,028,199.49  | 94,619,663.17   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 七、71<br>(2) | 81,973,533.45   | 78,669,332.05   |
| 经营活动现金流出小计                   |             | 428,556,626.01  | 367,760,773.41  |
| 经营活动产生的现金流量净额                |             | 17,987,542.44   | 37,872,808.94   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |             |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                    |             |                 |                 |
| 取得投资收益收到的现金                  |             | 176,569.86      | 2,968,183.96    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |             | 4,080.00        | 13,740.00       |
| 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               | 七、71<br>(3) | 135,500,000.00  | 100,000,000.00  |
| 投资活动现金流入小计                   |             | 135,680,649.86  | 102,981,923.96  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |             | 24,786,610.16   | 10,609,031.91   |
| 投资支付的现金                      |             | 430,448,674.74  |                 |
| 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          |             | 218,689,434.72  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | 七、71<br>(4) | 284,780,934.21  | 700,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                   |             | 958,705,653.83  | 710,609,031.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额                |             | -823,025,003.97 | -607,627,107.95 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |             |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                    |             | -               | 738,800,000.00  |

|                           |             |                  |                |
|---------------------------|-------------|------------------|----------------|
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |             |                  |                |
| 取得借款收到的现金                 |             | 350,288,348.46   |                |
| 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                |             | 350,288,348.46   | 738,800,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |             | 121,701,469.81   |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |             | 12,303,424.56    | 10,000,000.00  |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |             |                  |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 七、71<br>(5) | 92,242,469.00    | 6,200,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计                |             | 226,247,363.37   | 16,200,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |             | 124,040,985.09   | 722,600,000.00 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |             | 362,248.57       |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |             | -680,634,227.87  | 152,845,700.99 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |             | 1,062,084,785.95 | 69,772,980.66  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |             | 381,450,558.08   | 222,618,681.65 |

法定代表人：夏国新      主管会计工作负责人：刘树祥      会计机构负责人：王绍华

### 母公司现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 367,888,736.95 | 394,753,484.19 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 106,930,171.91 | 8,264,565.89   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 474,818,908.86 | 403,018,050.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 205,733,698.81 | 116,138,606.87 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 83,559,078.79  | 79,388,107.86  |
| 支付的各项税费                   |    | 87,912,713.18  | 87,821,026.13  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 81,101,916.20  | 81,750,155.83  |
| 经营活动现金流出小计                |    | 458,307,406.98 | 365,097,896.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 16,511,501.88  | 37,920,153.39  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |    |                |                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 121,213.69     | 2,968,183.96   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 4,080.00       |                |
| 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            |    | 131,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 131,125,293.69 | 102,968,183.96 |



|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 20,383,605.45    | 10,155,197.91   |
| 投资支付的现金                   |  | 716,332,868.00   |                 |
| 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            |  | 131,000,000.00   | 700,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 867,716,473.45   | 710,155,197.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -736,591,179.76  | -607,187,013.95 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | -                | 738,800,000.00  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 84,384,370.19    |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -                |                 |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 84,384,370.19    | 738,800,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | -                |                 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 11,893,637.11    | 10,000,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 92,000,000.00    | 6,200,000.00    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 103,893,637.11   | 16,200,000.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -19,509,266.92   | 722,600,000.00  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -                |                 |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -739,588,944.80  | 153,333,139.44  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,054,591,276.90 | 69,123,916.78   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 315,002,332.10   | 222,457,056.22  |

法定代表人：夏国新

主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

2016 年半年度报告

合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期             |        |    |   |                  |                |             |      |               |        |                | 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          |               |                  |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |   |                  |                |             |      |               |        |                |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 165,648,700.00 | -      | -  | - | 1,058,029,530.66 | 148,504,323.00 | -841,556.07 | -    | 60,066,172.56 | -      | 378,172,891.69 |               | 1,512,571,415.84 |
| 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              | 165,648,700.00 |        |    |   | 1,058,029,530.66 | 148,504,323.00 | -841,556.07 | -    | 60,066,172.56 | -      | 378,172,891.69 |               | 1,512,571,415.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 82,824,350.00  | -      | -  | - | -71,788,202.36   | -              | -408,205.05 | -    | -             | -      | 5,477,651.83   | 78,322,244.33 | 94,427,838.75    |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        | 48,043,650.28  | 7,119,118.94  | 55,162,769.22    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | -      | -  | - | 11,036,147.64    | -              | -           | -    | -             | -      | -              | -             | 11,036,147.64    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        |                |               | -                |
| 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     |                |        |    |   | 11,036,147.64    |                |             |      |               |        |                |               | 11,036,147.64    |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        |                |               | -                |
| （三）利润分配               | -              | -      | -  | - | -                | -              | -           | -    | -             | -      | -43,068,662.00 | -             | -43,068,662.00   |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        | -              |               | -                |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        | -              |               | -                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        | -43,068,662.00 |               | -43,068,662.00   |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        | -              |               | -                |
| （四）所有者权益内部结转          | 82,824,350.00  | -      | -  | - | -82,824,350.00   | -              | -           | -    | -             | -      | -              | -             | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 82,824,350.00  |        |    |   | -82,824,350.00   |                |             |      |               |        |                |               | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        |                |               | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        |                |               | -                |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        |                |               | -                |
| （五）专项储备               | -              | -      | -  | - | -                | -              | -           | -    | -             | -      | -              | -             | -                |
| 1. 本期提取               |                |        |    |   |                  |                |             |      |               |        |                |               | -                |

2016 年半年度报告

|         |                |   |   |   |                |                |               |   |               |   |                |               |                  |
|---------|----------------|---|---|---|----------------|----------------|---------------|---|---------------|---|----------------|---------------|------------------|
| 2. 本期使用 |                |   |   |   |                |                |               |   |               |   |                |               | -                |
| (六) 其他  |                |   |   |   |                |                | -408,205.05   |   |               |   | 502,663.55     | 71,203,125.39 | 71,297,583.89    |
| 四、本期末余额 | 248,473,050.00 | - | - | - | 986,241,328.30 | 148,504,323.00 | -1,249,761.12 | - | 60,066,172.56 | - | 383,650,543.52 | 78,322,244.33 | 1,606,999,254.59 |

| 项目                    | 上期             |        |    |   |                |       |        |      |               |        |                | 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          |        |                |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |   |                |       |        |      |               |        |                |        |                |
| 一、上年期末余额              | 120,000,000.00 |        |    |   | 219,716,475.91 |       |        |      | 44,158,025.01 |        | 274,237,393.67 |        | 658,111,894.59 |
| 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              | 120,000,000.00 |        |    |   | 219,716,475.91 |       |        |      | 44,158,025.01 |        | 274,237,393.67 |        | 658,111,894.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 40,000,000.00  | -      | -  | - | 688,100,000.00 | -     | -      | -    | -             | -      | 25,720,370.86  | -      | 753,820,370.86 |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        | 65,720,370.86  |        | 65,720,370.86  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 40,000,000.00  | -      | -  | - | 688,100,000.00 | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | 728,100,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股           | 40,000,000.00  |        |    |   | 688,100,000.00 |       |        |      |               |        |                |        | 728,100,000.00 |
| 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                 |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        |                |        | -              |
| （三）利润分配               | -              | -      | -  | - | -              | -     | -      | -    | -             | -      | -40,000,000.00 | -      | -40,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        | -              |        | -              |
| 2. 提取一般风险准备           |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        | -              |        | -              |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        | -40,000,000.00 |        | -40,000,000.00 |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        | -              |        | -              |
| （四）所有者权益内部结转          | -              | -      | -  | - | -              | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        |                |        | -              |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        |                |        | -              |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        |                |        | -              |
| 4. 其他                 |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        |                |        | -              |
| （五）专项储备               | -              | -      | -  | - | -              | -     | -      | -    | -             | -      | -              | -      | -              |
| 1. 本期提取               |                |        |    |   |                |       |        |      |               |        |                |        | -              |

2016 年半年度报告

|          |                |   |   |   |                |   |   |   |               |   |                |   |                  |
|----------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---------------|---|----------------|---|------------------|
| 2. 本期使用  |                |   |   |   |                |   |   |   |               |   |                |   | -                |
| (六) 其他   |                |   |   |   |                |   |   |   |               |   |                |   | -                |
| 四、本期期末余额 | 160,000,000.00 | - | - | - | 907,816,475.91 | - | - | - | 44,158,025.01 | - | 299,957,764.53 | - | 1,411,932,265.45 |

法定代表人：夏国新 主管会计工作负责人：刘树祥 会计机构负责人：王绍华

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 165,648,700.00 | -      | -   | -  | 1,057,560,429.93 | 148,504,323.00 | -      | -    | 60,066,172.56 | 389,736,428.64 | 1,524,507,408.13 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                | -                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                | -                |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                | -                |
| 二、本年期初余额              | 165,648,700.00 | -      | -   | -  | 1,057,560,429.93 | 148,504,323.00 | -      | -    | 60,066,172.56 | 389,736,428.64 | 1,524,507,408.13 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 82,824,350.00  | -      | -   | -  | -71,788,202.36   | -              | -      | -    | -             | -15,341,480.13 | -4,305,332.49    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                |        |      |               | 27,727,181.87  | 27,727,181.87    |
| （二）所有者投入和减少资本         | -              | -      | -   | -  | 11,036,147.64    | -              | -      | -    | -             | -              | 11,036,147.64    |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                | -                |
| 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     |                |        |     |    | 11,036,147.64    |                |        |      |               |                | 11,036,147.64    |
| 4. 其他                 |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                | -                |
| （三）利润分配               | -              | -      | -   | -  | -                | -              | -      | -    | -             | -43,068,662.00 | -43,068,662.00   |

|                  |                |   |   |   |                |                |   |   |               |                |                  |
|------------------|----------------|---|---|---|----------------|----------------|---|---|---------------|----------------|------------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |   |   |   |                |                |   |   |               | -              | -                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |   |   |   |                |                |   |   |               | -43,068,662.00 | -43,068,662.00   |
| 3. 其他            |                |   |   |   |                |                |   |   |               |                | -                |
| （四）所有者权益内部结转     | 82,824,350.00  | - | - | - | -82,824,350.00 | -              | - | - | -             | -              | -                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 82,824,350.00  |   |   |   | -82,824,350.00 |                |   |   |               |                | -                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |   |   |   |                |                |   |   |               |                | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |   |   |   |                |                |   |   |               |                | -                |
| 4. 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         | 248,473,050.00 | - | - | - | 985,772,227.57 | 148,504,323.00 | - | - | 60,066,172.56 | 374,394,948.51 | 1,520,202,075.64 |

