

证券代码：430689

证券简称：摩登百货

主办券商：广发证券



摩登百货

NEEQ : 430689

广州摩登百货股份有限公司

GUANGZHOU MOPARK DEPARTMENT STORE CO.,LTD



年度报告

2018

公司年度大事记

2018年2月，公司股东大会同意《关于广州摩登百货电子商务有限公司全资子公司转让股份的议案》和《关于董事会授权管理层办理广州摩登百货电子商务有限公司工商变更有关事宜的议案》。——（详见公司公告编号2018-008）

2018年5月，公司股东大会同意《关于广州摩登百货股份有限公司第一期股权激励计划的议案》、《关于广州摩登百货股份有限公司股票发行方案的议案》等八个议案，公司实施第一期股权激励计划，促进公司持续、稳健、快速发展。——（详见公司公告编号2018-038）

2018年8月，公司收到香港公司注册处出具的《公司撤销通知书》，准予摩登百货香港贸易有限公司撤销解散。公司至此完成全资子公司摩登百货香港贸易有限公司撤销手续。——（详见公司公告编号2018-045）

2018年11月，公司股东大会同意《关于公司拟与武警广东省总队保障部签订协议议案》和《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次岗顶店合同签订相关事宜》。——（详见公司公告编号2018-053）

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	29
第七节	融资及利润分配情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	32
第九节	行业信息	36
第十节	公司治理及内部控制	37
第十一节	财务报告	45

释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	广州摩登百货股份有限公司
摩登海购	指	广州摩登海购百货有限公司
摩登黄埔	指	广州摩登黄埔百货有限公司
摩登电商	指	广州摩登百货电子商务有限公司
摩登贸易	指	摩登百货香港贸易有限公司
时尚•价优	指	此为多年来公司的经营定位，指公司的运营全力为部分收入有限但愿意购买品牌产品的消费者而服务，为他们提供时尚优值的商品
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《广州摩登百货股份有限公司公司章程》
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	三会指股东大会、董事会、监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周强、主管会计工作负责人黄胜荣及会计机构负责人（会计主管人员）李云保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州摩登百货股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGZHOU MOPARK DEPARTMENT STORE CO., LTD 缩写：MOPARK
证券简称	摩登百货
证券代码	430689
法定代表人	周强
办公地址	广州市天河区天河路 611 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	骆建基
职务	董事总经理、董事会秘书
电话	020-87501587
传真	020-87599378
电子邮箱	mopark@21cn.com
公司网址	www.mopark.com.cn
联系地址及邮政编码	广州市天河区天河路 611 号 邮编：510630
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 6 月 20 日
挂牌时间	2014 年 4 月 15 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）--零售业（F52）--综合零售（521）
主要产品与服务项目	百货零售
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	48,154,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	2
控股股东	周强、王友平、张少伟、张泽文
实际控制人及其一致行动人	周强、王友平、张少伟、张泽文

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	9144010173971356XU	否
注册地址	广州市天河区天河路 611 号	否
注册资本（元）	48,154,000	是

五、 中介机构

主办券商	广发证券
主办券商办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	贺春海、叶东
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	699,708,753.23	718,746,074.32	-2.65%
毛利率%	22.59%	22.82%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	14,770,394.86	17,934,016.11	-17.64%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,227,256.20	18,531,286.68	-34.02%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	47.82%	149.68%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	39.59%	154.66%	-
基本每股收益	0.31	0.39	-20.51%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	174,620,385.44	164,349,506.68	6.25%
负债总计	134,758,892.12	143,400,554.45	-6.03%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,390,896.47	20,948,952.23	92.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	0.46	82.61%
资产负债率%（母公司）	74.58%	86.85%	-
资产负债率%（合并）	77.17%	87.25%	-
流动比率	1.03	0.78	-
利息保障倍数	-	-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	21,927,466.93	48,963,085.56	-55.22%
应收账款周转率	62.69	68.43	-
存货周转率	1.48	1.71	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	6.25%	15.23%	-
营业收入增长率%	-2.65%	-3.73%	-
净利润增长率%	-18.53%	428.73%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	48,154,000	46,000,000	4.68%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-28,776.25
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	44,945.13
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,434,306.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目（理财产品投资收益）	951,212.2
非经常性损益合计	3,401,687.66
所得税影响数	852,134.53
少数股东权益影响额（税后）	6,414.47
非经常性损益净额	2,543,138.66

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据				
应收账款	10,614,229.63			
应收票据及应收账款		10,614,229.63		
其他应收款	11,963,173.46	11,963,173.46		
应收利息				
应收股利				
固定资产	6,354,147.91	6,354,147.91		
固定资产清理				
应付票据				
应付账款	107,936,118.23			
应付票据及应付账款		107,936,118.23		
其他应付款	24,724,433.59	24,724,433.59		
应付利息				
应付股利				
长期应付款				
专项应付款				
管理费用	43,698,011.51	43,698,011.51		
研发费用				
财务费用	-160,265.88	-160,265.88		
其中：利息费用				
利息收入		238,750.50		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司属于百货零售行业，定位为时尚百货，专注于销售时尚穿戴类品牌商品。公司结合百货业市场变化特点，由单纯的时尚百货逐步转化为具有“五优三特一旋风”时尚体验与移动互联网新技术构筑的智慧百货模式，着力打造华南地区移动互联时尚百货的领先企业。

公司凭借先进的经营技术、科学的管理、严格的制度、灵活的经营，目前在广州市拥有 5 家门店，分别位于天河区、海珠区、黄埔区、白云区、花都区。公司根据“时尚、价优、精致、精细、体验”的经营方针，秉承与周边商圈商户共同打造无上盖“Shopping Mall”的共享互赢理念，以消费者为王，丰富体验元素，提高门店经营效益；发展电商业务，搭建电子商务平台，给予顾客真正的实惠商品和全新服务体验，更好地服务消费者，巩固并提升“摩登百货”品牌的知名度和美誉度，引领着“具有时尚消费意识、追求时尚消费潮流”人士的都市时尚生活。本公司从事百货零售业务的商业模式主要包括联营、租赁和自营，公司的收入及利润来源于商品销售分成收入、租赁收入、自营商品销售收入等。

报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2018 年，中国经济增速趋缓，下行压力有所加大，中国城镇居民的消费需求持续低迷，百货零售市场竞争进一步加剧，实体百货仍面临严峻的挑战。报告期内，公司根据董事会提出的“裂变年”要求，坚持做好主业，加大营销力度，全力克服各种不利因素，积极主动顺应市场发展趋势，强化

风险管控意识，推进主营业务稳步发展，竭尽全力完成全年经营目标。一方面根据“时尚、价优、精致、精细、体验”的经营方针，从商业本质“人、货、场”入手，切实提高门店经营效益；另一方面探索电商发展模式，给予顾客真正的实惠商品和全新服务体验。2018 年公司实现营业收入 699,708,753.23 元，同比下降 2.65%。归属挂牌公司股东的净利润为 14,770,394.86 元，同比下降 17.64%。

1、精耕细作做好百货主业。针对零售业市场持续低迷、行业竞争日益激烈等不利因素，公司采取各种有力措施，进一步优化经营提升坪效，采用新媒体加强有效传播，各门店实现差异化经营，想方设法提升企业经营成效。

2、推行职业经理人制度。年初公司调整组织架构，组建了职业经理人管理层团队，负责公司日常营运工作，着力健全市场化的选人用人机制，完善现代企业制度。

3、实施股权激励计划。公司实施第一期股权激励计划，本次股票发行对象的范围为公司现有董事、监事、高级管理人员及公司核心员工共计 37 人（含 2 名原有股东），进一步完善公司治理结构，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，提升公司管理团队的凝聚力，促进公司持续、稳健、快速的发展。

4、继续探索智慧百货模式。公司发挥商品优势、会员优势、营销模式创新优势、多店联动优势，更加贴近市场和顾客需求，关注商品和服务本质，同时公司建立新型电子商务平台，着力打造线上线下有效互融发展模式，探索新零售转型升级模式。

（二） 行业情况

2018 年，我国经济总体平稳，稳中带进。零售行业增速仍维持放缓态势，根据国家统计局发布的信息显示，2018 年，国内社会消费品零售总额同比增长 9.0%，增速较 2017 年回落 1.2 个百分点。在年内社会消费品零售总额增速持续下滑背景下，百货零售市场显现疲软态势，城镇居民消费力有所减弱，给实体百货业的经营带来前所未有的困难。然而随着我国宏观政策将在稳增长方向上逐步发力，实施积极的财政政策，通过落实好已出台的各项减税降费政策，降低民营和小微企业负担，促进制造业升级，提高居民可支配收入，促进国内消费市场扩大，我国宏观经济形势有望出现好转。零售行业作为社会经济的晴雨表，将会迎来新的发展机遇。随着国民可支配收入的增长，消费者更新换代，消费观念迭代升级，新消费新需求释放巨大的需求潜力空间，将助推零售转型升级，加之我国鼓励实体经济发展，推动互联网、大数据、人工智能和实体经济深度融合，规范电子商务运作，回归线下、回归真实体验的新趋势成为实体零售业未来发展的新风口，为实体店转型发展提供新机遇。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	106,452,768.40	60.96%	85,028,376.79	51.74%	25.20%
应收票据与应收账款	9,816,043.84	5.62%	10,614,229.63	6.46%	-7.52%
存货	657,458.49	0.38%	657,321.34	0.40%	0.02%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	5,996,706.37	3.43%	6,354,147.91	3.87%	-5.63%
在建工程	70,000.00	0.04%	-	-	-
短期借款					
长期借款					
预付款项	5,184,708.44	2.97%	783,083.28	0.48%	562.09%
其他流动资产	6,035,956.57	3.46%	2,879,396.66	1.75%	109.63%
无形资产	2,104,436.08	1.21%	1,711,447.62	1.04%	22.96%
长期待摊费用	24,622,847.51	14.10%	32,530,841.46	19.79%	-24.31%
递延所得税资产	2,999,709.45	1.72%	11,827,488.53	7.20%	-74.64%
应付票据及应付账款	100,841,257.73	57.75%	107,936,118.23	65.67%	-6.57%
其他应付款	22,877,163.94	13.10%	24,724,433.59	15.04%	-7.47%
其他流动负债	1,305,747.00	0.75%	1,021,417.50	0.62%	27.84%
资本公积	2,697,740.40	1.54%	114,153.29	0.07%	2,263.26%
未分配利润	-25,575,154.75	-14.65%	-40,345,549.61	-24.55%	36.61%
少数股东权益	-529,403.15	-0.30%			
资产总计	174,620,385.44	100.00%	164,349,506.68	100.00%	6.25%

资产负债项目重大变动原因：

1、预付款项

2018 年末公司预付款项为 5,184,708.44 元，较上年末增加 4,401,625.16 元，增长 562.09%。主要原因是：第一，根据 2018 年新签补充协议约定，预付圣地店 2018 年 11 月至 2019 年 4 月场地租金管理费，报告期年末余额为 3,596,017.13 元；第二，预付岗顶店中央空调大修工程款 829,620.00 元，第三，预付 2019 年地铁播报费 594,301.89 元；

2、其他流动资产

2018 年末公司其他流动资产为 6,035,956.57 元，较上年末增加 3,156,559.91 元，增长 109.63%。主要原因是 2018 年预缴第一季度企业所得税 3,144,739.34 元所致；

3、递延所得税资产

2018 年末公司递延所得税资产为 2,999,709.45 元，较上年末减少 8,827,779.08 元，下降 74.64%。主要原因是本期实现利润导致可抵扣亏损减少，其对应的递延所得税资产较上年末减少 6,343,547.72 元所致；