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 120,000,000.00 |        |     |    | 219,247,375.18 |       |        |      | 44,158,025.01 | 286,563,100.72 | 669,968,500.91 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 120,000,000.00 |        |     |    | 219,247,375.18 |       |        |      | 44,158,025.01 | 286,563,100.72 | 669,968,500.91 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 40,000,000.00  | -      | -   | -  | 688,100,000.00 |       |        |      |               | 24,411,599.91  | 752,511,599.91 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 64,411,599.91  | 64,411,599.91  |

|                   |                |   |   |   |                |   |   |   |               |                |                  |
|-------------------|----------------|---|---|---|----------------|---|---|---|---------------|----------------|------------------|
| (二) 所有者投入和减少资本    | 40,000,000.00  | - | - | - | 688,100,000.00 |   | - | - |               |                | 728,100,000.00   |
| 1. 股东投入的普通股       | 40,000,000.00  |   |   |   | 688,100,000.00 |   |   |   |               |                | 728,100,000.00   |
| 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             |                |   |   |   |                |   |   |   |               |                |                  |
| (三) 利润分配          |                | - | - | - |                |   | - | - |               | -40,000,000.00 | -40,000,000.00   |
| 1. 提取盈余公积         |                |   |   |   |                |   |   |   |               |                |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |   |   |   |                |   |   |   |               | -40,000,000.00 | -40,000,000.00   |
| 3. 其他             |                |   |   |   |                |   |   |   |               |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                | - | - | - |                | - | - | - |               |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  |                |   |   |   |                |   |   |   |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)  |                |   |   |   |                |   |   |   |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |   |   |   |                |   |   |   |               |                |                  |
| 4. 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          | 160,000,000.00 | - | - | - | 907,347,375.18 | - | - | - | 44,158,025.01 | 310,974,700.63 | 1,422,480,100.82 |

法定代表人：夏国新      主管会计工作负责人：刘树祥      会计机构负责人：王绍华

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

公司的前身为成立于 1999 年 6 月 8 日的深圳歌力思服装实业有限公司，2011 年 6 月 28 日经深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2011]1288 号文件核准，本公司由深圳歌力思服装实业有限公司整体变更为深圳歌力思服饰股份有限公司（筹），变更后股份公司申请的注册资本为人民币 120,000,000.00 元，并于 2011 年 11 月 4 日办理了工商变更登记手续。同时，本公司名称变更为深圳歌力思服饰股份有限公司。

根据中国证监会于 2015 年 4 月 2 日签发的证监许可[2015]541 号文《关于核准深圳歌力思服饰股份有限公司首次公开发行股票批复》，本公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,000 万股，公司总股本由发行前的 12,000 万股变更为 16,000 万股。本次发行完成后，公司注册资本由 12,000 万元变更为 16,000 万元。经上交所《关于深圳歌力思服饰股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》[2015]140 号文审核批准，公司股票于 2015 年 4 月 22 日在上交所上市交易。

根据公司 2015 年 7 月 30 日 2015 年第四次临时股东大会审核通过的《限制性股票激励计划（草案）（修订版）》，公司申请增加股本人民币 5,648,700.00 元。根据公司 2015 年 8 月 14 日第二届第十二次董事会决议，公司达到授予条件，确定 2015 年 8 月 18 日为授予日，向包括公司高管在内的 180 位激励对象定向发行限制性股票，由激励对象以 26.29 元/股的价格参与认购的方式，增加股本人民币 5,648,700.00 元，增资方式为现金出资，增资后公司股本为人民币 165,648,700.00 元，本次变更业经大华会计师事务所有限公司大华验字[2015]000982 号验资报告验证。

经 2016 年 5 月 5 日股东大会批准，本期公司实施 2015 年度利润分配，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增完成后，公司股本为人民币 248,473,050.00 元，截至本财务报告报出日，工商变更登记尚在办理中。公司的基本登记信息如下：

统一社会信用代码：91440300708497366U

注册号：440301501123287

公司注册地：深圳市福田区车公庙天安创新科技广场 A 栋 1901-1905

公司总部地址：深圳市福田区车公庙天安创新科技广场 A 栋 1901-1905

法定代表人：夏国新

市场主体类型：股份有限公司（中外合资，上市）

经营范围为：生产经营各类服装、服饰、内衣；从事货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；服饰、珠宝首饰（不含裸钻及金、银等贵金属原材料）、箱包、眼镜、手套、头饰、鞋帽、袜子、化妆品、香水、家纺、床上用品的设计、批发和零售（涉及专项规定管理的商品，按国家有关规定办理申请）；以特许经营方式从事商业活动；自有厂方出租（仅限深圳市福田区滨河大道北深业泰然大厦 10C01、10C02、10C03、10C04、10C05）。

本财务报告已经董事会 2016 年 8 月 25 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

|                                       |
|---------------------------------------|
| 子公司名称                                 |
| 深圳市厚裕时装有限公司                           |
| 深圳市穿梭纺织有限公司                           |
| 东明国际投资（香港）有限公司                        |
| 深圳市墨子服饰设计有限公司                         |
| Ellassay U.S. Development Corporation |
| 深圳市萝丽儿贸易有限公司                          |
| 深圳前海可染服饰设计有限公司                        |
| Singapore Ellassay Fashion CO.Pte.Ltd |
| 唐利国际控股有限公司                            |

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

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

本公司无对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

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司从事服装的设计、生产及销售，本公司及子公司根据实际生产经营特点，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、24“收入”各项描述。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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（参见本附注五、6（2）），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、13“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、13“长期股权投资”或本附注五、9“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”（详见本附注四、11、（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. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 8. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## 9. 金融工具

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。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当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ① 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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

## (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司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，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。已单项确认减值损失的金融资产，不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。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### ② 其他金融负债

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，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### ③ 财务担保合同

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，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明本公司拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加股东权益。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10. 应收款项

### (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     | 人民币 100 万元以上的应收账款和 50 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试 |

### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

|   |                         |
|---|-------------------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） |                         |
| 账龄分析法                                   | 应收款项的账龄                 |
| 无风险组合                                   | 按其性质，发生坏账的可能非常小，不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

| 账龄            | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5            | 5             |
| 1—2 年         | 20           | 20            |
| 2—3 年         | 50           | 50            |
| 3 年以上         | 100          | 100           |

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

| 组合名称  | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------|--------------|---------------|
| 无风险组合 | 0            | 0             |

### (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 | 对于有确凿证据表明发生坏账可能性较大的应收款项单项计提坏账准备，有客观证据表明其发生了减值的 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备            |

## 11. 存货

### 1) 存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、在产品及产成品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

由于本公司产品属于时装，产品价值受时间因素影响较大，计提存货跌价准备时，依据存货的货龄计提存货跌价准备，具体的货龄划分及计提比例如下：

主面料：

| 面料所属季           | 计提比例 (%) |
|-----------------|----------|
| 第 N+1 及以后季      | 0        |
| 第 N 季及第 N-1 季   | 70       |
| 第 N-2 季及第 N-3 季 | 90       |
| 第 N-4 及以前季      | 100      |

注：本公司主面料分为春夏季面料和秋冬季面料，上表中的季指春夏季或秋冬季，N 指当季，1-6 月份属春夏季，7-12 月份属秋冬季。

除主面料以外的其他存货：

| 货 龄   | 计提比例 (%) |
|-------|----------|
| 1 年以内 | 0        |
| 1-2 年 | 50       |
| 2 年以上 | 100      |

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法  
低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

## 12. 划分为持有待售资产

满足下列条件的非流动资产应划分为持有待售资产：

- (1) 企业已就处置该非流动资产作出决议；
- (2) 企业已与受让方签订不可撤销的转让协议；
- (3) 该项转让将在一年内完成。

## 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、9“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。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### 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

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

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、22、长期资产减值。

自用房地产或存货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

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

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### (2). 折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-------|-------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20      | 10     | 4.5     |
| 机器设备  | 年限平均法 | 5-10    | 10     | 18-9    |
| 办公设备  | 年限平均法 | 5       | 10     | 18      |
| 运输工具  | 年限平均法 | 10      | 10     | 9       |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5       | 10     | 18      |
| 公用设施  | 年限平均法 | 10      | 10     | 9       |
| 装修支出  | 年限平均法 | 10      | 10     | 9       |

### (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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 17. 借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去已计提的减值准备累计金额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。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、19、长期资产减值。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 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

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

### (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，除此之外按照设定收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。

## 23. 股份支付

### (1) 股份支付的种类

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。

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) 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权具体参见附注十三。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日,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。

### (4) 实施、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。

## 24. 收入

### (1) 商品销售收入

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

本公司销售主要系商品销售,包括通过直营店铺的零售、通过分销商的销售和通过网络的销售,具体确认原则如下:

直营店铺销售包括两种形式,商场联营形式和专卖店形式。属于与商场联营的,根据与商场核对一致的结算清单确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认收入;属于专卖店形式的,于商品交付并收到销售款时,依据销售小票和收款单据确定的金额减去奖励积分的公允价值后确认收入。在销售产品的同时,将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配,将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入,奖励积分的公允价值确认为递延收益。奖励积分的公允价值为单独销售可取得的金额。在下列情况下,授予企业可能减少奖励积分的公允价值:①向未从初始销售中获得奖励积分的客户提供奖励积分的公允价值;②奖励积分中预期不会被客户兑换的部分。获得奖励积分的客户满足条件时有权取得授予企业的商品或服务,在客户兑换奖励积分时,将原计入递延收益的与所兑换积分相关的部分确认为收入,确认为收入的金额应当以被兑换用于换取奖励的积分数额占预期将兑换用于换取奖励的积分总数比例为基础计算确定。

分销商销售,分销商自行提货的,在货物出库并经分销商签收后,依据取得的经分销商签收的出库单确认收入,收入金额为双方协议约定的结算价格扣除未来可换货额;分销商委托公司代办发货的,在货物出库并移交给承运方后,依据取得的承运方签收的货运单据确认收入,收入金

额为双方协议约定的结算价格扣除未来可换货额；可换货额若未来不换货则计入换货期满时当期的收入。

网络销售，在货物出库且承诺的退货期满后，依据网络订单确认收入。

#### (2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

#### (3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 25. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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；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。

## 26. 递延所得税资产/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。

**27. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

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)、融资租赁的会计处理方法**

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。

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. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**29. 其他**

无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

| 税种      | 计税依据   | 税率            |
|---------|--|---------------|
| 增值税     | 按税法规定的销售货物和应税劳务收入计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、3%        |
| 营业税     | 租金收入   | 5%            |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税额  | 7%            |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 25%、15%、16.5% |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税额  | 5%            |
|         |  |               |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|--------|-------|
|        |       |

|                |       |
|----------------|-------|
| 深圳前海可染服饰设计有限公司 | 15%   |
| 东明国际投资（香港）有限公司 | 16.5% |
| 唐利国际控股有限公司     | 16.5% |

注 1：根据《财政部 国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区 深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号）规定，并根据深圳市前海管理局《深圳市前海管理局关于开展深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠申报工作的通知》，本公司的子公司深圳前海可染服饰设计有限公司符合《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录》，可以减按 15%的税率征收企业所得税。

注 2：本公司的子公司东明国际投资（香港）有限公司、唐利国际控股有限公司注册地位于香港，适用 16.5%的利得税率。

## 2. 税收优惠

2.1 根据《财政部 国家税务总局关于广东横琴新区福建平潭综合实验区 深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号）规定，并根据深圳市前海管理局《深圳市前海管理局关于开展深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠申报工作的通知》，本公司的子公司深圳前海可染服饰设计有限公司符合《前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠目录》，可以减按 15%的税率征收企业所得税。

2.2 根据《关于印发长宁区十二五期间产业发展导向目录》的规定，本公司的子公司唐利国际控股有限公司下属的子公司上海唐利（商贸）有限公司与长宁区现代服务业发展推进中心江苏分中心签订了《合作协议》，按照不同产业类别档次和企业贡献度，公司可享受相应比例的产业扶持政策，享受一定比例的税费返还优惠。

## 3. 其他

3.1 除部分分公司在成立之初适用 3%增值税征收率外，合并范围内其他公司增值税适用税率均为 17%。

3.2 营改增后，本公司的租金收入由缴纳营业税变更为缴纳增值税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          | 363,363.50     | 381,953.56       |
| 银行存款          | 375,313,101.60 | 1,058,647,173.42 |
| 其他货币资金        | 97,774,092.98  | 3,055,658.97     |
| 合计            | 473,450,558.08 | 1,062,084,785.95 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 29,327,071.87  | 6,563,687.88     |

其他说明

其他货币资金主要为公司为子公司东明国际投资(香港)有限公司的贷款提供的保证金质押担保，保证金金额为 9,200.00 万元

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用



## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                    | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额           |        |              |          |                |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                       | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |              |          |                |                |        |              |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 159,857,037.22 | 99.78  | 8,098,874.61 | 5.07     | 151,758,162.61 | 119,483,681.10 | 99.71  | 6,089,706.80 | 5.10     | 113,393,974.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 349,186.79     | 0.22   | 349,186.79   | 100.00   | -              | 349,186.79     | 0.29   | 349,186.79   | 100      | -              |
| 合计                    | 160,206,224.01 | /      | 8,448,061.40 | /        | 151,758,162.61 | 119,832,867.89 | /      | 6,438,893.59 | /        | 113,393,974.30 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额           |              |      |
|---------|----------------|--------------|------|
|         | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内   | 159,351,893.55 | 7,967,594.68 | 5%   |
| 1 至 2 年 | 467,329.67     | 93,465.93    | 20%  |
| 2 至 3 年 | -              | -            | 50%  |
| 3 年以上   | 37,814.00      | 37,814.00    | 100% |
| 合计      | 159,857,037.22 | 8,098,874.61 |      |

确定该组合依据的说明：

账龄状态

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 300,228.26 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

| 单位名称           | 与本公司关系 | 年末余额          | 年限    | 占应收账款总额的比例 (%) | 坏账准备         |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 哈尔滨正旭贸易有限公司    | 客户     | 10,923,934.39 | 1 年以内 | 6.82           | 546,196.72   |
| 河南盛裕力同贸易有限公司   | 客户     | 9,737,546.28  | 1 年以内 | 6.08           | 486,877.31   |
| 唯品会(中国)有限公司    | 客户     | 7,888,838.71  | 1 年以内 | 4.92           | 394,441.94   |
| 华联新光百货(北京)有限公司 | 客户     | 7,192,428.99  | 1 年以内 | 4.49           | 359,621.45   |
| 郑州佳之华商贸有限公司    | 客户     | 6,565,913.75  | 1 年以内 | 4.10           | 328,295.69   |
| 合计             |        | 42,308,662.12 |       | 26.41          | 2,115,433.11 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额         |        |
|---------|---------------|--------|--------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 17,599,249.72 | 100.00 | 4,583,579.90 | 100.00 |
| 1 至 2 年 |               |        |              |        |
| 合计      | 17,599,249.72 | 100.00 | 4,583,579.90 | 100.00 |

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

| 单位名称           | 与本公司关系 | 期末金额         | 占预付款项总额的比例 (%) | 未结算原因 |
|----------------|--------|--------------|----------------|-------|
| 河北省昭友绒毛纺织有限公司  | 供应商    | 2,627,966.07 | 14.93          | 未到结算期 |
| 广州市正佳企业有限公司    | 供应商    | 2,301,354.00 | 13.08          | 未到结算期 |
| 北京优远贸易发展有限公司   | 供应商    | 1,641,780.00 | 9.33           | 未到结算期 |
| 神州电视有限公司       | 供应商    | 779,716.98   | 4.43           | 未到结算期 |
| 北京林氏凯东皮革制品有限公司 | 供应商    | 652,948.98   | 3.71           | 未到结算期 |
| 合计             |        | 8,003,766.03 | 45.48          |       |

其他说明

无

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

9、 其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

| 类别                     | 期末余额           |        |              |          |                | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                        | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 191,168,007.84 | 100.00 | 5,457,784.45 | 15.15    | 185,710,223.39 | 19,546,447.74 | 100    | 3,016,067.42 | 15.43    | 16,530,380.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |                |        |              |          |                |               |        |              |          |               |
| 合计                     | 191,168,007.84 | /      | 5,457,784.45 | /        | 185,710,223.39 | 19,546,447.74 | /      | 3,016,067.42 | /        | 16,530,380.32 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄      | 期末余额          |              |      |
|---------|---------------|--------------|------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内   | 27,354,619.80 | 1,367,731.00 | 5%   |
| 1 至 2 年 | 1,134,486.60  | 226,897.32   | 20%  |

|         |               |              |      |
|---------|---------------|--------------|------|
| 2 至 3 年 | 7,338,492.26  | 3,669,246.13 | 50%  |
| 3 年以上   | 193,910.00    | 193,910.00   | 100% |
| 合计      | 36,021,508.66 | 5,457,784.45 |      |

确定该组合依据的说明：

账龄状态

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末应收 ADON WORLD 款项余额 155,146,499.18 元为关联往来，属于无风险组合，无需计提坏账准备。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 554,168.68 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|-------|----------------|---------------|
| 保证金押金 | 24,465,982.06  | 16,102,569.30 |
| 公司往来  | 160,046,216.59 | 293,947.10    |
| 其他往来  | 6,655,809.19   | 3,149,931.34  |
| 合计    | 191,168,007.84 | 19,546,447.74 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 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   |
|-----------------|-------|----------------|-------|---------------------|------------|
| ADON WORLD      | 财务资助  | 155,146,499.18 | 1 年以内 | 81.16               | -          |
| 北京三里屯南区物业管理有限公司 | 保证金   | 2,950,076.00   | 1 年以内 | 1.54                | 147,503.80 |
| 北京东方广场有限公司      | 保证金   | 1,714,203.75   | 1 年以内 | 0.90                | 85,710.19  |
| 深圳市海岸城投资有限公司    | 保证金   | 919,888.00     | 1 年以内 | 0.48                | 45,994.40  |
| 上海港汇房地产开发有限公司   | 保证金   | 842,739.00     | 2-3 年 | 0.44                | 421,369.50 |
| 合计              | /     | 161,573,405.93 | /     | 84.52               | 700,577.89 |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

无

其他说明：

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

| 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   | 100,681,623.56 | 64,107,373.29  | 36,574,250.27  | 94,608,743.22  | 61,434,901.97  | 33,173,841.25  |
| 在产品   | 15,966,373.34  | -              | 15,966,373.34  | 7,871,198.12   | -              | 7,871,198.12   |
| 库存商品  | 277,752,387.97 | 113,040,760.07 | 164,711,627.90 | 229,377,871.94 | 96,581,994.94  | 132,795,877.00 |
| 低值易耗品 | 5,548,163.51   | 1,589,598.07   | 3,958,565.44   | 5,941,811.30   | 1,406,774.94   | 4,535,036.36   |
| 合计    | 399,948,548.38 | 178,737,731.43 | 221,210,816.95 | 337,799,624.58 | 159,423,671.85 | 178,375,952.73 |

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额           | 本期增加金额       |               | 本期减少金额 |    | 期末余额           |
|-------|----------------|--------------|---------------|--------|----|----------------|
|       |                | 计提           | 其他            | 转回或转销  | 其他 |                |
| 原材料   | 61,434,901.97  | 2,672,471.32 |               |        |    | 64,107,373.29  |
| 在产品   |                |              |               |        |    | -              |
| 库存商品  | 96,581,994.94  | 1,854,513.57 | 14,604,251.56 |        |    | 113,040,760.07 |
| 低值易耗品 | 1,406,774.94   | 182,823.13   |               |        |    | 1,589,598.07   |
| 合计    | 159,423,671.85 | 4,709,808.02 | 14,604,251.56 |        |    | 178,737,731.43 |

注：其他增加主要为本期收购唐利国际控股有限公司所致。

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、 划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行理财产品 | 59,000,000.00 | 4,500,000.00 |
| 合计     | 59,000,000.00 | 4,500,000.00 |