4、资本公积

2018 年末公司资本公积为 2,697,740.40 元，较上年末增加 2,583,587.11 元，增长 2263.26%。主要原因是：第一，公司由于股权激励授予员工股份所导致资本公积股本溢价增加 1,723,200.00 元；第二，公司将持有子公司广州摩登百货电子商务有限公司 49%股权转让给广州车匠汽车维修服务有限公司，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调增资本公积（股本溢价）860,387.11 元；

5、未分配利润

2018 年末公司未分配利润为-25,575,154.75 元，较上年末增加 14,770,394.86 元，增长 36.61%。主要原因是本期实现净利润所致；

6、少数股东权益

2018 年末公司少数股东权益为-529,403.15 元，主要原因是报告期内公司将持有子公司广州摩登百货电子商务有限公司 49%股权转让给广州车匠汽车维修服务有限公司，在合并财务报表中计算少数股东权益所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	699,708,753.23	-	718,746,074.32	-	-2.65%
营业成本	541,635,499.92	77.41%	554,759,482.84	77.18%	-2.37%
毛利率%	22.59%	-	22.82%	-	-
管理费用	44,083,418.56	6.30%	43,698,011.51	6.08%	0.88%
研发费用	-				
销售费用	85,983,358.47	12.29%	84,400,694.93	11.74%	1.88%
财务费用	-246,177.81	-0.04%	-160,265.88	-0.02%	53.61%
资产减值损失	562,149.68	0.08%	2,270,097.11	0.32%	-75.24%

其他收益	44,945.13	0.01%	60,000.00	0.01%	-25.09%
投资收益	951,212.20	0.14%	303,127.41	0.04%	213.80%
公允价值变动收益	-				
资产处置收益	-				
汇兑收益	-				
营业利润	21,033,627.57	3.01%	26,319,183.30	3.66%	-20.08%
营业外收入	2,515,125.26	0.36%	653,572.34	0.09%	284.83%
营业外支出	109,594.93	0.02%	1,816,723.42	0.25%	-93.97%
净利润	14,611,378.82	2.09%	17,934,016.11	2.50%	-18.53%

项目重大变动原因：

1、财务费用

2018 年公司财务费用为-246,177.81 元，较上年同期减少 85,911.93 元，下降 53.61%。主要原因是公司银行利息收入较上年同期增加 92,189.22 元所致；

2、资产减值损失

2018 年公司资产减值损失为 562,149.68 元，较上年同期减少 1,707,947.43 元，下降 75.24%。主要原因是：第一，2017 年计提公司应向商户收取的费用对应坏账 2,196,104.69 元，第二，新塘店 2010 年保证金余额 300,000.00 元和海购店 2007 年设备押金 550,000.00 元，报告期内经多次催收未果，预计难以收回而全额计提坏账；

3、投资收益

2018 年公司投资收益为 951,212.20 元，较上年同期增加 648,084.79 元，增长 213.80%。主要原因是公司合理利用闲置资金投资保本理财所致；

4、营业外收入

2018 年公司营业外收入为 2,515,125.26 元，较上年同期增加 1,861,552.92 元，上升 284.83%。主要原因是无需支付账龄较长的应付款项 1,889,447.32 元所致；

5、营业外支出

2018 年公司营业外支出为 109,594.93 元，较上年同期减少 1,707,128.49 元，下降 93.97%。主要原因是 2017 年因关闭北京路分公司，其未摊销完的长期待摊费用，一次性摊销计入营业外支出 1,585,167.67 元所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

主营业务收入	640,336,409.80	660,947,623.72	-3.12%
其他业务收入	59,372,343.43	57,798,450.60	2.72%
主营业务成本	533,489,046.59	545,980,708.79	-2.29%
其他业务成本	8,146,453.33	8,778,774.05	-7.20%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
时尚穿戴类	524,681,881.74	74.98%	542,229,684.65	75.45%
黄金珠宝类	99,185,677.42	14.18%	100,714,320.67	14.01%
其他	16,468,850.64	2.35%	18,003,618.40	2.50%
其他业务收入	59,372,343.43	8.49%	57,798,450.60	8.04%
合计	699,708,753.23	100.00%	718,746,074.32	100.00%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

2018 年各收入构成项目与上年同期相比，基本保持稳定，变动较小。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
	合计	-	-	-

注：公司主要从事百货零售业务，客户主要为个人消费者，较为分散。公司不存在销售客户的集中现象，不存在对单一客户依赖的情形。公司目前董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东未在上述客户中占有权益。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	广州市百丽鞋业有限公司	34,247,316.29	6.42%	否
2	深圳市粤豪珠宝有限公司	19,566,481.33	3.67%	否
3	张家港保税区肇福珠宝金行有限公司	13,500,449.50	2.53%	否
4	周大生珠宝销售管理(深圳)有限公司	11,138,657.36	2.09%	否
5	绫致时装销售(天津)有限公司	10,661,735.82	2.00%	否
	合计	89,114,640.30	16.71%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	21,927,466.93	48,963,085.56	-55.22%
投资活动产生的现金流量净额	-3,132,236.10	-1,748,093.93	79.18%

筹资活动产生的现金流量净额	2,624,000.00	-	-
---------------	--------------	---	---

现金流量分析：

1、2018 年公司经营活动产生的现金流量净额为 21,927,466.93 元，较上年同期减少 27,035,618.63 元，下降 55.22%。主要原因是：第一，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少 17,151,392.31 元；第二，花都店原预付租金管理费余额 2017 年末结算完毕，2018 年实际支付导致租金管理费支出比上年同期增加 9,720,644.83 元；

2、2018 年公司投资活动产生的现金流量净额为-3,132,236.10 元，较上年同期增加投资 1,384,142.17 元，增长 79.18%。主要原因是海购店增加中央空调改造工程款 1,463,836.20 元所致；

3、2018 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 2,624,000.00 元，主要原因是本期股票发行收到的现金所致。

（四） 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司全资子公司广州摩登海购百货有限公司成立于 2007 年 1 月 8 日，2018 年营业收入 55,541,161.84 元，净利润-3,614,605.82 元。

2、公司控股子公司广州摩登百货电子商务有限公司成立于 2015 年 3 月 9 日，注册地为广州市黄埔区黄埔东路 1-9 号，注册资本为人民币 10,000,000.00 元。2018 年营业收入 713,906.42 元，净利润-545,716.35 元。

3、公司全资子公司摩登百货香港贸易有限公司成立于 2017 年 3 月 20 日，已于 2018 年 7 月 13 日取得香港公司注册处出具的《公司撤销通知书》，准予摩登百货香港贸易有限公司撤销解散。2018 年公司净利润-21,155.00 元。

2、委托理财及衍生品投资情况

公司名称	产品名称	投资金额（元）	投资期限	投资收益（元）
股份公司	中银保本理财 CNYAQKFTPO	35,000,000.00	2018.01.03-2018.01.24	55,091.75
		50,000,000.00	2018.01.31-2018.02.23	95,115.02
		60,000,000.00	2018.03.01-2018.03.26	108,555.18
		30,000,000.00	2018.04.03-2018.04.24	45,593.18
		20,000,000.00	2018.04.28-2018.05.25	39,079.87
		30,000,000.00	2018.05.31-2018.06.25	58,154.57
		25,000,000.00	2018.07.02-2018.07.24	40,514.35
		25,000,000.00	2018.07.30-2018.08.27	50,659.08

		30,000,000.00	2018.08.31-2018.09.26	50,400.62
		40,000,000.00	2018.09.29-2018.10.24	69,785.47
		45,000,000.00	2018.10.31-2018.11.26	84,673.04
		45,000,000.00	2018.11.29-2018.12.24	75,600.93
海购子公司	中银保本理财 CNYAQKFTPO	15,000,000.00	2018.01.03-2018.01.24	23,610.75
		10,000,000.00	2018.01.31-2018.02.23	19,023.00
		15,000,000.00	2018.02.27-2018.03.26	29,309.90
		10,000,000.00	2018.04.03-2018.04.24	15,197.73
		8,000,000.00	2018.04.28-2018.05.25	15,631.94
		8,000,000.00	2018.05.31-2018.06.25	15,507.89
		8,000,000.00	2018.07.02-2018.07.24	12,964.59
		5,000,000.00	2018.07.30-2018.08.27	10,131.82
		6,000,000.00	2018.08.31-2018.09.26	10,080.12
		5,000,000.00	2018.09.29-2018.10.24	8,723.19
		5,000,000.00	2018.10.31-2018.11.26	9,408.11
		5,000,000.00	2018.11.29-2018.12.24	8,400.10
合计		535,000,000.00		951,212.20

注：投资收益为不含税金额。

(五) 非标准审计意见说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒ 适用 ☐ 不适用

1、重要会计政策变更

会计政策变更的内容及原因	备注
2018年06月15日，财政部修订《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》【财会[2018]15号】，本公司根据修订要求，对相关会计政策内容进行调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制2018年度财务报表。	注1

注1：本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。以下为对公司财务报表项目列示产生的影响。

变更的报表	2017年12月31日财务报表列式		2018年1月1日财务报表列式	
	项目	金额	项目	金额
资产负债表	应收票据		应收票据及应收账款	10,614,229.63
	应收账款	10,614,229.63		
	其他应收款	11,963,173.46	其他应收款	11,963,173.46

	应收利息			
	应收股利			
	固定资产	6,354,147.91	固定资产	6,354,147.91
	固定资产清理			
	应付票据		应付票据及应付账款	107,936,118.23
	应付账款	107,936,118.23		
	其他应付款	24,724,433.59	其他应付款	24,724,433.59
	应付利息			
	应付股利			
	长期应付款		长期应付款	
	专项应付款			
利润表	管理费用	43,698,011.51	管理费用	43,698,011.51
			研发费用	
	财务费用	-160,265.88	财务费用	-160,265.88
	其中：无列示		其中：利息费用	
	无列示		利息收入	238,750.50

2、重要会计估计变更

本期重要会计估计未发生变更。

(七) 合并报表范围的变化情况

☐适用 ☒不适用

(八) 企业社会责任

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司通过科学的管理和专业高效的运营，为广大消费者提供优质、实惠的商品，满足社会需求，为社会创造财富。公司不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，实施股权激励，建立长效人员激励制度，实现员工与公司的共同成长，切实维护员工的合法权益；积极进行社会公益活动等，积极履行企业社会责任。

报告期内，公司诚信经营，按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本业尽到了一个企业对社会的责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入 699,708,753.23 元，同比下降 2.65%。归属挂牌公司股东的净利润

14,770,394.86 元，同比下降 17.64%。公司整体经营状况平稳，经营管理层队伍稳定，客户资源稳定增长。公司已与武警广东省总队保障部签订协议，岗顶店物业可经营至合同期满，确保了公司的持续经营能力。

综上所述，公司持续经营能力良好，本年度内不存在对公司持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

√是 □否

（一） 行业发展趋势

零售业受经济发展水平影响较大，宏观经济周期性波动导致购买力和物价产生波动，从而影响到百货零售业。在未来较长一段时期内，我国宏观政策的基本基调是“稳”，稳增长、调结构成为宏观调控的主轴，中国经济发展质量和效益将稳步提升，国民经济稳中向好，经济活力、动力和潜力不断释放，服务业对经济增长的贡献持续提升，消费需求仍是经济增长的主要拉动力，伴随新型城镇化发展、城镇化率的提升以及居民收入的不断提高，都在促使消费市场进入消费规模持续扩大、消费结构升级加快、消费贡献不断提高的发展新阶段，零售行业未来发展前景仍可期待。