其他说明

无

## 13、可供出售金融资产

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

□适用 √不适用

## 16、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位                  | 期初余额 | 本期增减变动         |      |              |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|------------------------|------|----------------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|                        |      | 追加投资           | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业                 |      |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
|                        |      |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 小计                     |      |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 二、联营企业                 |      |                |      |              |          |        |             |        |    |                |          |
| 亚东星尚长歌投资管理有限公司         |      | 1,470,000.00   |      | 3,750,675.59 |          |        |             |        |    | 5,220,675.59   |          |
| 深圳前海上海林投资管理有限公司        |      | 235,200,000    |      | 18,307.58    |          |        |             |        |    | 235,218,307.58 |          |
| 深圳前海复星长歌时尚产业投资基金(有限合伙) |      | 138,000,000.00 |      |              |          |        |             |        |    | 138,000,000.00 |          |
| 小计                     |      | 374,670,000.00 |      | 3,768,983.17 |          |        |             |        |    | 378,438,983.17 |          |
| 合计                     |      | 374,670,000.00 |      | 3,768,983.17 |          |        |             |        |    | 378,438,983.17 |          |

其他说明

无

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值             |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 98,020,487.74 |       |      | 98,020,487.74 |
| 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            | 98,020,487.74 |       |      | 98,020,487.74 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |       |      |               |
| 1. 期初余额            | 12,049,231.27 |       |      | 12,049,231.27 |
| 2. 本期增加金额          | 2,206,877.94  |       |      | 2,206,877.94  |
| (1) 计提或摊销          | 2,206,877.94  |       |      | 2,206,877.94  |
|                    |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额          |               |       |      |               |
| (1) 处置             |               |       |      |               |
| (2) 其他转出           |               |       |      |               |
|                    |               |       |      |               |
| 4. 期末余额            | 14,256,109.21 |       |      | 14,256,109.21 |
| 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          | 83,764,378.53 |       |      | 83,764,378.53 |
| 2. 期初账面价值          | 85,971,256.47 |       |      | 85,971,256.47 |

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 办公设备          | 运输工具          | 其他设备         | 公用设施          | 装修支出          | 合计             |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值:    |                |               |               |               |              |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 193,075,131.05 | 26,407,306.49 | 13,494,816.33 | 11,358,963.76 | 1,708,554.28 | 20,376,336.87 | 14,126,786.51 | 280,547,895.29 |
| 2. 本期增加金额  | -              | 95,331.69     | 1,932,881.42  | 3,842,008.06  | 9,204.28     | -             | -             | 5,879,425.45   |
| (1) 购置     | -              | 95,331.69     | 432,379.29    | -             | 9,204.28     | -             | -             | 536,915.26     |
| (2) 在建工程转入 |                |               |               |               |              |               |               | -              |
| (3) 企业合并增加 |                |               | 1,500,502.13  | 3,842,008.06  |              |               |               | 5,342,510.19   |
| 3. 本期减少金额  | -              | -             | 393,056.45    | -             | 1,698.00     | -             | -             | 394,754.45     |
| (1) 处置或报废  |                |               | 393,056.45    |               | 1,698.00     |               |               | 394,754.45     |
| 4. 期末余额    | 193,075,131.05 | 26,502,638.18 | 15,034,641.30 | 15,200,971.82 | 1,716,060.56 | 20,376,336.87 | 14,126,786.51 | 286,032,566.29 |
| 二、累计折旧     |                |               |               |               |              |               |               |                |
| 1. 期初余额    | 33,431,805.87  | 9,169,658.22  | 7,391,587.28  | 5,148,124.47  | 1,023,761.42 | 4,960,245.61  | 2,639,720.54  | 63,764,903.41  |
| 2. 本期增加金额  | 4,372,110.30   | 1,137,811.54  | 1,470,250.90  | 1,989,448.77  | 147,599.77   | 924,012.64    | 641,400.06    | 10,682,633.98  |
| (1) 计提     | 4,372,110.30   | 1,137,811.54  | 775,446.13    | 636,258.71    | 147,599.77   | 924,012.64    | 641,400.06    | 8,634,639.15   |
| (2) 企业合并增加 |                |               | 694,804.77    | 1,353,190.06  |              |               |               | 2,047,994.83   |
| 3. 本期减少金额  | -              | -             | 117,916.89    | -             | 1,044.27     | -             | -             | 118,961.16     |
| (1) 处置或报废  |                |               | 117,916.89    |               | 1,044.27     |               |               | 118,961.16     |
| 4. 期末余额    | 37,803,916.17  | 10,307,469.76 | 8,743,921.29  | 7,137,573.24  | 1,170,316.92 | 5,884,258.25  | 3,281,120.60  | 74,328,576.23  |
| 三、减值准备     |                |               |               |               |              |               |               |                |
| 1. 期初余额    |                |               |               |               |              |               |               | -              |
| 2. 本期增加金额  |                |               |               |               |              |               |               | -              |
| (1)        |                |               |               |               |              |               |               | -              |



|           |                |               |              |              |            |               |               |                |   |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|---------------|----------------|---|
| 计提        |                |               |              |              |            |               |               |                | - |
|           |                |               |              |              |            |               |               |                | - |
| 3. 本期减少金额 |                |               |              |              |            |               |               |                | - |
| (1) 处置或报废 |                |               |              |              |            |               |               |                | - |
|           |                |               |              |              |            |               |               |                | - |
| 4. 期末余额   |                |               |              |              |            |               |               |                | - |
| 四、账面价值    |                |               |              |              |            |               |               |                |   |
| 1. 期末账面价值 | 155,271,214.88 | 16,195,168.42 | 6,290,720.01 | 8,063,398.58 | 545,743.64 | 14,492,078.62 | 10,845,665.91 | 211,703,990.06 |   |
| 2. 期初账面价值 | 159,643,325.18 | 17,237,648.27 | 6,103,229.05 | 6,210,839.29 | 684,792.86 | 15,416,091.26 | 11,487,065.97 | 216,782,991.88 |   |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         |
|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 运输工具 | 3,494,692.83 | 1,349,767.83 |      | 2,144,925.00 |

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 19、在建工程

□适用 √不适用

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 土地使用权         | 软件            | 商标使用权          | 合计             |
|------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 14,178,354.58 | 13,815,103.08 | 78,869,680.87  | 106,863,138.53 |
| 2. 本期增加金额  | -             | 2,217,991.68  | 115,710,000.00 | 117,927,991.68 |
| (1) 购置     |               | 1,885,918.09  |                | 1,885,918.09   |
| (2) 内部研发   |               |               |                | -              |
| (3) 企业合并增加 |               | 332,073.59    | 115,710,000.00 | 116,042,073.59 |
|            |               |               |                | -              |
| 3. 本期减少金额  | -             | -             | -              | -              |
| (1) 处置     |               |               |                | -              |
|            |               |               |                | -              |
| 4. 期末余额    | 14,178,354.58 | 16,033,094.76 | 194,579,680.87 | 224,791,130.21 |
| 二、累计摊销     |               |               |                |                |
| 1. 期初余额    | 2,622,995.56  | 7,588,877.86  |                | 10,211,873.42  |
| 2. 本期增加金额  | 141,783.55    | 940,408.37    | -              | 1,082,191.92   |
| (1) 计提     | 141,783.55    | 792,522.81    |                | 934,306.36     |
| (2) 企业合并增加 |               | 147,885.56    |                | 147,885.56     |
| 3. 本期减少金额  |               |               |                | -              |
| (1) 处置     |               |               |                | -              |
|            |               |               |                | -              |
| 4. 期末余额    | 2,764,779.11  | 8,529,286.23  | -              | 11,294,065.34  |
| 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  | 11,413,575.47 | 7,503,808.53  | 194,579,680.87 | 213,497,064.87 |
| 2. 期初账面价值  | 11,555,359.02 | 6,226,225.22  | 78,869,680.87  | 96,651,265.11  |

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

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

25、开发支出

适用 不适用

26、商誉

适用 不适用

(1). 商誉账面原值

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或<br>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<br>形成的        |  | 处置   |  |                    |
| 唐利国际控股有限<br>公司      |      | 106,058,2<br>18.40 |  |      |  | 106,058,<br>218.40 |
| 合计                  |      | 106,058,2<br>18.40 |  |      |  | 106,058,<br>218.40 |

(2). 商誉减值准备

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位名称或<br>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   |  |      |
| 唐利国际控股有限<br>公司      |      |      |  |      |  |      |
| 合计                  |      |      |  |      |  |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

期末商誉为本期非同一控制下企业合并产生。

其他说明

无

27、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|
| 店铺装修  | 15,073,899.23 | 20,946,797.96 | 11,930,733.16 |        | 24,089,964.03 |
| 车位使用权 | 289,534.90    | -             | 3,488.37      |        | 286,046.53    |
| 其他    | 526,826.29    | 910,847.08    | 209,499.51    |        | 1,228,173.86  |
| 合计    | 15,890,260.42 | 21,857,645.04 | 12,143,721.04 | -      | 25,604,184.42 |

其他说明:

本期增加金额包含非同一控制企业合并增加的金额。

**28、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 13,892,159.80  | 3,465,589.68  | 9,454,944.78   | 2,363,736.20  |
| 内部交易未实现利润 | 178,736,943.43 | 44,684,235.86 | 159,423,671.85 | 39,855,917.96 |
| 可抵扣亏损     | 13,920,272.78  | 3,480,068.20  | 29,776,879.06  | 7,444,219.77  |
| 递延收益      | 10,518,740.76  | 2,629,685.20  | 8,001,923.22   | 2,000,480.81  |
| 合计        | 217,068,116.77 | 54,259,578.94 | 206,657,418.91 | 51,664,354.74 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 期末余额           |               | 期初余额     |         |
|-----------------|----------------|---------------|----------|---------|
|                 | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 193,946,261.25 | 32,001,133.11 |          |         |
| 合计              | 193,946,261.25 | 32,001,133.11 |          |         |

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**29、其他非流动资产**

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预付长期资产款 | 81,312,037.32 | 18,889,513.22 |
| 合计      | 81,312,037.32 | 18,889,513.22 |

其他说明：

无

**30、短期借款**

√适用 □不适用

**(1). 短期借款分类**

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | 147,768,785.01 |      |

|      |                |  |
|------|----------------|--|
| 抵押借款 |                |  |
| 保证借款 |                |  |
| 信用借款 | 84,384,370.19  |  |
| 合计   | 232,153,155.20 |  |

借款短期借款分类的说明：

质押借款为本公司的子公司东明国际投资（香港）有限公司向交通银行股份有限公司深圳分行的1年期借款2,000.00万欧元，该借款由本公司提供人民币9,200.00万元的质押担保、本公司的母公司深圳市歌力思投资管理有限公司提供人民币7,500.00万元的质押担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

## 32、衍生金融负债

适用 不适用

## 33、应付票据

适用 不适用

## 34、应付账款

### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付账款 | 47,680,852.21 | 41,175,892.11 |
| 合计   | 47,680,852.21 | 41,175,892.11 |

### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

无

## 35、预收款项

### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收款项 | 45,641,494.06 | 21,321,599.87 |
| 合计   | 45,641,494.06 | 21,321,599.87 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 29,401,019.31 | 115,659,839.32 | 121,196,251.40 | 23,864,607.23 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 6,280,515.29   | 6,280,515.29   |               |
| 三、辞退福利         |               | 26,000.00      | 26,000.00      |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 29,401,019.31 | 121,966,354.61 | 127,502,766.69 | 23,864,607.23 |

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 29,398,069.60 | 104,833,119.51 | 110,369,364.80 | 23,861,824.31 |
| 二、职工福利费       |               | 5,732,972.22   | 5,732,972.22   |               |
| 三、社会保险费       |               | 2,418,958.73   | 2,418,958.73   |               |
| 其中: 医疗保险费     |               | 1,992,856.92   | 1,992,856.92   |               |
| 工伤保险费         |               | 145,504.67     | 145,504.67     |               |
| 生育保险费         |               | 204,495.05     | 204,495.05     |               |
| 其他            |               | 76,102.09      | 76,102.09      |               |
| 四、住房公积金       |               | 2,381,194.77   | 2,381,194.77   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,949.71      | 293,594.09     | 293,760.88     | 2,782.92      |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 29,401,019.31 | 115,659,839.32 | 121,196,251.40 | 23,864,607.23 |

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 5,828,696.52 | 5,828,696.52 |      |
| 2、失业保险费  |      | 451,818.77   | 451,818.77   |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
|          |      |              |              |      |
|          |      |              |              |      |

|    |  |              |              |  |
|----|--|--------------|--------------|--|
| 合计 |  | 6,280,515.29 | 6,280,515.29 |  |
|----|--|--------------|--------------|--|

其他说明：

无

### 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 6,800,851.09  | 11,893,283.12 |
| 城市建设维护税 | 673,441.86    | 888,607.46    |
| 企业所得税   | 22,647,034.07 | 33,270,081.89 |
| 个人所得税   | 846,418.61    | 853,180.98    |
| 房产税     | 199,660.73    | 278,922.69    |
| 堤围费     | 21,306.39     | 1,622.77      |
| 教育费附加   | 480,112.37    | 634,719.58    |
| 印花税     | 21,037.08     | 42,406.85     |
| 营业税     | -             | 73,486.93     |
| 价格调控基金  | -             | -             |
| 土地使用税   | 44,148.28     | 44,148.28     |
| 合计      | 31,734,010.48 | 47,980,460.55 |

其他说明：

无

### 38、应付利息

适用 不适用

### 39、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 普通股股利 | 31,200,000.00 |      |
| 合计    | 31,200,000.00 |      |

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：

无

### 40、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 186,888,341.05 | 175,089,125.08 |
| 合计    | 186,888,341.05 | 175,089,125.08 |

#### (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

## 其他说明

期末余额包含公司因实施限制性股票激励计划，确认限制性股票回购义务产生的负债 148,504,323.00 元。

## 41、划分为持有待售的负债

适用 不适用

## 42、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

## 43、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 可换货额毛利 | 13,920,272.78 | 29,776,879.06 |
| 合计     | 13,920,272.78 | 29,776,879.06 |

## 短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

## 44、长期借款

适用 不适用

## 45、应付债券

适用 不适用

## 46、长期应付款

适用 不适用

(1). 按款项性质列示长期应付款：

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额 | 期末余额       |
|---------|------|------------|
| 应付融资租赁款 |      | 765,584.99 |
| 合计      |      | 765,584.99 |

其他说明：

无

## 47、长期应付职工薪酬

适用 不适用



**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

□适用 √不适用

**50、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

| 项目      | 期初余额         | 本期增加         | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因       |
|---------|--------------|--------------|------------|---------------|------------|
| 积分可兑换金额 | 5,805,700.27 | 1,292,677.17 |            | 7,098,377.44  | 会员积分可兑换    |
| 政府补助    | 2,196,222.95 | 1,550,800.00 | 326,659.63 | 3,420,363.32  | 与资产相关的政府补助 |
| 合计      | 8,001,923.22 | 2,843,477.17 | 326,659.63 | 10,518,740.76 | /          |

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

| 负债项目      | 期初余额         | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|--------------|-------------|------|--------------|-------------|
| 福田区总部经济资助 | 1,356,949.96 | 1,550,800.00 | 271,390.14  |      | 2,636,359.82 | 资产相关        |
| 装修支出补助    | 388,866.71   |              | 24,559.98   |      | 364,306.73   | 资产相关        |
| 技术装备提升    | 450,406.28   |              | 30,709.51   |      | 419,696.77   | 资产相关        |
| 合计        | 2,196,222.95 | 1,550,800.00 | 326,659.63  | -    | 3,420,363.32 | /           |

其他说明：

无

**51、股本**

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额           | 本次变动增减(+、-) |    |               |    |               | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 165,648,700.00 |             |    | 82,824,350.00 |    | 82,824,350.00 | 248,473,050.00 |

其他说明：

经 2016 年 5 月 5 日股东大会批准，本期公司实施 2015 年度利润分配，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，转增完成后，公司股本变更为人民币 248,473,050.00 元，详见公司“临 2016-061”号公告所述，截至本财务报告报出日，工商变更登记尚在办理中。

**52、其他权益工具**

□适用 √不适用

**53、资本公积**

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期初余额             | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|------------------|---------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,050,672,098.91 |               | 82,824,350.00 | 967,847,748.91 |
| 其他资本公积     | 7,357,431.75     | 11,036,147.64 |               | 18,393,579.39  |
| 合计         | 1,058,029,530.66 | 11,036,147.64 | 82,824,350.00 | 986,241,328.30 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少详见附注“51、股本”所述。

本期增加主要为本期股份支付成本摊销。

**54、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|---------------------|----------------|------|------|----------------|
| 为奖励职工而发行的限制性股票的回购义务 | 148,504,323.00 |      |      | 148,504,323.00 |
| 合计                  | 148,504,323.00 |      |      | 148,504,323.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**55、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                                  | 期初余额        | 本期发生金额      |                    |         |             |           | 期末余额          |
|-------------------------------------|-------------|-------------|--------------------|---------|-------------|-----------|---------------|
|                                     |             | 本期所得税前发生额   | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司    | 税后归属于少数股东 |               |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益                 |             |             |                    |         |             |           |               |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动             |             |             |                    |         |             |           |               |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额     |             |             |                    |         |             |           |               |
|                                     |             |             |                    |         |             |           |               |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益                  | -841,556.07 | -408,205.05 |                    |         | -502,663.55 | 94,458.50 | -1,249,761.12 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |             |             |                    |         |             |           |               |
| 可供出售金融资产公允价值变动损                     |             |             |                    |         |             |           |               |

|                       |             |             |  |  |             |           |               |
|-----------------------|-------------|-------------|--|--|-------------|-----------|---------------|
| 益                     |             |             |  |  |             |           |               |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |             |             |  |  |             |           |               |
| 现金流量套期损益的有效部分         |             |             |  |  |             |           |               |
| 外币财务报表折算差额            | -841,556.07 | -408,205.05 |  |  | -502,663.55 | 94,458.50 | -1,249,761.12 |
|                       |             |             |  |  |             |           |               |
| 其他综合收益合计              | -841,556.07 | -408,205.05 |  |  | -502,663.55 | 94,458.50 | -1,249,761.12 |

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：  
无

## 56、专项储备

适用 不适用

## 57、盈余公积

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 60,066,172.56 |      |      | 60,066,172.56 |
| 合计     | 60,066,172.56 |      |      | 60,066,172.56 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 58、未分配利润

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 378,172,891.69 | 274,237,393.67 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                |                |
| 调整后期初未分配利润            | 378,172,891.69 | 274,237,393.67 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 48,546,313.83  | 65,720,370.86  |
| 减：提取法定盈余公积            |                |                |
| 提取任意盈余公积              |                |                |
| 提取一般风险准备              |                |                |
| 应付普通股股利               | 43,068,662.00  | 40,000,000.00  |
| 转作股本的普通股股利            |                |                |
|                       |                |                |
| 期末未分配利润               | 383,650,543.52 | 299,957,764.53 |

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

### 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 393,381,607.66 | 114,036,098.80 | 358,909,768.12 | 103,684,722.26 |
| 其他业务 | 5,001,670.30   | 7,601,183.91   | 5,077,788.46   | 8,090,676.30   |
| 合计   | 398,383,277.96 | 121,637,282.71 | 363,987,556.58 | 111,775,398.56 |

### 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     |              |              |
| 营业税     | 94,873.81    | 143,263.11   |
| 城市维护建设税 | 3,565,368.40 | 3,603,792.06 |
| 教育费附加   | 2,543,814.74 | 2,574,137.16 |
| 资源税     |              |              |
|         |              |              |
| 合计      | 6,204,056.95 | 6,321,192.33 |

其他说明：

无

### 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬支出 | 70,084,320.65  | 58,402,034.96  |
| 租赁水电费  | 22,991,691.39  | 19,644,265.04  |
| 装修费    | 11,936,116.16  | 10,059,053.30  |
| 商场费用   | 16,355,271.00  | 15,493,469.99  |
| 物料消耗   | 3,414,971.81   | 3,367,392.70   |
| 广告宣传费  | 8,288,218.96   | 5,825,219.11   |
| 地区托管费  | 3,119,875.12   | 2,042,986.29   |
| 运输费    | 2,602,437.38   | 2,220,188.21   |
| 差旅费    | 1,985,368.78   | 1,471,327.46   |
| 其他费用   | 3,685,261.82   | 3,264,793.24   |
| 办公费    | 826,207.37     | 543,972.15     |
| 会务费    | 491,733.07     | 749,235.80     |
| 合计     | 145,781,473.51 | 123,083,938.25 |