（二） 公司发展战略

本公司将坚持以百货零售业务为核心，朝着“智慧百货”方向转型升级，依托实体百货门店，运用互联网、大数据、人工智能等先进技术手段，重塑业态结构与生态圈，努力实现线上线下互动融合，全力推动百货业全渠道发展，为顾客打造“无上盖 Shopping Mall”，丰富和提升顾客的消费体验，满足顾客需求，打造成为华南地区移动互联时尚百货的领先企业。

（三） 经营计划或目标

2019 年公司定为“开拓年”。一方面公司将全情投入做好百货主业，充分利用摩登百货沉淀十多年的品牌优势，融合新零售技术，丰富体验元素，与周边商圈共筑“无上盖 Shopping Mall”，整合提升线下实体店经营效益。另一方面公司还将加大拓展力度，积极寻找合适物业，计划开拓 1-2 家门店，在新零售的创新发展中勇于尝试，紧紧抓住创新零售技术给零售行业带来新的机遇，保障公司的持续经营能力。总之公司计划朝着“智慧零售”方向发展，逐步构建线上+线下、商品+服务、零售+体验的新模式。2019 年公司计划实现营业收入 70,351 万元，同比增长 0.54%。归属挂牌公

司股东的净利润 1,247 万元，同比下降 15.57%。

（四） 不确定性因素

目前尚未有对公司未来发展战略和经营计划产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、市场风险：2019 年全球经济增长下行风险加剧，我国经济转型中需防范系统性重大风险，短中期经济增速承压，对消费形成一定影响。实体零售行业继续受到经济增长放缓的影响，百货业面临消费低迷和行业竞争的冲击，经营业绩继续下滑，给公司带来一定的市场风险。

应对措施：继续实施“实体店+电商”战略，朝着“智慧零售”方向发展。公司融合新零售技术，加快线上线下有效融合的步伐，构建线上+线下、商品+服务、零售+体验的新模式，更好地服务目标消费群体，探寻一条传统百货转型发展之路。

2、经营风险：公司门店经营水平参差不齐，岗顶店营业收入和净利润占比相对较大，公司将存在经营相对集中的风险。同时公司转型过程中也存在着电商业务未达预期、转型不成功的风险。

应对措施：公司立足做好实体门店，按照“时尚、价优、精致、精细、体验”经营方针，各门店根据自身商圈特点实行差异化经营，盘活供应商资源，增加个性化体验元素，利用新媒体整合营销，最大限度提高门店经营业绩，降低岗顶店营业收入和净利润贡献过高而产生经营相对集中的风险。同时公司利用电商平台为百货主业引入新的消费客流，最大限度降低公司转型的风险。

3、人才风险：公司传统百货存在人才流失的风险，同时公司营运电子商务平台，存在电商人才短缺的风险。

应对措施：公司继续改革创新激励考核机制，细化个人考核目标，提高员工绩效收入，留住和吸引人才。

（二） 报告期内新增的风险因素

无。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	√是 □否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	√是 □否	五.二.(三)
是否存在股权激励事项	√是 □否	五.二.(四)
是否存在股份回购事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√是 □否

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	4,781,005.01	5,974,830.00	10,755,835.01	26.98%

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
诚隆股份有限公司	广州摩登百货股份有限公司	销售侵权商标商品	3,012,793.00	7.56%	否	2017年11月24日
广州摩登百货股份有限公司	广州市力美健星光汇健	租赁合同纠纷	2,077,309.04	5.21%	否	2018年8月1日

公司	身有限公司、广州雄基置业有限公司					
总计	-	-	5,090,102.04	12.77%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

1、诚隆股份有限公司起诉广州摩登百货股份有限公司销售侵权商品纠纷案。公司于 2017 年 11 月 16 日收到广州市天河区人民法院传票【案号（2017）粤 0106 民初 24086 号】，原告请求判令被告立即停止侵害原告“pierre cardin”、“皮尔卡丹”及图形商标的行为、并销毁全部侵权商品；请求判令被告赔偿原告经济损失人民币 300 万元；请求判令被告赔偿原告因维权所支出的合理费用人民币 12,793 元；请求判令被告承担本案全部诉讼费用。该案件已于 2018 年 1 月 10 日在广州市天河区人民法院开庭审判，截止至今未有审判结果。本案件预计不会对公司整体经营产生重大影响。

2、广州摩登百货股份有限公司起诉广州市力美健星光汇健身有限公司、广州雄基置业有限公司商场物业租赁纠纷案。公司于 2017 年 12 月 18 日取得广州市花都区人民法院受理案件通知书【（2017）粤 0114 民初 9579 号】，公司请求判令被告一支付拖欠的商场管理费、水电费共计 2,077,309.04 元，请求判令被告二对被告一的上述债务承担连带清偿责任，诉讼费用由被告一承担。公司于 2018 年 2 月 8 日收到开庭传票，已定于 2018 年 4 月 11 日开庭审理。2018 年 7 月 25 日广东省广州市花都区人民法院作出的（2017）粤 0114 民初 9579 号判决，被告广州市力美健星光汇健身有限公司支付原告商场管理服务、水电费、空调使用费等 2,077,309.04 元，受理费 23,418 元由被告支付。被告广州雄基置业有限公司对被告广州市力美健星光汇健身有限公司上述债务承担连带清偿责任。2018 年 11 月 6 日公司收到《广东省广州市中级人民法院传票》【（2018）粤 01 民终 20428 号】，广州雄基置业有限公司上诉广州摩登百货股份有限公司、广州市力美健星光汇健身有限公司，上诉人请求广州中院判决撤销（2017）粤 0114 民初 9579 号民事判决之第六项判决，改判被告广州雄基置业有限公司对被告广州市力美健星光汇健身有限公司上述第一至第五项的债务不承担连带清偿责任。上诉人请求广州中院对商场租赁合同补充协议（三）第六条第 2 款的约定，裁定变更撤销。该案件已于 2019 年 1 月 9 日在广东省广州市中级人民法院开庭审判，2019 年 3 月 18 日，广东省广州市中级人民法院作出的（2018）粤 01 民终 20428 号民事判决书，驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 23,418 元由上诉人雄基置业负担。本案件预计不会对公司整体经营产生重大影响。本案件预计不会对公司整体经营产生重大影响。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	判决或仲裁结果	临时公告披露时间
广州雄基置业有限公司	广州摩登百货股份有限公司	租赁合同纠纷	2,249,658.30	被告支付原告 2017 年 9 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日期间的租金合计 2,237,309.30 元。案件受理费由被告负担 12,349 元，原告负担 346.5 元。	2018 年 1 月 25 日
广州汇星餐饮娱乐有限公司	广州雄基置业有限公司、广州摩登百货股份有限公司	租赁合同纠纷	573,042.00	驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 9530 元由上诉人广州汇星餐饮娱乐有限公司负担。	2018 年 1 月 31 日
广州摩登百货股份有限公司北京路分公司	广东三秋桂子餐饮管理有限公司	租赁合同纠纷	1,846,593.74	准许原告撤回起诉。本案受理费减半收取 10,709.65 元，由原告负担。	2018 年 1 月 31 日
广州摩登百货股份有限公司北京路分公司	广东三秋桂子餐饮管理有限公司	租赁合同纠纷	616,289.00	准许原告撤回起诉。本案受理费减半收取 4,981.45 元，由原告负担。	2018 年 1 月 31 日
广州摩登百货股份有限公司花都分公司	广州胜域动漫科技有限公司	租赁合同纠纷	1,639,568.41	准许原告撤回对被告的起诉。	2018 年 8 月 1 日
总计	-	-	6,925,151.45	-	-

报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

1. 广州雄基置业有限公司起诉广州摩登百货股份有限公司商场物业租赁纠纷案。公司于 2017 年 12 月 5 日收到广州市花都区人民法院传票【(2017) 粤 0114 民初 9470 号】，原告请求被告支付暂计至 2017 年 11 月 10 日止的拖欠租金及违约金 1,719,997.9 元，本案诉讼费用由被告承担。2017 年 12 月 27 日该案件在广州市花都区人民法院开庭审理，公司于 2018 年 1 月 22 日收到广州市花都区人民法院民事裁定书 (2017) 粤 0114 民初 9470 号，判令被告广州摩登百货股份有限公司于本判决发生法律效力之日起十日内向原告广州雄基置业有限公司支付 2017 年 9 月 1 日至 2017 年 11 月 30 日期间的租金合计 2,237,309.30 元；驳回原告广州摩登百货股份有限公司的其他诉讼请求。案件受理费 12,695.5 元，由被告广州摩登百货股份有限公司负担 12,349 元，由原告广州雄基置业有限公司负担 346.5 元。本案件不会对公司整体经营产生重大影响。

2. 广州汇星餐饮娱乐有限公司起诉广州雄基置业有限公司、广州摩登百货股份有限公司商场物业

租赁纠纷案。公司于 2017 年 11 月 3 日收到广州市花都区人民法院传票【案号（2017）粤 0114 民初 8909 号】，原告广州汇星餐饮娱乐有限公司因冷气空调故障导致停业 10 天，提出赔偿营业额 573,042 元损失的诉求。全部诉讼费用由被告承担。2017 年 11 月 29 日该案件在广州市花都区人民法院开庭审理，公司于 2018 年 1 月 29 日收到广州市花都区人民法院民事裁定书（2017）粤 0114 民初 8909 号，驳回原告广州汇星餐饮娱乐有限公司的全部诉讼请求，即 2017 年 7 月 29 日至 8 月 7 日原告广州汇星餐饮娱乐有限公司因冷气空调故障导致停业 10 天，现提出赔偿营业额 573,042 元损失的诉求。案件受理费 4,765.2 元由原告广州汇星餐饮娱乐有限公司负担。公司于 2018 年 2 月 26 日收到广州市中级人民法院寄来的广州汇星餐饮娱乐有限公司民事起诉状，2018 年 6 月 20 日广东省广州市中级人民法院作出（2018）粤 01 民终 10992 号民事判决，驳回上诉，维持原判。二审案件受理费 9,530 元由上诉人广州汇星餐饮娱乐有限公司负担。本案件不会对公司整体经营产生重大不利影响。

3. 公司起诉广东三秋桂子餐饮管理有限公司房屋租赁合同纠纷案（586-1 商铺）。公司向广州市越秀区人民法院递交了《民事起诉状》，并于 2018 年 1 月 26 日收到广东省广州市越秀区人民法院受理案件通知书【案号：（2018）粤 0104 民初 3516 号】，判令被告缴交北京路店南区 486-1 商铺经营“三秋桂子”品牌餐饮的租金、管理服务费、水费、电费及其滞纳金、利息共计 1,846,593.74 元。全部诉讼费用由被告承担。该案审理过程中，双方再次签订了《和解协议书》，原告申请撤销诉讼。2018 年 5 月 15 日广州市越秀区人民法院作出的（2018）粤 0104 民初 3516 号判决，准许原告广州摩登百货股份有限公司北京路分公司撤回起诉。本案受理费减半收取 10,709.65 元，由原告负担，该案件已终结。该案件预计不会对公司整体经营产生重大影响。

4. 公司起诉广东三秋桂子餐饮管理有限公司房屋租赁合同纠纷案（586-2 商铺）。公司向广州市越秀区人民法院递交了《民事起诉状》，并于 2018 年 1 月 26 日收到广东省广州市越秀区人民法院受理案件通知书【案号：（2018）粤 0104 民初 3514 号】，判令被告缴交北京路店南区 486-2 商铺经营“滋道”品牌餐饮的租金、管理服务费、水费、电费及其滞纳金、利息共计 616,289 元。全部诉讼费用由被告承担。该案审理过程中，双方再次签订了《和解协议书》，原告申请撤销诉讼。2018 年 5 月 15 日广州市越秀区人民法院作出的（2018）粤 0104 民初 3514 号判决，准许原告广州摩登百货股份有限公司北京路分公司撤回起诉。本案受理费减半收取 4,981.45 元，由原告负担，该案件已终结。该案件预计不会对公司整体经营产生重大影响。