其他说明：

无

**62、管理费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬支出 | 25,398,545.71 | 17,713,918.52 |
| 折旧费    | 6,000,912.07  | 5,659,912.56  |
| 办公费    | 2,038,835.46  | 1,494,156.16  |
| 差旅费    | 1,374,361.06  | 1,002,986.03  |
| 设计咨询费  | 8,625,638.22  | 6,136,995.82  |
| 无形资产摊销 | 807,173.27    | 707,574.90    |
| 租赁水电费  | 1,317,061.71  | 1,022,076.63  |
| 装修费    | 212,987.88    | 98,147.91     |
| 其他费用   | 3,114,452.58  | 2,457,591.95  |
| 股份支付成本 | 11,036,147.64 |               |
| 合计     | 59,926,115.60 | 36,293,360.48 |

其他说明：  
无

**63、财务费用**

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 454,914.51    | -             |
| 减：利息收入 | -9,205,359.47 | -1,070,846.46 |
| 汇兑损益   | 131,499.83    | 996.36        |
| 其他     | 304,483.51    | 238,511.46    |
| 合计     | -8,314,461.62 | -831,338.64   |

其他说明：  
无

**64、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失         | 854,396.94   | 693,484.80   |
| 二、存货跌价损失       | 4,709,804.54 | 2,403,048.91 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 |              |              |
| 四、持有至到期投资减值损失  |              |              |
| 五、长期股权投资减值损失   |              |              |
| 六、投资性房地产减值损失   |              |              |
| 七、固定资产减值损失     |              |              |
| 八、工程物资减值损失     |              |              |
| 九、在建工程减值损失     |              |              |
| 十、生产性生物资产减值损失  |              |              |
| 十一、油气资产减值损失    |              |              |
| 十二、无形资产减值损失    |              |              |
| 十三、商誉减值损失      |              |              |
| 十四、其他          |              |              |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 5,564,201.48 | 3,096,533.71 |
|----|--------------|--------------|

其他说明：

无

#### 65、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 66、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                               | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 3,768,983.17 |              |
| 处置长期股权投资产生的投资收益                  |              |              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 |              |              |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  |              |              |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益                |              |              |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益                 |              |              |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益                |              |              |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得        |              |              |
| 理财产品利息收入                         | 176,569.86   | 2,968,183.96 |
|                                  |              |              |
| 合计                               | 3,945,553.03 | 2,968,183.96 |

其他说明：

无

#### 67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额    | 上期发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|----------|--------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 2,178.49 | 204.63 | 2,178.49      |
| 其中：固定资产处置利得 | 2,178.49 | 204.63 | 2,178.49      |
| 无形资产处置利得    | -        |        | -             |
| 债务重组利得      | -        |        | -             |
| 非货币性资产交换利   | -        |        |               |

|      |              |            |              |
|------|--------------|------------|--------------|
| 得    |              |            | -            |
| 接受捐赠 |              | -          | -            |
| 政府补助 | 4,106,659.63 | 63,330.00  | 4,106,659.63 |
| 罚款收入 | 16,334.49    | 9,875.82   | 16,334.49    |
| 其他   | 28,248.48    | 43,835.13  | 28,248.48    |
| 合计   | 4,153,421.09 | 117,245.58 | 4,153,421.09 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目      | 本期发生金额       | 上期发生金额    | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------|--------------|-----------|-------------|
| 技术装备升级    | 30,709.51    |           | 资产相关        |
| 福田区财政贡献奖励 | 100,000.00   |           | 收益相关        |
| 办公用房资助    | 271,390.14   | 38,770.02 | 资产相关        |
| 装修支出补助    | 24,559.98    | 24,559.98 | 资产相关        |
| 信息化建设补助   | 630,000.00   |           | 收益相关        |
| 税费返还      | 3,050,000.00 |           | 收益相关        |
| 合计        | 4,106,659.63 | 63,330.00 | /           |

其他说明：

无

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 36,342.60  | 66,061.30  | 36,342.60     |
| 其中：固定资产处置损失 | 36,342.60  | 66,061.30  | 36,342.60     |
| 罚款支出        | 816.02     | 2,212.57   | 816.02        |
| 对外捐赠        |            | 54,270.00  |               |
| 其他支出        | 171,172.37 | 2,314.48   | 171,172.37    |
| 合计          | 208,330.99 | 124,858.35 | 208,330.99    |

其他说明：

无

## 69、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 17,949,317.52 | 20,256,169.08 |
| 递延所得税费用 | 1,954,960.67  | 1,232,503.14  |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 19,904,278.19 | 21,488,672.22 |
|----|---------------|---------------|

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

| 项目                             | 本期发生额         |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | 75,475,252.46 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 18,868,813.12 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -1,833,704.00 |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       |               |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 1,562,299.50  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |               |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,306,869.57  |
|                                |               |
|                                |               |
| 所得税费用                          | 19,904,278.19 |

其他说明:

无

## 70、其他综合收益

详见附注

## 71、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 币种:人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----------|---------------|--------------|
| 往来款收入     | 3,811,680.53  | 5,171,026.24 |
| 银行存款利息收入  | 9,205,359.47  | 1,070,846.46 |
| 政府补助及奖励收入 | 2,280,800.00  |              |
| 租金收入      | 2,897,303.12  | 2,865,261.84 |
| 其它        | 290,132.27    | 422,331.62   |
| 合计        | 18,485,275.39 | 9,529,466.16 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------|--------------|---------------|
| 往来款支出 | 6,046,442.13 | 16,171,399.64 |
| 办公费   | 2,865,042.83 | 2,055,990.21  |
| 广告宣传费 | 8,288,218.96 | 5,825,219.11  |
| 设计咨询费 | 8,625,638.22 | 8,232,018.97  |



|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 商场费用  | 16,355,271.00 | 15,493,469.99 |
| 租赁水电费 | 24,308,753.10 | 20,666,341.67 |
| 差旅费   | 3,359,729.84  | 2,474,313.49  |
| 运输费   | 2,602,437.38  | 2,301,974.62  |
| 其他费用  | 5,910,391.80  | 1,532,431.71  |
| 捐赠支出  | 0.00          | 54,270.00     |
| 会务费   | 491,733.07    | 1,818,916.35  |
| 地区托管费 | 3,119,875.12  | 2,042,986.29  |
| 合计    | 81,973,533.45 | 78,669,332.05 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 135,500,000.00 | 100,000,000.00 |
| 合计     | 135,500,000.00 | 100,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 购买理财产品 | 131,000,000.00 | 700,000,000.00 |
| 财务资助款  | 153,780,934.21 |                |
| 合计     | 284,780,934.21 | 700,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

本期支付的财务资助为本公司的子公司东明国际投资（香港）有限公司支付给 ADON WORLD 的资助款。

### (5). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 融资租赁利息  | 242,469.00    |              |
| 质押担保保证金 | 92,000,000.00 |              |
| 上市费用    |               | 6,200,000.00 |
| 合计      | 92,242,469.00 | 6,200,000.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 72、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------|
|      |      |      |

|                                  |                  |                |
|----------------------------------|------------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                  |                |
| 净利润                              | 55,570,974.27    | 65,720,370.86  |
| 加: 资产减值准备                        | 5,564,201.48     | 3,096,533.71   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 10,841,517.09    | 10,505,874.86  |
| 无形资产摊销                           | 934,306.36       | 872,075.76     |
| 长期待摊费用摊销                         | 12,143,721.04    | 8,093,845.89   |
| 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) | 34,164.11        | 65,856.67      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | -                | -              |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | -                | -              |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 586,414.34       | -              |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -3,945,553.03    | -2,968,183.96  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 1,954,960.67     | 1,232,503.14   |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | 0                | 0              |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | -9,146,181.75    | 5,207,634.03   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -17,519,040.34   | -19,908,109.14 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -50,068,089.44   | -34,045,592.88 |
| 其他                               | 11,036,147.64    | -              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 17,987,542.44    | 37,872,808.94  |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                  |                |
| 债务转为资本                           |                  |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |                  |                |
| 融资租入固定资产                         |                  |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                  |                |
| 现金的期末余额                          | 381,450,558.08   | 222,618,681.65 |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,062,084,785.95 | 69,772,980.66  |
| 加: 现金等价物的期末余额                    |                  | -              |
| 减: 现金等价物的期初余额                    |                  | -              |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -680,634,227.87  | 152,845,700.99 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

|                         | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 238,292,594.13 |
|                         |                |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物    | 19,603,159.41  |

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
|                             |                |
|                             |                |
| 加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |                |
|                             |                |
| 取得子公司支付的现金净额                | 218,689,434.72 |

其他说明：

无

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额             |
|-----------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金                        | 381,450,558.08 | 1,062,084,785.95 |
| 其中：库存现金                     | 363,363.50     | 381,953.56       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 375,313,101.60 | 1,058,647,173.42 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 5,774,092.98   | 3,055,658.97     |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                  |
| 存放同业款项                      |                |                  |
| 拆放同业款项                      |                |                  |
| 二、现金等价物                     |                |                  |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                  |
|                             |                |                  |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 381,450,558.08 | 1,062,084,785.95 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                |                  |

其他说明：

期末现金余额与货币资金不一致原因为其他货币资金中包含公司支付给贷款银行的质押担保保证金 92,000,000.00 元。

### 73、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

### 74、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因 |
|------|---------------|------|
| 货币资金 | 92,000,000.00 | 质押担保 |
| 合计   | 92,000,000.00 | /    |

其他说明：

根据本公司与交通银行股份有限公司深圳华侨城支行签订的《交银深 2016 歌保 01 号》保证金合同约定：由本公司为东明国际投资（香港）有限公司提供保证金质押担保，保证金金额为人民币 9200 万元，在被担保的债务未得到全部清偿前，未经贷款银行同意，本公司不得动用。

## 75、 外币货币性项目

适用  不适用

### (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  |                |         | 29,327,071.87  |
| 其中：美元 | 478,990.25     | 6.6511  | 3,185,812.05   |
| 欧元    | 2,452,290.52   | 7.3724  | 18,079,266.63  |
| 港币    | 9,401,631.69   | 0.85751 | 8,061,993.19   |
| 其他应收款 |                |         | 155,146,499.18 |
| 其中：美元 | -              | 6.6511  | -              |
| 欧元    | -              | 7.3724  | -              |
| 港币    | 180,926,752.08 | 0.85751 | 155,146,499.18 |
| 短期借款  |                |         | 147,768,785.01 |
| 其中：美元 | -              | 6.6511  | -              |
| 欧元    | -              | 7.3724  | -              |
| 港币    | 172,323,104.12 | 0.85751 | 147,768,785.01 |
| 其他应付款 |                |         | 8,608,388.18   |
| 美元    | 11,648.12      | 6.6511  | 77,472.81      |
| 欧元    | -              | 7.3724  | -              |
| 港元    | 9,948,473.34   | 0.85751 | 8,530,915.37   |
| 应交税费  |                |         | 2,483,091.65   |
| 美元    | -              | 6.6511  | -              |
| 欧元    | -              | 7.3724  | -              |
| 港元    | 2,895,699.93   | 0.85751 | 2,483,091.65   |