5. 广州摩登百货股份有限公司起诉广州胜域动漫科技有限公司商场物业租赁纠纷案。公司于 2017 年 12 月 18 日取得广州市花都区人民法院受理案件通知书【（2017）粤 0114 民初 9581 号】，公司请求判令与被告解除 2012 年 3 月 2 日签订的《铺位租赁合同书》；要求判令被告立即将广州市花都区新华街建

设北路 72 号五层 5-23 商铺腾空交还给原告；要求判令被告支付拖欠的商场租金、管理费、水电费共计 1,639,568.41 元诉讼费用由被告承担。2018 年 2 月 22 日广州胜域动漫科技有限公司向广州市花都区人民法院请求增加第二被告广州域战动漫游艺有限公司；2018 年 7 月 2 日经广东省广州市花都区人民法院民事调解，原告与被告达成调解协议，被告广州域战动漫游艺有限公司应在 2018 年 7 月 2 日向原告广州摩登百货股份有限公司花都分公司支付 180,000 元补偿款，该款包含 (2017) 粤 0114 民初 9580 号、(2017) 粤 0114 民初 9581 号案的诉讼费、租金、水电费等，被告广州域战动漫游艺有限公司同意其已支付的合同保证金 182,664 元、管理费保证金 68,500 元、水电押金 30,000 元由原告广州摩登百货股份有限公司花都分公司没收。被告广州域战动漫游艺有限公司应在 2018 年 7 月 5 日前腾空并交还广州市花都区新华街建设北路 72 号星光汇摩登百货花都店五层 5-23 商铺以及交还 HW-B-1、HW-B-2 广告位，原告广州摩登百货股份有限公司花都分公司应予以配合并不得阻挠，若被告广州域战动漫游艺有限公司逾期交还上述商铺及广告位则应按《铺位租赁合同》及《户外广告宣传合作协议》约定的租金标准的两倍向原告广州摩登百货股份有限公司花都分公司支付占有使用费。本案件预计不会对公司整体经营产生重大不利影响。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	7,000,000.00	481,132.06
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

因广州摩登百货电子商务有限公司业务发生变化，2018 年年度公司发生 481,132.06 元日常性关联交易。

(三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、出售广州摩登百货电子商务有限公司全资子公司 49% 股权资产。经第四届董事会第七次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过《关于广州摩登百货电子商务有限公司全资子公司转让股份的议案》、《关于广州摩登百货股份有限公司董事会授权公司管理层办理广州摩登百货电子商务有限公司工商变更有关事宜的议案》，公司根据电商业务的实际运作情况，转让广州摩登百货电子商务有限公司（以下简称：“摩登电商”）49% 股份。据《广州摩登百货电子商务有限公司拟转让股份事宜所涉及其股东全

部权益资产评估报告》（联信评报字[2018]第 A0066 号），以 2017 年 12 月 31 日为评估基准日，摩登电商的评估值为 105 万元（大写：人民币壹佰零伍万元整），摩登电商按 100%股权作价 100 万元，将转让 49%股权给广州车匠汽车维修服务有限公司（以下简称：“车匠维修”），转让价格为 49 万元。2018 年 3 月 23 日广州摩登百货电子商务有限公司取得股权变更后的《营业执照》。股权转让后，车匠维修占摩登电商 49%股权，广州摩登百货股份有限公司占摩登电商 51%股权，摩登电商为广州摩登百货股份有限公司控股子公司。

本次交易不构成重大资产重组。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第二条相关规定：公众公司及其控股或者控制的公司购买、出售资产，达到下列标准之一的，构成重大资产重组：（一）购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 50%以上；（二）购买、出售的资产净额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末净资产额的比例达到 50%以上，且购买、出售的资产总额占公众公司最近一个会计年度经审计的合并财务会计报表期末资产总额的比例达到 30%以上。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》第三十五条规定，出售股权导致公众公司丧失被投资企业控股权的，其资产总额、资产净额分别以被投资企业的资产总额以及净资产额为准。

公司 2017 年度经审计的合并财务报表期末资产总额为 164,349,506.68 元，期末净资产额为 20,948,952.23 元。截止至 2017 年 12 月 31 日广州摩登百货电子商务有限公司审计的资产总额 1,524,145.32 元，净资产额为-534,698.25 元，占 2017 年度公司经审计合并财务会计报表期末资产总额比例为 0.93%，占经审计合并财务会计报表期末净资产比例为-2.55%。根据《非上市公众公司重大资产重组管理办法》的相关规定，本次交易不构成重大资产重组。

2、公司使用闲置资金购买理财产品。经公司第四届董事会第九次会议审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；2017 年年度股东大会审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》，为提高公司的资金使用效率，公司拟使用闲置资金购买保本理财产品，以获得额外的资金收益。具体内容详见公司于 2018 年 4 月 19 日详见公司于全国中小企业股份转让系统（www.neeq.com.cn）上披露的《广州摩登百货股份有限公司使用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2018-019）。

（四） 股权激励情况

广州摩登百货股份有限公司（以下简称“公司”）经 2018 年 5 月 4 日召开的第四届董事会第十次会议和 2018 年 5 月 25 日召开的 2018 年第三次临时股东大会审议，通过了《关于广州摩登百货股份有限公司第一期股权激励计划的议案》、《关于广州摩登百货股份有限公司股票发行方案的议案》、《关于同

意公司签署<定向增发认购协议>的议案》、《关于认定公司核心员工的议案》、《关于公司增加注册资本的议案》、《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》、《关于为本次股票发行设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。本次股票发行对象的范围为公司现有董事、监事、高级管理人员及公司核心员工共计 37 人（含 2 名原有股东）。公司已于 2018 年 6 月 8 日在全国中小企业股份转让系统刊登了《股票发行认购公告》，37 名发行对象已于 2018 年 6 月 14 日至 2018 年 6 月 15 日如期足额认缴股份并缴纳股票投资款，本次发行股票 215.40 万股，募集资金总额人民币 215.40 万元。公司已收到全国中小企业股份转让系统于 2018 年 7 月 26 日发出的《关于广州摩登百货股份有限公司股份发行股票登记的函》，2018 年 8 月 20 日完成新增股份登记工作并挂牌交易。2018 年 8 月 17 日公司完成工商营业执照变更，公司注册资本由 4600 万元增加至 4,815.40 万元。

（五） 承诺事项的履行情况

1、控股股东、实际控制人周强、王友平、张少伟、张泽文遵守在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制的承诺，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。直至目前为止，公司于挂牌之日按规定解除转让限制股票为公司挂牌前所持股票的三分之一。

2、公司董事、监事、高级管理人员周强、王友平、张少伟、张泽文、骆建基、陈健虹、戴翠仪、邓燕光、黄胜荣、苏海霞、姚晓斌遵守以下承诺，除前述锁定期外，在本人担任摩登百货董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。直至目前为止，公司董事、监事、高级管理人员均未转让公司股份。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	13,937,500	30.30%	1,171,500	15,109,000	31.38%
	其中：控股股东、实际控制人	10,687,500	23.23%	200,000	14,137,500	29.36%
	董事、监事、高管	-	-	127,500	127,500	0.27%
	核心员工	-	-	844,000	844,000	1.75%
有限售条件股份	有限售股份总数	32,062,500	69.70%	982,500	33,045,000	68.62%
	其中：控股股东、实际控制人	32,062,500	69.70%	600,000	32,662,500	67.83%
	董事、监事、高管	-	-	382,500	382,500	0.79%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		46,000,000	-	2,154,000	48,154,000	-
普通股股东人数		46				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	周强	10,800,000	400,000	11,200,000	23.26%	8,400,000	2,800,000
2	王友平	10,800,000	400,000	11,200,000	23.26%	8,400,000	2,800,000
3	张少伟	10,575,000	-	10,575,000	21.96%	7,931,250	2,643,750
4	张泽文	10,575,000	-	10,575,000	21.96%	7,931,250	2,643,750
5	李晓峰	2,250,000	-	2,250,000	4.67%	0	2,250,000
合计		45,000,000	800,000	45,800,000	95.11%	32,662,500	13,137,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

截止报告期末，周强、王友平、张少伟、张泽文系一致行动人，为公司的控股实际控制人。李晓峰股票已办理质押手续。

二、优先股股本基本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

√是 □否

公司控股股东与实际控制人一致，公司的控股股东及实际控制人为周强、王友平、张少伟、张泽文四名自然人。

周强，董事长，中国国籍，无境外永久居留权，男，1959年5月出生，硕士，中共党员。曾先后任国家海洋局南海分局工程师、广东天贸（集团）股份有限公司租赁部总经理。2001年10月开始筹备摩登有限，2002年6月至2007年11月担任摩登有限的执行董事兼总经理。2007年11月至今担任本公司董事长兼总经理，2007年1月至今兼任摩登海购董事长、总经理。担任的社会职务包括：广州市连锁经营协会会长、广东省连锁经营协会副会长、广东客属海外联谊会副会长、广东省逸仙书画研究促进会副会长。

王友平，副董事长，中国国籍，无境外永久居留权，男，1962年1月出生。曾先后任职于广东省拖拉机厂、南海石油联合服务汽车公司、中信华美工程公司、广州市置新工贸有限公司。2008年2月至今担任本公司副董事长。

张少伟，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1961年3月出生。曾先后任广州市海珠区手表装配厂车间主管、广州市海珠区珠江建筑工程队队长、广州市海珠区珠江建筑安装有限公司总经理。2007年11月至今担任本公司董事。

张泽文，董事，中国国籍，无境外永久居留权，男，1966年10月出生。曾先后任职于顺德水泥厂、顺德顺安棉纺企业有限公司、顺德新世纪农业园。2001年10月至今任职于广州大华酒店。2007年11月至今担任本公司董事。

报告期内，公司控股股东没有发生变动情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年7月17日	2018年8月20日	1.0	2,154,000	2,154,000	37	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

本次募集资金 215.40 万元用于补充公司的流动资金。截止 2018 年 12 月 31 日，公司上述募集资金已经全部使用完毕。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、债券融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

债券违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

☐ 适用 ☒ 不适用

四、间接融资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

违约情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
周强	董事长	男	1959 年 5 月	硕士	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
王友平	副董事长	男	1962 年 1 月	高中	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
张少伟	董事	男	1961 年 3 月	高中	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	否
张泽文	董事	男	1966 年 10 月	大专	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	否
罗一星	董事	男	1952 年 11 月	博士	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	否
骆建基	董事总经理、 董事会秘书	男	1964 年 5 月	硕士	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
孔小文	独立董事	女	1957 年 10 月	博士	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
钟育赣	独立董事	男	1955 年 7 月	本科	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
桂寿平	独立董事	男	1953 年 1 月	本科	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
陈健虹	监事会主席、 职工监事	女	1969 年 2 月	本科	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
邓燕光	监事	男	1976 年 8 月	大专	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
戴翠仪	监事	女	1979 年 6 月	本科	2017 年 2 月 10 日至 2019 年 10 月 26 日	是
黄胜荣	副总经理、财 务负责人	男	1976 年 8 月	硕士研 究生	2016 年 10 月 27 日至 2019 年 10 月 26 日	是
苏海霞	副总经理	女	1968 年 10 月	本科	2018 年 5 月 4 日至 2018 年 12 月 31 日	是
姚晓斌	副总经理	男	1979 年 1 月	本科	2018 年 5 月 4 日至 2019 年 10 月 26 日	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

除董事周强、王友平、张少伟、张泽文为一致行动人，董事长周强与副总经理姚晓斌因亲戚关系存

在关联关系外，其他董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系。

公司的控股股东及实际控制人为周强、王友平、张少伟、张泽文四名自然人，合计持有公司 4,355 万股股份，占公司总股本的 90.44%。

（二） 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
周强	董事长	10,800,000	400,000	11,200,000	23.26%	0
王友平	副董事长	10,800,000	400,000	11,200,000	23.26%	0
张少伟	董事	10,575,000	0	10,575,000	21.96%	0
张泽文	董事	10,575,000	0	10,575,000	21.96%	0
骆建基	董事总经理、 董事会秘书	0	180,000	180,000	0.37%	0
陈健虹	监事会主席、 职工监事	0	40,000	40,000	0.08%	0
邓燕光	监事	0	10,000	10,000	0.02%	0
戴翠仪	监事	0	40,000	40,000	0.08%	0
黄胜荣	副总经理、财 务负责人	0	80,000	80,000	0.17%	0
苏海霞	副总经理	0	80,000	80,000	0.17%	0
姚晓斌	副总经理	0	80,000	80,000	0.17%	0
合计	-	42,750,000	1,310,000	44,060,000	91.50%	0

（三） 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☒ 是 ☐ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
周强	董事长兼总经理	离任	董事长	个人辞去总经理职务
骆建基	董事副总经理、 董事会秘书	新任	董事总经理、 董事会秘书	董事会选举产生
黄胜荣	财务负责人	新任	副总经理、财 务负责人	董事会选举产生
苏海霞	总经理助理	新任	副总经理	董事会选举产生，2019年1月1日辞职
姚晓斌	总经理助理	新任	副总经理	董事会选举产生

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

骆建基，董事总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，1964年5月出生，硕士。曾任职于暨南大学人事处、曾担任广州日报经济新闻新闻中心副主任、广东九州阳光传媒股份有限公司副总经理。2011年11月起担任本公司副总经理兼董事会秘书，2012年7月起任本公司董事。2018年5月4日起担任本公司总经理。

黄胜荣，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，1976年8月出生，硕士研究生。曾任职于广东精通集团广州天马摩托车销售有限公司财务人员、华润万家生活超市（广州）有限公司财务主管。2007年11月5日起担任本公司财务负责人，2018年5月4日起担任本公司副总经理。

苏海霞，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，女，1968年10月出生，本科。曾任职于北京华联商厦营运部经理、武汉佳丽广场招商营运经理、深圳太阳百货招商营运经理。2004年6月起担任本公司营业部总监，2014年6月担任本公司招商总监，2018年5月4日起担任本公司副总经理。苏海霞已于2019年1月1日辞职。

姚晓斌，副总经理，中国国籍，无境外永久居留权，男，1979年1月出生，学士。2012年7月起担任本公司企划部总监。2018年5月4日起担任本公司副总经理。

二、 员工情况**（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	51	50
销售人员	241	215
技术人员	48	48
财务人员	17	15
员工总计	357	328

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	4	4
本科	57	53
专科	96	86
专科以下	200	185
员工总计	357	328

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动：报告期内，公司继续优化人员结构，为员工提供发挥才干的舞台和机会，帮助员工更好地实现自身价值。

2、员工薪酬政策：报告期内，公司实施原有的绩效考核体系及薪酬制度之外，还推行了首期股权激励制度，建立了长效激励机制，提高员工的归属感。

3、员工培训：公司重视员工的培养，开展了多形式的员工内训和外训，提高员工工作技能和综合素质，提升工作效率。

4、报告期内需公司承担费用的离退休职工人数为零。

（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	7	9
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	28

核心人员的变动情况

经公司第四届董事会第十次会议审议通过，骆建基任公司总经理，苏海霞、黄胜荣、姚晓斌任公司副总经理。公司董事、监事、高级管理人员增加了苏海霞、姚晓斌两名高管人员，核心员工由 7 名增加至 9 名。

核心员工的认定由公司第四届董事会第十次会议提名表决通过，向全体员工公示和征求意见，并经第四届监事会第七次会议和第四届职工代表大会第一次会议审议通过，最后经 2018 年第三次临时股东大会审议批准认定公司 30 人为核心员工，其中苏海霞、姚晓斌两名被聘为高管人员，因此其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）由 0 名增加至 28 名。

第九节 行业信息

是否自愿披露

☐是 ☒否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	√是 □否
董事会是否设置独立董事	√是 □否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，实施首期股权激励措施，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司董事会严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，建立了各司其职、相互配合、相互制约的法人结构。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。公司建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。报告期内，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和《公司章程》的有关规定和要求，建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务

管理制度》、《投资者关系管理办法》等相关制度，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层的权责范围和工作程序进行决策。

4、 公司章程的修改情况

原规定	修订后
第五十二条 本章程中书面通知的通知方式包括：直接送达、电子邮件、邮寄、传真或其他方式。 股东大会的通知包括以下内容： （一）会议的时间、地点和会议期限； （二）提交会议审议的事项和提案； （三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东； （四）会务常设联系人姓名，电话号码。	第五十二条 本章程中书面通知的通知方式包括：直接送达、电子邮件、邮寄、传真、公告或其他方式。 股东大会的通知包括以下内容： （一）会议的时间、地点和会议期限； （二）提交会议审议的事项和提案； （三）以明显的文字说明：全体股东均有权出席股东大会，并可以书面委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是公司的股东； （四）会务常设联系人姓名，电话号码。
第十二条 经依法登记，公司的经营范围：商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；黄金制品零售；场地租赁（不含仓储）；软件开发；广告业；预包装食品零售；酒类零售；预包装食品批发；停车场经营（不含许可审批项目）。	第十二条 经依法登记，公司的经营范围：批发和零售贸易（国家专营专控除外）。电子计算机软件技术开发。零售：专项进口烟（不含罚没进口烟）、国产卷烟、雪茄烟、国产及进口酒、黄金制品、包装食品。场地出租。自有设备租赁（不含许可审批项目）。设计、制作、代理、发布国内外各类广告。停车场经营。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	一、2018年2月6日召开了第四届董事会第七次会议，审议以下内容：1、

审议通过《关于广州摩登百货电子商务有限公司全资子公司转让股份的议案》；2、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司董事会授权公司管理层办理广州摩登百货电子商务有限公司工商变更有关事宜的议案》；3、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司控股子公司管理办法的议案》；4、审议通过《关于召开 2018 年第一次临时股东大会的议案》。

二、2018 年 4 月 2 日召开了第四届董事会第八次会议，审议以下内容：1、审议通过《关于核销其他应收款和应付账款的议案》；2、审议通过《关于会计政策变更的议案》；3、审议通过《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》。

三、2018 年 4 月 17 日召开了第四届董事会第九次会议，审议以下内容：1、审议通过《2017 年年度报告及其摘要》。2、审议通过《2017 年度董事会工作报告》。3、审议通过《2017 年度总经理工作报告》。4、审议通过《2017 年度财务决算报告》。5、审议通过《2018 年度财务预算方案》。6、审议通过《2017 年度利润分配预案》。7、审议通过《关于续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》。8、审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。9、审议通过《关于 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用资金情况的议案》。10、审议通过《关于预计 2018 年度控股子公司广州摩登百货电子商务有限公司与关联方日常关联交易的议案》。11、审议通过《关于修改控股子公司广州摩登百货电子商务有限公司章程的议案》。12、审议通过《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》。

四、2018 年 5 月 4 日召开了第四届董事会第十次会议，审议以下内容：1、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司第一期股权激励计划的议案》。2、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司股票发行方案的议案》。3、审议通过《关于同意公司签署〈定向增发认购协议〉的议案》。4、审议通过《关于认定公司核心员工的议案》。5、审议通过《关于公司增加注册资本的议案》。6、审议通过《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》。7、审议通过《关于为本次股票发行设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》。8、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。9、审议通过《关于聘任骆建基为公司总经理的议案》。10、审议通过《关于聘任苏海霞为公司副总经理的议案》。11、审议通过《关于聘任黄胜荣为公司副总经理的议案》。12、

		审议通过《关于聘任姚晓斌为公司副总经理的议案》。13、《关于召开 2018 年第三次临时股东大会的议案》。 五、2018 年 8 月 17 日召开了第四届董事会第十一次会议，审议以下内容：1、审议通过《2018 年半年度报告》。 六、2018 年 10 月 19 日召开了第四届董事会第十二次会议，审议以下内容：1、审议通过《关于公司拟与武警广东省总队保障部签订协议议案》。2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次岗顶店协议签订相关事宜》。3、审议通过《关于修改公司章程议案》。4、《关于召开 2018 年第四次临时股东大会》。 七、2018 年 12 月 7 日召开了第四届董事会第十三次会议，审议以下内容：1、审议通过《关于修改公司章程议案》。2、审议通过《关于召开 2018 年第五次临时股东大会》。
监事会	4	一、2018 年 4 月 2 日召开了第四届监事会第五次会议，审议以下内容：1、审议通过《关于核销其他应收款和应付账款的议案》。2、审议通过《关于会计政策变更的议案》。 二、2018 年 4 月 17 日召开了第四届监事会第六次会议，审议以下内容：1、审议通过《2017 年年度报告及其摘要》。2、审议通过《2017 年度监事会工作报告》。3、审议通过《2017 年度财务决算报告》。4、审议通过《2018 年度财务预算方案》。5、审议通过《2017 年度利润分配预案》。6、审议通过《续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构》。7、审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》。8、审议通过《关于 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用资金情况的议案》。9、审议通过《关于预计 2018 年度控股子公司广州摩登百货电子商务有限公司与关联方日常关联交易的议案》。 三、2018 年 5 月 18 日召开了第四届监事会第七次会议，审议以下内容：1、审议通过《关于认定公司核心员工的议案》。2、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司第一期股权激励计划的议案》。 四、2018 年 8 月 17 日召开了第四届监事会第七次会议，审议以下内容：1、审议通过《2018 年半年度报告》。
股东大会	5	一、2018 年 2 月 24 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议以下内容：1、审议通过《关于广州摩登百货电子商务有限公司全资子公司转让股份的议案》；

	2、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司董事会授权公司管理层办理广州摩登百货电子商务有限公司工商变更有关事宜的议案》。 二、2018年4月17日召开了2018年第二次临时股东大会，审议以下内容： 1、审议通过《关于核销其他应收款和应付账款的议案》；2、审议通过《关于会计政策变更的议案》。 三、2018年5月9日开了2017年年度股东大会，审议以下内容：1、审议通过《2017年年度报告及其摘要》；2、审议通过《2017年度董事会工作报告》；3、审议通过《2017年度监事会工作报告》；4、审议通过《2017年度财务决算报告》；5、审议通过《2018年度财务预算方案》；6、审议通过《2017年度利润分配预案》；7、审议通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；8、审议通过《关于续聘信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度审计机构的议案》；9、审议通过《关于2017年度控股股东及其他关联方资金占用资金情况的议案》；10、审议通过《关于预计2018年度控股子公司广州摩登百货电子商务有限公司与关联方日常关联交易的议案》；11、审议通过《关于修改控股子公司广州摩登百货电子商务有限公司章程的议案》。 四、2018年5月25日开了2018年第三次临时股东大会，审议以下内容：1、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司第一期股权激励计划的议案》；2、审议通过《关于广州摩登百货股份有限公司股票发行方案的议案》；3、审议通过《关于同意公司签署〈定向增发认购协议〉的议案》；4、审议通过《关于认定公司核心员工的议案》；5、审议通过《关于公司增加注册资本的议案》；6、审议通过《关于因本次股票发行修改公司章程的议案》；7、审议通过《关于为本次股票发行设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》；8、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。 五、2018年11月8日开了2018年第四次临时股东大会，审议以下内容：1、审议通过《关于公司拟与武警广东省总队保障部签订协议》；2、审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次岗顶店合同签订相关事宜》；3、审议通过《关于修改公司章程》。
--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议