其他说明：

无

(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

## 76、 套期

适用  不适用

## 77、 其他

无

## 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

## (1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被购买方名称     | 股权取得时点     | 股权取得成本         | 股权取得比例(%) | 股权取得方式 | 购买日        | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|------------|------------|----------------|-----------|--------|------------|----------|---------------|----------------|
| 唐利国际控股有限公司 | 2016年4月30日 | 238,292,594.13 | 65        | 收购     | 2016年4月30日 | 取得控制权    | 48,793,160.32 | 20,070,458.40  |

其他说明：

无

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                             |                |
|-----------------------------|----------------|
| 合并成本                        |                |
| --现金                        | 238,292,594.13 |
| --非现金资产的公允价值                |                |
| --发行或承担的债务的公允价值             |                |
| --发行的权益性证券的公允价值             |                |
| --或有对价的公允价值                 |                |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |                |
| --其他                        |                |
| 合并成本合计                      | 238,292,594.13 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 132,234,375.73 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 106,058,218.40 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

合并成本为现金。

大额商誉形成的主要原因：

本公司期末商誉为合并唐利国际控股有限公司（下称“唐利国际”）产生，唐利国际拥有源于美国的国际轻奢潮流品牌 Ed-Hardy 在中国大陆及港澳台地区的品牌所有权，品牌在全球享有较高的知名度，品牌的国际化布局为唐利国际打开了广阔的轻奢潮流品牌市场，未来盈利增长具有重要的市场基础。同时，唐利国际在中国大陆及港澳台地区销售收入增速较快，目前主要在核心商圈的重要商场或购物中心开设店铺，2016 年开始同步发展 Skinwear 系列，未来三年开店计划较快。因此，唐利国际的账面资产并不能完全体现其价值，而合并成本已经考虑了此项因素，通过商誉的确认使唐利国际的资产价值更完整，按企业会计准则规定，非同一控制企业合并的合并成本大于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额应确认为商誉。

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|          | 唐利国际控股有限公司     |               |
|----------|----------------|---------------|
|          | 购买日公允价值        | 购买日账面价值       |
| 资产：      |                |               |
| 货币资金     | 5,789,221.54   | 5,789,221.54  |
| 应收款项     | 25,465,193.21  | 25,465,193.21 |
| 预付款项     | 53,958.28      | 53,958.28     |
| 存货       | 1,076,704.80   | 1,076,704.80  |
| 长期股权投资   | 97,605,839.95  | 19,369,578.70 |
| 无形资产     | 115,710,000.00 |               |
|          |                |               |
| 负债：      |                |               |
| 借款       |                |               |
| 应付款项     | 1,638,205.79   | 1,638,205.79  |
| 预收款项     | 4,764,209.87   | 4,764,209.87  |
| 应交税费     | 1,584,242.62   | 1,584,242.62  |
| 其他应付款    | 2,275,625.27   | 2,275,625.27  |
| 递延所得税负债  | 32,001,133.11  |               |
|          |                |               |
| 净资产      | 203,437,501.12 | 41,492,372.98 |
| 减：少数股东权益 | 71,203,125.39  |               |
| 取得的净资产   | 132,234,375.73 | 41,492,372.98 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

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

无

(6). 其他说明:

无

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

新设子公司：Singapore Ellassay Fashion CO.Pte.Ltd，注册地为新加坡，截至本报告期末，该公司尚未运营。

#### 6、 其他

无



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (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 |            |
| 深圳市厚裕时装有限公司                            | 深圳    | 深圳  | 服装生产 | 100     | -  | 同一控制下企业合并  |
| 深圳市穿梭纺织有限公司                            | 深圳    | 深圳  | 销售   | 100     | -  | 新设         |
| 东明国际投资(香港)有限公司                         | 香港    | 香港  | 投资   | 100     | -  | 非同一控制下企业合并 |
| 深圳市墨子服饰设计有限公司                          | 深圳    | 深圳  | 设计   | 100     | -  | 新设         |
| Ellassay u. s. Development Corporation | 美国    | 美国  | 销售   | 100     | -  | 新设         |
| 深圳市萝丽儿贸易有限公司                           | 深圳    | 深圳  | 销售   | 100     | -  | 新设         |
| 深圳前海可染服饰设计有限公司                         | 深圳    | 深圳  | 设计   | 100     | -  | 新设         |
| 唐利国际控股有限公司                             | 香港/上海 | 香港  | 销售   | 65      | -  | 非同一控制下企业合并 |
| Singapore Ellassay Fashion CO.Pte.Ltd  | 新加坡   | 新加坡 | 服装   | 100     | -  | 新设         |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

#### (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

| 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    |
|------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 唐利国际控股有限公司 | 35%      | 7,290,958.11 |                | 78,322,244.33 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

其他说明:

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

| 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 |
| 唐利国际控股有限公司 | 184,945,580.65 | 11,361,205.30 | 196,306,785.95 | 58,542,917.41 | 765,584.99 | 59,308,502.40 |      |       |      |      |       |      |
|            |                |               |                |               |            |               |      |       |      |      |       |      |

| 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 |
| 唐利国际控股有限公司 | 48,793,160.32 | 20,070,458.40 | 20,340,339.82 | 29,029,040.57 |       |     |        |          |
|            |               |               |               |               |       |     |        |          |

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|---------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接      | 间接 |                     |
|             |       |     |      |         |    |                     |
|             |       |     |      |         |    |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|                      | 期末余额/ 本期发生额 |  | 期初余额/ 上期发生额 |  |
|----------------------|-------------|--|-------------|--|
|                      |             |  |             |  |
| 流动资产                 |             |  |             |  |
| 其中：现金和现金等价物          |             |  |             |  |
| 非流动资产                |             |  |             |  |
| 资产合计                 |             |  |             |  |
| 流动负债                 |             |  |             |  |
| 非流动负债                |             |  |             |  |
| 负债合计                 |             |  |             |  |
| 少数股东权益               |             |  |             |  |
| 归属于母公司股东权益           |             |  |             |  |
| 按持股比例计算的净资产份额        |             |  |             |  |
| 调整事项                 |             |  |             |  |
| --商誉                 |             |  |             |  |
| --内部交易未实现利润          |             |  |             |  |
| --其他                 |             |  |             |  |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |             |  |             |  |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |             |  |             |  |
| 营业收入                 |             |  |             |  |
| 财务费用                 |             |  |             |  |
| 所得税费用                |             |  |             |  |
| 净利润                  |             |  |             |  |
| 终止经营的净利润             |             |  |             |  |
| 其他综合收益               |             |  |             |  |
| 综合收益总额               |             |  |             |  |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |             |  |             |  |

其他说明

无

(3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

|      | 期末余额/ 本期发生额 |  | 期初余额/ 上期发生额 |  |
|------|-------------|--|-------------|--|
|      |             |  |             |  |
| 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                     |  |  |  |  |
|                          |  |  |  |  |
| 少数股东权益                   |  |  |  |  |
| 归属于母公司股东权益               |  |  |  |  |
|                          |  |  |  |  |
| 按持股比例计算的净资产份<br>额        |  |  |  |  |
| 调整事项                     |  |  |  |  |
| --商誉                     |  |  |  |  |
| --内部交易未实现利润              |  |  |  |  |
| --其他                     |  |  |  |  |
| 对联营企业权益投资的账面<br>价值       |  |  |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权<br>益投资的公允价值 |  |  |  |  |
|                          |  |  |  |  |
| 营业收入                     |  |  |  |  |
| 净利润                      |  |  |  |  |
| 终止经营的净利润                 |  |  |  |  |
| 其他综合收益                   |  |  |  |  |
| 综合收益总额                   |  |  |  |  |
|                          |  |  |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业<br>的股利      |  |  |  |  |

其他说明

无

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元 币种：人民币

|                     | 期末余额/ 本期发生额    | 期初余额/ 上期发生额 |
|---------------------|----------------|-------------|
| 合营企业：               |                |             |
|                     |                |             |
| 投资账面价值合计            |                |             |
| 下列各项按持股比例计算的<br>合计数 |                |             |
| --净利润               |                |             |
| --其他综合收益            |                |             |
| --综合收益总额            |                |             |
|                     |                |             |
| 联营企业：               |                |             |
|                     |                |             |
| 投资账面价值合计            | 378,438,983.17 |             |
| 下列各项按持股比例计算的        |                |             |

|          |              |  |
|----------|--------------|--|
| 合计数      |              |  |
| --净利润    | 3,768,983.17 |  |
| --其他综合收益 |              |  |
| --综合收益总额 | 3,768,983.17 |  |

其他说明

本公司的联营企业为亚东星尚长歌投资管理有限公司、深圳前海上海林投资管理有限公司、深圳前海复星长歌时尚产业投资基金（有限合伙）。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：

无

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元 币种：人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|             |              |                     |             |
|             |              |                     |             |

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无

#### 6、其他

无

#### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

#### 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

单位:万元 币种:人民币

| 母公司名称          | 注册地 | 业务性质 | 注册资本   | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|----------------|-----|------|--------|------------------|-------------------|
| 深圳市歌力思投资管理有限公司 | 深圳  | 投资   | 500 万元 | 61.989           | 61.989            |

本企业最终控制方是夏国新、胡咏梅夫妻。

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

### 4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称    | 其他关联方与本企业关系 |
|------------|-------------|
| ADON WORLD | 其他          |

其他说明

ADON WORLD 为本公司的联营企业深圳前海上林投资管理有限公司的全资子公司，该公司监事为本公司董事长夏国新。

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

适用 不适用

本公司作为担保方

单位:元 币种:人民币

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

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|

本公司作为被担保方

单位:万元 币种:人民币

| 担保方            | 担保金额     | 担保起始日     | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------|-----------|-----------|------------|
| 深圳市歌力思投资管理有限公司 | 7,500.00 | 2016-5-20 | 2017-5-19 | 否          |
|                |          |           |           |            |