等符合法律、行政法规和公司章程的规定，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

（三） 公司治理改进情况

1、公司治理机制的建立健全情况

报告期内，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，在由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员组成的公司法人治理结构的有效管理下，公司的重大事项能够按照制度要求进行决策，三会决议能够得到较好的执行。

2、公司治理机制的执行情况

报告期内，公司共召开 5 次股东大会、7 次董事会会议、4 次监事会会议，公司三会决议均得到了有效执行。三会召开程序严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则的规定，未发生损害公司股东、债权人及第三人合法权益的情形。

3、公司治理机制的改进和完善措施

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营操作合法、合规的要求，对公司章程进行了两次修订，完善了相关内控制度。公司还实施了首期股权激励措施，进一步完善公司治理机制，建立健全公司长期、有效的激励约束机制，促进公司持续、稳健、快速的发展。

（四） 投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，披露公司股东大会决议、董事会决议、监事会决议和其他重要信息等临时报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的经营、内控和财务状况等重要信息。此外公司广泛深入地与客户沟通，在符合法律法规规范的前提下，客观介绍公司情况，虚心听取意见建议，提高沟通效率，并安排投资者、投资机构等特定对象到公司现场参观调研。

（五） 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

√适用 □不适用

公司董事会下设战略发展、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，各专门委员会认为公司治理结构完善，公司经营活动合法合规，对公司治理情况无异议。

（六） 独立董事履行职责情况

√适用 □不适用

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
孔小文	7	7	0	0
钟育赣	7	7	0	0
桂寿平	7	7	0	0

独立董事的意见：

报告期内，独立董事对董事会审议事项无异议。

二、 内部控制**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会认为，公司董事会及管理层在 2018 年能够按照国家有关法律法规规范运作，保证公司业务正常开展。2018 年公司各项决策符合法律规定，未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程及其他损害公司利益的行为。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面能保证独立性、能保持自主经营能力。

1、 业务独立

公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策,独立承担责任和风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、 人员独立

董事、监事、高级管理人员的产生符合法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定。公司的高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利保障体系。

3、 资产独立

公司拥有独立完整的资产，拥有与经营活动有关的经营场所、设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立经营运作系统，公司对所有的资产具有完整的控制支配权，公司资产完整。

4、 机构独立

公司按照《公司法》、《公司章程》的规定设立了股东大会、董事会、监事会、经理层等，建立了规

范有效的法人治理结构，并根据自身经营管理的需要设立了相应的组织机构，各部门之间职责明确。公司的生产经营、办公机构与股东单位分开，在内部设置上不存在与股东单位混合经营、合署办公的情况，亦不存在股东单位干预公司生产经营活动的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门和独立的会计核算、财务管理体系，配备了相应的财务人员，建立了独立规范的财务管理体系和会计核算体系；公司独立在银行开设了银行账户，不存在资金或资产被控股股东或其他企业任意占用的情况；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与控股股东混合纳税的情况。

（三） 对重大内部管理制度评价

公司会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度运行正常，本年度内未发现上述管理制度重大缺陷。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。 对公司日常经营及财务状况等涉及公司相关业务的各个环节，进行定期审计，监督和核查工作，对监督检查过程中发现的内部控制缺陷及时跟踪整改，确保内部控制制度的有效实施。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，公司将持续提升公司内部风险控制水平。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

根据相关法律法规和公司《章程》的规定，公司制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究做了明确规定。本报告期内，公司年度报告无重大会计差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	XYZH/2019GZA20150
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	贺春海、叶东
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

审计报告

XYZH/2019GZA20150

广州摩登百货股份有限公司董事会：

一、 审计意见

我们审计了广州摩登百货股份有限公司（以下简称摩登百货）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了摩登百货 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于摩登百货，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

摩登百货管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括摩登百货 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估摩登百货的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算摩登百货、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督摩登百货的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对摩登百货持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就摩登百货中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 贺春海

中国注册会计师： 叶东

中国 北京

二〇一九年四月十九日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	106,452,768.40	85,028,376.79
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			
应收票据及应收账款	六、2	9,816,043.84	10,614,229.63
其中：应收票据			
应收账款	六、2	9,816,043.84	10,614,229.63
预付款项	六、3	5,184,708.44	783,083.28
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、4	10,679,750.29	11,963,173.46
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、5	657,458.49	657,321.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	6,035,956.57	2,879,396.66
流动资产合计		138,826,686.03	111,925,581.16
非流动资产：			
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			
投资性房地产			
固定资产	六、7	5,996,706.37	6,354,147.91

在建工程	六、8	70,000.00	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、9	2,104,436.08	1,711,447.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、10	24,622,847.51	32,530,841.46
递延所得税资产	六、11	2,999,709.45	11,827,488.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		35,793,699.41	52,423,925.52
资产总计		174,620,385.44	164,349,506.68
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款	六、12	100,841,257.73	107,936,118.23
其中：应付票据			
应付账款	六、12	100,841,257.73	107,936,118.23
预收款项	六、13	3,068,718.73	2,862,528.68
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、14	2,105,591.55	1,973,828.47
应交税费	六、15	4,560,413.17	4,882,227.98
其他应付款	六、16	22,877,163.94	24,724,433.59
其中：应付利息			
应付股利			
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、17	1,305,747.00	1,021,417.50
流动负债合计		134,758,892.12	143,400,554.45
非流动负债：			
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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		134,758,892.12	143,400,554.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、18	48,154,000.00	46,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	2,697,740.40	114,153.29
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、20	15,114,310.82	15,180,348.55
一般风险准备			
未分配利润	六、21	-25,575,154.75	-40,345,549.61
归属于母公司所有者权益合计		40,390,896.47	20,948,952.23
少数股东权益		-529,403.15	
所有者权益合计		39,861,493.32	20,948,952.23
负债和所有者权益总计		174,620,385.44	164,349,506.68

法定代表人：周强

主管会计工作负责人：黄胜荣

会计机构负责人：李云

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		94,397,029.81	67,382,878.05
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			
应收票据及应收账款	十五、1	9,118,215.35	9,610,741.82
其中：应收票据			
应收账款	十五、1	9,118,215.35	9,610,741.82
预付款项		5,079,711.26	771,237.05
其他应收款	十五、2	10,536,270.77	10,998,809.94
其中：应收利息			

应收股利			
存货		635,531.51	633,768.95
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		5,888,234.23	2,697,381.31
流动资产合计		125,654,992.93	92,094,817.12
非流动资产：			
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	十五、3	10,535,500.00	11,058,000.00
投资性房地产			
固定资产		4,891,704.18	6,061,525.92
在建工程		70,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,455,027.39	826,623.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		20,952,129.25	27,928,589.56
递延所得税资产		2,838,236.49	11,756,017.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		40,742,597.31	57,630,756.40
资产总计		166,397,590.24	149,725,573.52
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		94,135,662.38	98,905,813.84
其中：应付票据			
应付账款		94,135,662.38	98,905,813.84
预收款项		2,869,128.25	2,715,015.00
应付职工薪酬		1,889,946.82	1,749,115.59
应交税费		4,367,445.50	4,513,403.12
其他应付款		19,628,887.32	21,216,530.73
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,214,269.00	929,454.00
流动负债合计		124,105,339.27	130,029,332.28
非流动负债：			

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			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		124,105,339.27	130,029,332.28
所有者权益：			
股本		48,154,000.00	46,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,823,512.79	100,312.79
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		15,114,310.82	15,180,348.55
一般风险准备			
未分配利润		-22,799,572.64	-41,584,420.10
所有者权益合计		42,292,250.97	19,696,241.24
负债和所有者权益合计		166,397,590.24	149,725,573.52

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		699,708,753.23	718,746,074.32
其中：营业收入	六、22	699,708,753.23	718,746,074.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		679,671,282.99	692,790,018.43
其中：营业成本	六、22	541,635,499.92	554,759,482.84
利息支出			
手续费及佣金支出			

退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、23	7,653,034.17	7,821,997.92
销售费用	六、24	85,983,358.47	84,400,694.93
管理费用	六、25	44,083,418.56	43,698,011.51
研发费用			
财务费用	六、26	-246,177.81	-160,265.88
其中：利息费用			
利息收入	六、26	330,939.72	238,750.50
资产减值损失	六、27	562,149.68	2,270,097.11
加：其他收益	六、28	44,945.13	60,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、29	951,212.20	303,127.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,033,627.57	26,319,183.30
加：营业外收入	六、30	2,515,125.26	653,572.34
减：营业外支出	六、31	109,594.93	1,816,723.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,439,157.90	25,156,032.22
减：所得税费用	六、32	8,827,779.08	7,222,016.11
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,611,378.82	17,934,016.11
其中：被合并方在合并前实现的净利润		14,611,378.82	17,934,016.11
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,325,435.82	21,205,492.65
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		285,943.00	-3,271,476.54
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-159,016.04	
2. 归属于母公司所有者的净利润		14,770,394.86	17,934,016.11
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		14,611,378.82	17,934,016.11
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,770,394.86	17,934,016.11
归属于少数股东的综合收益总额		-159,016.04	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.39
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.39

法定代表人：周强

主管会计工作负责人：黄胜荣

会计机构负责人：李云

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	643,533,684.97	657,025,906.32
减：营业成本	十五、4	499,844,983.88	507,277,012.38
税金及附加		7,024,346.42	7,018,922.93
销售费用		72,422,682.87	70,295,165.04
管理费用		39,740,886.99	39,463,741.16
研发费用			
财务费用		-217,255.54	-88,352.30
其中：利息费用			
利息收入		288,431.38	149,727.19
资产减值损失		10,341.38	11,028,547.34
加：其他收益		27,939.00	55,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	十五、5	766,547.61	201,312.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		25,502,185.58	22,287,182.76
加：营业外收入		2,283,191.00	486,879.92
减：营业外支出		82,748.46	1,758,547.85
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		27,702,628.12	21,015,514.83
减：所得税费用		8,917,780.66	7,267,069.44
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		18,784,847.46	13,748,445.39
（一）持续经营净利润		18,477,749.46	17,024,033.68
（二）终止经营净利润		307,098.00	-3,275,588.29
五、其他综合收益的税后净额			

(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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		18,784,847.46	13,748,445.39
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		828,788,893.73	845,940,286.04
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			
收到其他与经营活动有关的现金	六、33	9,947,425.72	4,867,182.65
经营活动现金流入小计		838,736,319.45	850,807,468.69
购买商品、接受劳务支付的现金		644,064,262.39	646,615,231.35
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		36,517,189.48	35,530,412.45
支付的各项税费		29,863,051.94	26,816,187.47
支付其他与经营活动有关的现金	六、33	106,364,348.71	92,882,551.86
经营活动现金流出小计		816,808,852.52	801,844,383.13
经营活动产生的现金流量净额		21,927,466.93	48,963,085.56
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		535,000,000.00	175,000,000.00
取得投资收益收到的现金		1,008,284.95	321,315.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		536,008,284.95	175,321,315.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,140,521.05	2,069,409.00
投资支付的现金		535,000,000.00	175,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		539,140,521.05	177,069,409.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,132,236.10	-1,748,093.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,644,000.00	
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			
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		2,644,000.00	
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			
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	六、33	20,000.00	
筹资活动现金流出小计		20,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		2,624,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		5,160.78	-5,292.40
五、现金及现金等价物净增加额		21,424,391.61	47,209,699.23
加：期初现金及现金等价物余额		84,137,795.48	36,928,096.25
六、期末现金及现金等价物余额		105,562,187.09	84,137,795.48

法定代表人：周强

主管会计工作负责人：黄胜荣

会计机构负责人：李云

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		755,393,824.35	767,925,035.57
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	十五、6	8,155,421.41	6,744,119.74
经营活动现金流入小计		763,549,245.76	774,669,155.31
购买商品、接受劳务支付的现金		586,628,610.35	586,427,750.39
支付给职工以及为职工支付的现金		32,849,200.60	31,549,414.96
支付的各项税费		27,463,032.10	24,448,938.34
支付其他与经营活动有关的现金	十五、6	90,639,623.17	77,765,398.94
经营活动现金流出小计		737,580,466.22	720,191,502.63
经营活动产生的现金流量净额		25,968,779.54	54,477,652.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		435,490,000.00	113,000,000.00
取得投资收益收到的现金		819,616.45	213,391.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		17,824.55	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		436,327,441.00	113,213,391.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,416,196.60	2,057,649.00
投资支付的现金		435,000,000.00	114,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		437,416,196.60	116,057,649.00
投资活动产生的现金流量净额		-1,088,755.60	-2,844,257.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,154,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,154,000.00	-
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			
支付其他与筹资活动有关的现金	十五、6	20,000.00	
筹资活动现金流出小计		20,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额		2,134,000.00	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		127.82	-277.29

五、现金及现金等价物净增加额		27,014,151.76	51,633,118.17
加：期初现金及现金等价物余额		66,492,296.74	14,859,178.57
六、期末现金及现金等价物余额		93,506,448.50	66,492,296.74

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益
	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								所有者权益
一、上年期末余额	46,000,000				114,153.29				15,180,348.55		-40,345,549.61	20,948,952.23
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	46,000,000				114,153.29				15,180,348.55		-40,345,549.61	20,948,952.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,154,000				2,583,587.11				-66,037.73		14,770,394.86	-529,403.15
（一）综合收益总额											14,770,394.86	-159,016.04
（二）所有者投入和减少资本	2,154,000				2,583,587.11							-370,387.11
1．股东投入的普通股	2,154,000				1,723,200							3,877,200
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				860,387.11							-370,387.11	490,000	
（三）利润分配								-66,037.73				-66,037.73	
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													
4. 其他								-66,037.73				-66,037.73	
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年年末余额	48,154,000			2,697,740.40				15,114,310.82		-25,575,154.75	-529,403.15	39,861,493.32	

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 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								所有者权益
一、上年期末余额	46,000,000				114,153.29				15,180,348.55		-58,279,565.72	3,014,936.12
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	46,000,000				114,153.29				15,180,348.55		-58,279,565.72	3,014,936.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											17,934,016.11	17,934,016.11
（一）综合收益总额											17,934,016.11	17,934,016.11
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4．其他												
（三）利润分配												
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													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	46,000,000				114,153.29				15,180,348.55		-40,345,549.61		20,948,952.23

法定代表人：周强

主管会计工作负责人：黄胜荣

会计机构负责人：李云

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	一般风 险准备	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	46,000,000.00				100,312.79				15,180,348.55		-41,584,420.10	19,696,241.24
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	46,000,000.00				100,312.79				15,180,348.55		-41,584,420.10	19,696,241.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,154,000.00				1,723,200.00				-66,037.73		18,784,847.46	22,596,009.73
（一）综合收益总额											18,784,847.46	18,784,847.46
（二）所有者投入和减少资本	2,154,000.00				1,723,200.00				-		-	3,877,200.00
1．股东投入的普通股	2,154,000.00				1,723,200.00							3,877,200.00
2．其他权益工具持有者投入资本												-
3．股份支付计入所有者权益的金额												-
4．其他												-
（三）利润分配									-66,037.73		-	-66,037.73
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												
4. 其他									-66,037.73		-	-66,037.73
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	48,154,000.00	-	-	-	1,823,512.79	-	-	-	15,114,310.82		-22,799,572.64	42,292,250.97

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	一般风 险准备	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	46,000,000.00				100,312.79				15,180,348.55		-55,332,865.49	5,947,795.85
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年期初余额	46,000,000.00	-	-	-	100,312.79	-	-	-	15,180,348.55		-55,332,865.49	5,947,795.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											13,748,445.39	13,748,445.39
（一）综合收益总额											13,748,445.39	13,748,445.39
（二）所有者投入和减少资本												
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												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．提取一般风险准备												
3．对所有（或股东）的												

分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	46,000,000.00	-	-	-	100,312.79	-	-	-	15,180,348.55		-41,584,420.10	19,696,241.24

广州摩登百货股份有限公司报表附注
2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日
(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

一、 公司基本情况

广州摩登百货股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由广州摩登百货有限公司依法整体变更设立的股份有限公司。

广州摩登百货有限公司的前身为广州摩登城百货有限公司，由周强、范国强、李连英、张少伟和张泽文共同出资，2002 年 6 月 20 日取得广州市工商行政管理局核发的 4401012037842 号的企业法人营业执照。2016 年 6 月 7 日取得广州市工商行政管理局核发的统一社会信用代码为 9144010173971356XU 的营业执照。

2007 年 10 月 20 日，经股东会决议，审议通过了《关于广州摩登百货有限公司整体变更设立股份有限公司的议案》，同日，周强、李连英、张少伟、张泽文和李晓峰五名发起人签订了发起人协议，以经审计的截至 2007 年 9 月 30 日的净资产 33,780,312.79 元，按 1: 0.997 的比例折股为 3,368 万股，整体变更为股份有限公司，经审计账面净资产值超出股本总额的部分 100,312.79 元计入股份公司的资本公积。

截止 2018 年 12 月 31 日，公司股本总额为 48,154,000.00 股。

注册地址：广州市天河区天河路 611 号

法定代表人：周强

经营范围：商品批发贸易（许可审批类商品除外）；商品零售贸易（许可审批类商品除外）；黄金制品零售；场地租赁（不含仓储）；软件开发；广告业；预包装食品零售；酒类零售；预包装食品批发；专业停车场服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司是一家主要从事百货零售的企业，现有产品主要包括时尚穿戴类、黄金珠宝类和其他类。

二、 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围详见本附注“七、合并范围的变化”以及本附注“八、在其他主体中的权益”相关内容。

三、 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基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2. 持续经营

本公司自报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大

不利因素。

四、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3. 营业周期

本公司以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

采用人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

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或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵

销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

7. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率（或实际情况）将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1） 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司按投资目的和经济实质对拥有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项及可供出售金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产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。本公司将满足下列条件之一的金融资产归类为交易性金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；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。本公司将只有符合下列条件之一的金融工具，才可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：该指定可以消除或明显减少由于该金融工具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；公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具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；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

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，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值以及终止确认产生的利得或损失，均计入当期损益。

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及未被划分为其他类的金融资产。这类资产中，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，按成本进行后续计量；其他存在活跃市场报价或虽没有活跃市场报价但公允价值能够可靠计量的，按公允价值计量，公允价值变动计入其他综合收益。对于采用公允价值进行后续计量的此类金融资产，除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动直接计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，以及被投资单位宣告发放的与可供出售权益工具投资相关的现金股利，作为投资收益计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产控制的，则按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与因转移而收到的对价及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，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及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的差额计入当期损益。

3) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本公司的金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。公司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。公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。

10. 应收款项坏账准备

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（1） 单项金额重大的并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额重大（大于等于 50 万元人民币）的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。

（2） 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	有确凿证据、性质特殊表明其信用风险特征不同于账龄信用风险的应收款项（如合并报表范围内公司间应收款项、合同期内的押金、保证金和预付性质款项，职工借款，备用金，于次日或次二三日收到的银行卡款，支付宝平台款，支付宝口碑平台款，微信支付平台款，其他第三方平台款等）
组合2	以账龄作为信用风险特征组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1：合并报表范围内公司间应收款项	个别认定法：单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，不计提减值准备。
组合 2：其他应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	25.00	25.00

3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	85.00	85.00
5 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

在资产负债表日，本公司对单项金额不重大但出现存在明显特殊减值迹象的应收款项单独进行减值测试，计提坏账准备。

11. 存货

(1) 存货的分类

存货分类为：库存商品、周转物料（包括低值易耗品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

(4) 存货的盘存制度

公司存货实行永续盘存制，定期进行盘点。

(5) 包装材料的摊销方法

包装材料采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含）以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后

的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权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。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

13. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
办公设备	5	5	19
电子设备	5	5	19
机器设备	5-10	5	9.5-19
运输设备	5	5	19
其他设备	5	5	19

14. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

15. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，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。

16. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

本公司无形资产包括软件和商标，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销，各项无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	购买软件系统的版权原则上不约定使用年限但是软件系统会随着计算机技术发展不断升级, 根据行业经验, 一般5年期限为一个更新周期
商标	10年	以法律规定的使用寿命

每年年度终了, 对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核, 如发生改变, 则作为会计估计变更处理。

(2) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段: 为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

(3) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件时确认为无形资产:

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

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

17. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查, 当存在减值迹象时, 本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年末均进行减值测试。减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

18. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 包括: 经营租入固定资产改良、预付租金管理费、装修工程以及其他, 其摊销

方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限
经营租入固定资产改良	直线法	剩余租赁期和预计受益期孰短
预付租金管理费	直线法	合同期
装修工程	直线法	5 年
其他	直线法	预计受益期（不高于 5 年）

19. 职工薪酬

公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利是由于离职产生，在离职日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益，其中对超过一年予以支付补偿款，折现后计入当期损益。

20. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

（1） 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

（2） 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21. 股份支付

用以换取职工提供服务的以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，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团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，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需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，按照本集团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，相应调整负债。

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。

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

22. 收入确认方法

（1） 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

公司在销售产品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

（2） 确认让渡资产使用权收入的依据

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

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23. 政府补助

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益；

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

25. 经营租赁

(1) 本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

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

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

26. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

27. 重要会计政策和会计估计变更

3、重要会计政策变更

会计政策变更的内容及原因	备注
2018 年 06 月 15 日，财政部修订《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》【财会[2018]15 号】，本公司根据修订要求，对相关会计政策内容进行调整，按照该文件规定的一般企业财务报表格式（适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业）编制 2018 年度财务报表。	注 1

注 1：本次会计政策变更仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司当期及前期的总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。以下为对公司财务报表项目列示产生的影响。

变更的报表	2017 年 12 月 31 日财务报表列式		2018 年 01 月 01 日财务报表列式	
	项目	金额	项目	金额
资产负债表	应收票据		应收票据及应收账款	10,614,229.63
	应收账款	10,614,229.63		
	其他应收款	11,963,173.46	其他应收款	11,963,173.46
	应收利息			
	应收股利			
	固定资产	6,354,147.91	固定资产	6,354,147.91
	固定资产清理			
	应付票据		应付票据及应付账款	107,936,118.23
	应付账款	107,936,118.23		
	其他应付款	24,724,433.59	其他应付款	24,724,433.59
	应付利息			
	应付股利			
	长期应付款		长期应付款	
	专项应付款			
利润表	管理费用	43,698,011.51	管理费用	43,698,011.51
			研发费用	
	财务费用	-160,265.88	财务费用	-160,265.88
	其中：无列示		其中：利息费用	

变更的报表	2017年12月31日财务报表列式		2018年01月01日财务报表列式	
	项目	金额	项目	金额
	无列示		利息收入	238,750.50

4、重要会计估计变更

本期重要会计估计未发生变更。

五、税项

主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物、提供应税劳务以及发生应税行为为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、11%、10%、6%、5%
消费税	按应税销售收入计征	5%
城市建设维护税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

不同纳税主体企业所得税税率说明

公司名称	所得税税率
本公司	25.00%
广州摩登海购百货有限公司	25.00%
广州摩登百货电子商务有限公司	25.00%
摩登百货香港贸易有限公司	16.50%