关联担保情况说明

深圳歌力思服饰股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 5 月 18 日召开第二届董事会第二十三次临时会议，审议通过了《关于公司控股股东为本公司全资子公司提供担保的议案》，同意公司控股股东深圳市歌力思投资管理有限公司为公司的全资子公司东明国际投资（香港）有限公司担保额度不超过 7,500.00 万元人民币的连带责任担保，担保的主债务期限为一年。

#### (5). 关联方资金拆借

√适用 □不适用

单位:万元 币种:欧元

| 关联方        | 拆借金额     | 起始日       | 到期日       | 说明 |
|------------|----------|-----------|-----------|----|
| 拆入         |          |           |           |    |
|            |          |           |           |    |
|            |          |           |           |    |
| 拆出         |          |           |           |    |
| ADON WORLD | 20.00    | 2016-5-20 | 2017-5-19 |    |
| ADON WORLD | 2,000.00 | 2016-5-23 | 2017-5-22 |    |
| ADON WORLD | 80.00    | 2016-6-29 | 2017-6-28 |    |

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

□适用 √不适用

#### (8). 其他关联交易

无

### 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

#### (1). 应收项目

单位:万元 币种:欧元

| 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 | ADON WORLD | 2,100.00 |      |      |      |
|       |            |          |      |      |      |

#### (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----|--------|--------|
|      |     |        |        |
|      |     |        |        |

**7、 关联方承诺**

无

**8、 其他**

无

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | Black-Scholes 模型定价                         |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 18,393,579.39                              |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 11,036,147.64                              |

其他说明

无

**3、 以现金结算的股份支付情况**适用 不适用**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

**5、 其他**

无

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

无

**2、 或有事项**适用 不适用



## 十五、 资产负债表日后事项

## 1、 重要的非调整事项

□适用 √不适用

## 2、 利润分配情况

□适用 √不适用

## 3、 销售退回

□适用 √不适用

## 4、 其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、 其他

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 |      |    | 期初余额 |      |    |
|----|------|------|----|------|------|----|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面 |
|    |      |      |    |      |      |    |

|                       | 金额             | 比例(%)  | 金额           | 计提比例(%) | 价值             | 金额             | 比例(%) | 金额           | 计提比例(%) | 价值             |
|-----------------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|-------|--------------|---------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款  |                |        |              |         |                |                |       |              |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款  | 126,808,199.78 | 100.00 | 6,711,524.60 | 5.32    | 120,096,675.18 | 118,379,462.60 | 99.71 | 5,989,072.57 | 5.06    | 112,390,390.03 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 |                |        |              |         |                | 349,186.79     | 0.29  | 349,186.79   | 100     | -              |
| 合计                    | 126,808,199.78 | /      | 6,711,524.60 | /       | 120,096,675.18 | 118,728,649.39 | /     | 6,338,259.36 | /       | 112,390,390.03 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |              |      |
|------|----------------|--------------|------|
|      | 应收账款           | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1年以内 | 125,377,437.56 | 6,268,871.88 | 5%   |
| 1至2年 | 467,329.67     | 93,465.93    | 20%  |
| 2至3年 | -              | -            | 50%  |
| 3年以上 | 349,186.79     | 349,186.79   | 100% |
| 合计   | 126,193,954.02 | 6,711,524.60 |      |

确定该组合依据的说明：

账龄状态

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末应收子公司的内部往来款项余额 614,245.78 元属于无风险组合，无需计提坏账准备。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 373,265.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

| 单位名称 | 与本公司 | 期末余额 | 年限 | 占应收账款总 | 坏账准备 |
|------|------|------|----|--------|------|
|------|------|------|----|--------|------|

|               | 司关系 |               |       | 额的比例 (%) |              |
|---------------|-----|---------------|-------|----------|--------------|
| 唯品会 (中国) 有限公司 | 客户  | 7,888,838.71  | 1 年以内 | 6.22     | 394,441.94   |
| 郑州佳之华商贸有限公司   | 客户  | 6,565,913.75  | 1 年以内 | 5.18     | 328,295.69   |
| 深圳茂业百货有限公司    | 客户  | 3,137,929.86  | 1 年以内 | 2.47     | 156,896.49   |
| 深圳市德圣铭达商贸有限公司 | 客户  | 2,854,480.91  | 1 年以内 | 2.25     | 142,724.05   |
| 宁波市超逸服饰有限公司   | 客户  | 2,408,734.98  | 1 年以内 | 1.90     | 120,436.75   |
| 合计            |     | 22,855,898.21 | -     | 18.02    | 1,142,794.92 |

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

| 类别                     | 期末余额          |        |              |          |               | 期初余额          |        |              |          |               |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                        | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                        | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 20,814,295.45 | 100.00 | 2,694,266.44 | 12.95    | 18,120,029.01 | 40,040,494.34 | 100    | 2,916,991.44 | 7.28     | 37,123,502.90 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |          |               |               |        |              |          |               |
| 合计                     | 20,814,295.45 | /      | 2,694,266.44 | /        | 18,120,029.01 | 40,040,494.34 | /      | 2,916,991.44 | /        | 37,123,502.90 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄      | 期末余额          |              |      |
|---------|---------------|--------------|------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例 |
| 1 年以内   | 16,764,930.35 | 838,246.52   | 5%   |
| 1 至 2 年 | 860,121.60    | 172,024.32   | 20%  |
| 2 至 3 年 | 2,986,171.19  | 1,493,085.60 | 50%  |
| 3 年以上   | 190,910.00    | 190,910.00   | 100% |
| 合计      | 20,802,133.14 | 2,694,266.44 |      |

确定该组合依据的说明：  
账龄状态

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：  
期末应收子公司的内部往来余额 12,162.31 元属于无风险组合，无需计提坏账准备。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 222,725.00 元。  
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质  | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|-------|---------------|---------------|
| 保证金押金 | 12,173,965.49 | 14,333,849.57 |
| 公司往来  | 4,562,041.22  | 22,709,079.43 |
| 其他往来  | 4,078,288.74  | 2,997,565.34  |
| 合计    | 20,814,295.45 | 40,040,494.34 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称         | 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   |
|--------------|-------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 深圳市海岸城投资有限公司 | 保证金   | 919,888.00   | 1 年以内 | 4.42                 | 45,994.40  |
| 广州市国美电器有限公司  | 保证金   | 750,000.00   | 2-3 年 | 3.60                 | 375,000.00 |
| 华润（沈阳）地产有限公司 | 保证金   | 642,276.00   | 1 年以内 | 3.09                 | 32,113.80  |
| 广州朗德商业管理有限公司 | 保证金   | 604,160.00   | 1 年以内 | 2.90                 | 30,208.00  |
| 深圳市壹鑫达商贸有限公司 | 保证金   | 504,892.50   | 1 年以内 | 2.43                 | 25,244.63  |
| 合计           | /     | 3,421,216.50 | /     | 16.44                | 508,560.83 |

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目         | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|            | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资     | 547,462,518.04 |      | 547,462,518.04 | 205,799,650.04 |      | 205,799,650.04 |
| 对联营、合营企业投资 | 378,438,983.17 |      | 378,438,983.17 |                |      |                |
| 合计         | 925,901,501.21 |      | 925,901,501.21 | 205,799,650.04 |      | 205,799,650.04 |

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 被投资单位                     | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---------------------------|----------------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 深圳市厚裕时装有限公司               | 119,290,088.04 |                |      | 119,290,088.04 |          |          |
| 深圳市萝丽儿贸易有限公司              | 500,000.00     | 19,500,000.00  |      | 20,000,000.00  |          |          |
| 深圳前海可染服饰设计有限公司            |                | 5,000,000.00   |      | 5,000,000.00   |          |          |
| 东明国际投资(香港)有限公司            | 79,766,882.00  | 315,865,768.00 |      | 395,632,650.00 |          |          |
| 深圳市墨子服饰设计有限公司             | 5,000,000.00   |                |      | 5,000,000.00   |          |          |
| Ellassay U.S. Development | 1,242,680.00   | 1,297,100.00   |      | 2,539,780.00   |          |          |
| 合计                        | 205,799,650.04 | 341,662,868.00 | -    | 547,462,518.04 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|------|------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|----------|
|      |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |          |
| 一、合营 |      |        |      |             |          |        |             |        |      |          |

|                        |  |                |  |              |  |  |  |  |  |                |  |
|------------------------|--|----------------|--|--------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 企业                     |  |                |  |              |  |  |  |  |  |                |  |
| 小计                     |  |                |  |              |  |  |  |  |  |                |  |
| 二、联营企业                 |  |                |  |              |  |  |  |  |  |                |  |
| 亚东星尚长歌投资管理有限公司         |  | 1,470,000.00   |  | 3,750,675.59 |  |  |  |  |  | 5,220,675.59   |  |
| 深圳前海上林投资管理有限公司         |  | 235,200,000    |  | 18,307.58    |  |  |  |  |  | 235,218,307.58 |  |
| 深圳前海复星长歌时尚产业投资基金(有限合伙) |  | 138,000,000.00 |  |              |  |  |  |  |  | 138,000,000.00 |  |
| 小计                     |  | 374,670,000.00 |  | 3,768,983.17 |  |  |  |  |  | 378,438,983.17 |  |
| 合计                     |  | 374,670,000.00 |  | 3,768,983.17 |  |  |  |  |  | 378,438,983.17 |  |

其他说明：  
无

#### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 346,219,018.52 | 105,789,687.47 | 358,909,768.12 | 109,906,365.71 |
| 其他业务 | 3,718,712.84   | 6,773,322.28   | 3,581,613.56   | 6,780,190.94   |
| 合计   | 349,937,731.36 | 112,563,009.75 | 362,491,381.68 | 116,686,556.65 |

其他说明：  
无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,768,983.17 |              |
| 理财产品利息收入       | 121,213.69   | 2,968,183.96 |
| 合计             | 3,890,196.86 | 2,968,183.96 |

#### 6、其他

无

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                     | -34,164.11    |    |
| 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） | 4,106,659.63  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 176,569.86    |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -127,405.42   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                             |               |    |
|   |               |    |
| 所得税影响额  | -1,000,275.34 |    |
| 少数股东权益影响额                                     | -800,625.00   |    |
| 合计  | 2,320,759.62  |    |

## 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.16          | 0.29   | 0.29   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.01          | 0.28   | 0.28   |

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 4、 其他

无

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、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；<br>报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本和公告的原稿 |
|--------|--|

董事长：夏国新

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日