摩登百货香港贸易有限公司执行的是香港地区的利得税税率。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2018年1月1日，“年末”系指2018年12月31日，“本年”系指2018年1月1日至12月31日，“上年”系指2017年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金	411,087.98	378,947.60
银行存款	105,151,099.11	83,758,847.88
其他货币资金	890,581.31	890,581.31
合计	106,452,768.40	85,028,376.79
其中：存放在境外的款项总额	--	13,075.90

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
办理预付卡保证金	890,581.31	890,581.31

2. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	—	—
应收账款	9,816,043.84	10,614,229.63
合计	9,816,043.84	10,614,229.63

2.1 应收账款

(1) 应收账款分类

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	9,816,043.84	100.00	—	—	9,816,043.84
其中：组合1	9,816,043.84	100.00	—	—	9,816,043.84
组合2	—	—	—	—	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	9,816,043.84	100.00	—	—	9,816,043.84

续上表：

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	10,614,229.63	100.00	—	—	10,614,229.63
其中：组合1	10,614,229.63	100.00	—	—	10,614,229.63
组合2	—	—	—	—	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	10,614,229.63	100.00	—	—	10,614,229.63

1) 信用风险特征组合中，组合 1 计提坏账准备的应收账款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
于次日或次二三日收到的银行卡款	4,005,153.40	--	--
支付宝口碑支付平台款	293,781.25	--	--
微信支付平台款	2,989,519.80	--	--
支付宝支付平台款	2,486,880.29	--	--
其他第三方平台款	40,709.10	--	--
合计	9,816,043.84	--	--

3. 预付款项

(1) 预付款项账龄

账龄	年末余额		年初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	5,184,708.44	100.00	783,083.28	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
广州圣地物业管理有限公司	1,862,906.92	1 年以内	35.93
广州圣地房地产开发有限公司	1,733,110.21	1 年以内	33.43
广州绿烽机电设备工程有限公司	829,620.00	1 年以内	16.00
广州羊城地铁融媒科技有限公司	594,301.89	1 年以内	11.46
广州三志广告有限公司	44,017.24	1 年以内	0.85
合计	5,063,956.26	--	97.67

4. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息	--	--
应收股利	--	--
其他应收款	10,679,750.29	11,963,173.46
合计	10,679,750.29	11,963,173.46

4.1 其他应收款

(1) 其他应收款分类

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	550,000.00	4.48	550,000.00	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	11,424,985.19	93.08	745,234.90	6.52	10,679,750.29
其中：组合1	8,806,278.34	71.74	—	—	8,806,278.34
组合2	2,618,706.85	21.34	745,234.90	28.46	1,873,471.95
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	2.44	300,000.00	100.00	—
合计	12,274,985.19	100.00	1,595,234.90	13.00	10,679,750.29

续上表：

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,892,875.25	12.16	2,892,875.25	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款	12,341,218.65	51.90	378,045.19	3.06	11,963,173.46
其中：组合1	9,721,729.58	40.88	—	—	9,721,729.58
组合2	2,619,489.07	11.02	378,045.19	14.43	2,241,443.88
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,546,264.37	35.94	8,546,264.37	100.00	—
合计	23,780,358.27	100.00	11,817,184.81	49.69	11,963,173.46

1) 年末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
广州市海珠购物中心	550,000.00	550,000.00	100.00	正处于诉讼，预计难以收回

2) 信用风险特征组合中，组合1计提坏账准备的其他应收款：

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
保证金和预付性质款项	8,081,278.34	—	—

备用金	725,000.00	--	--
合计	8,806,278.34	--	--

3) 信用风险特征组合中，组合 2 计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	672,221.84	33,611.10	5.00
1-2 年	68,825.32	6,882.53	10.00
2-3 年	942,541.10	235,635.27	25.00
3-4 年	931,889.59	465,944.80	50.00
4-5 年	452.00	384.20	85.00
5 年以上	2,777.00	2,777.00	100.00
合计	2,618,706.85	745,234.90	--

4) 年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
增城市新塘新客隆购物广场有限责任公司	300,000.00	300,000.00	100.00	难以收回

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 562,149.68 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,784,099.59

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
广州市金泰物业管理有限公司	保证金	2,678,283.70	无法收回	根据权限经总经理或董事会决议审批	否
商户小计	商户欠款	1,931,138.44	无法收回		否
小业主小计	保证金/押金/代垫款	6,173,674.37	无法收回		否
合计	—	10,783,096.51	—	—	—

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

保证金、押金	8,931,278.34	14,091,711.61
租金、管理费	1,912,407.61	6,446,359.26
备用金	725,000.00	741,400.00
应收商户杂款	—	1,908,248.40
其他	706,299.24	592,639.00
合计	12,274,985.19	23,780,358.27

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款 年末余额合计 数的比例(%)	坏账准备年 末余额
广州雄基置业有限公司	保证金	3,000,000.00	5年以上	24.44	—
广州市力美健星光江健身有限公司	租金及管理费	1,798,682.92	2-3年\3-4年	14.65	681,720.90
广州亿方房地产开发有限公司	保证金	1,592,580.00	5年以上	12.97	—
广州圣地房地产开发有限公司	保证金	1,156,717.00	5年以上	9.42	—
广州市海珠区昌瀚服务部	保证金	868,684.00	1-2年	7.08	—
合计	—	8,416,663.92	—	68.56	681,720.90

5. 存货

(1) 存货分类

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
周转材料	403,017.56	—	403,017.56	268,113.50	—	268,113.50
库存商品	254,440.93	—	254,440.93	389,207.84	—	389,207.84
合计	657,458.49	—	657,458.49	657,321.34	—	657,321.34

6. 其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣进项税	2,891,217.23	2,879,396.66
预缴企业所得税	3,144,739.34	—
合计	6,035,956.57	2,879,396.66

7. 固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	5,996,706.37	6,354,147.91
固定资产清理	—	—

合计	5,996,706.37	6,354,147.91
----	--------------	--------------

7.1 固定资产

(1) 固定资产明细表

项目	办公设备	电子设备	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值						
1. 年初余额	1,044,037.66	2,890,196.55	15,476,635.54	67,370.00	9,057,937.04	28,536,176.79
2. 本年增加金额	3,549.63	20,207.47	984,726.42	—	175,661.53	1,184,145.05
(1) 购置	3,549.63	20,207.47	24,859.39	—	175,661.53	224,278.02
(2) 在建工程转入	—	—	959,867.03	—	—	959,867.03
3. 本年减少金额	55,831.92	185,747.01	23,232.82	—	359,810.00	624,621.75
(1) 处置或报废	55,831.92	185,747.01	23,232.82	—	359,810.00	624,621.75
4. 年末余额	991,755.37	2,724,657.01	16,438,129.14	67,370.00	8,873,788.57	29,095,700.09
二、累计折旧						
1. 年初余额	843,531.77	2,493,566.47	10,668,216.65	64,001.50	8,112,712.49	22,182,028.88
2. 本年增加金额	93,461.17	104,277.00	1,229,452.47	—	78,827.49	1,506,018.13
(1) 计提	93,461.17	104,277.00	1,229,452.47	—	78,827.49	1,506,018.13
3. 本年减少金额	52,043.28	173,119.33	22,071.18	—	341,819.50	589,053.29
(1) 处置或报废	52,043.28	173,119.33	22,071.18	—	341,819.50	589,053.29
4. 年末余额	884,949.66	2,424,724.14	11,875,597.94	64,001.50	7,849,720.48	23,098,993.72
三、减值准备						
1. 年初余额	—	—	—	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—	—	—	—
3. 本年减少金额	—	—	—	—	—	—
4. 年末余额	—	—	—	—	—	—
四、账面价值						
1. 年末账面价值	106,805.71	299,932.87	4,562,531.20	3,368.50	1,024,068.09	5,996,706.37
2. 年初账面价值	200,505.89	396,630.08	4,808,418.89	3,368.50	945,224.55	6,354,147.91

8. 在建工程

项目	年末账面价值	年初账面价值
在建工程	70,000.00	—
工程物资	—	—
合计	70,000.00	—

8.1 在建工程

(1) 在建工程明细表

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
消防工程	70,000.00	—	70,000.00	—	—	—

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	年初余额	本年增加	本年减少		年末余额
			转入固定资产	其他减少	
冷却水塔改造工程	—	361,363.64	—	361,363.64	—
消防工程	—	70,000.00	—	—	70,000.00
空调改造工程	—	959,867.03	959,867.03	—	—
空调冷却塔维修工程	—	363,454.54	—	363,454.54	—
合计	—	1,754,685.21	959,867.03	724,818.18	70,000.00

续上表：

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率(%)	资金来源
冷却水塔改造工程	361,363.64	100.00	100.00	—	—	—	自有资金
消防工程	175,000.00	40.00	40.00	—	—	—	自有资金
空调改造工程	959,867.03	100.00	100.00	—	—	—	自有资金
空调冷却塔维修工程	363,454.54	100.00	100.00	—	—	—	自有资金
合计	1,859,685.21	—	—	—	—	—	—

9. 无形资产

(1) 无形资产明细

项目	系统软件	商标	合计
一、账面原值			
1. 年初余额	5,192,107.86	101,600.00	5,293,707.86
2. 本年增加金额	1,150,056.44	—	1,150,056.44
(1) 购置	1,150,056.44	—	1,150,056.44
3. 本年减少金额	—	—	—
4. 年末余额	6,342,164.30	101,600.00	6,443,764.30
二、累计摊销			

项目	系统软件	商标	合计
1. 年初余额	3,480,660.24	101,600.00	3,582,260.24
2. 本年增加金额	757,067.98	—	757,067.98
（1）计提	757,067.98	—	757,067.98
3. 本年减少金额	—	—	—
4. 年末余额	4,237,728.22	101,600.00	4,339,328.22
三、减值准备			
1. 年初余额	—	—	—
2. 本年增加金额	—	—	—
3. 本年减少金额	—	—	—
4. 年末余额	—	—	—
四、账面价值			
1. 年末账面价值	2,104,436.08	—	2,104,436.08
2. 年初账面价值	1,711,447.62	—	1,711,447.62

10. 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	本期其他减少额	年末余额
租入固定资产改良支出	27,396,803.61	—	5,980,096.20	—	21,416,707.41
装修工程	4,127,265.36	—	2,480,946.14	—	1,646,319.22
其他	1,006,772.49	1,286,305.16	733,256.77	—	1,559,820.88
合计	32,530,841.46	1,286,305.16	9,194,299.11	—	24,622,847.51

11. 递延所得税资产和递延所得税负债

（1）递延所得税资产

项目	年末余额		年初余额	
	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	1,595,234.90	398,808.73	11,816,489.81	2,954,122.46
递延收益	1,305,747.00	326,436.75	1,021,417.50	255,354.38
可抵扣亏损	9,097,855.89	2,274,463.97	34,472,046.76	8,618,011.69
合计	11,998,837.79	2,999,709.45	47,309,954.07	11,827,488.53

12. 应付票据及应付账款

类别	年末余额	年初余额
应付票据	—	—
应付账款	100,841,257.73	107,936,118.23
合计	100,841,257.73	107,936,118.23

12.1 应付账款

(1) 应付账款按种类披露

项目	年末余额	年初余额
应付商品款	100,841,257.73	107,936,118.23

(2) 截至2018年12月31日止,应付账款余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

13. 预收款项

(1) 预收款项按种类披露

项目	年末余额	年初余额
提货凭证	2,843,827.44	2,658,998.04
其他	224,891.29	203,530.64
合计	3,068,718.73	2,862,528.68

(2) 截至2018年12月31日止,预收账款余额中无账龄超过1年的重要预收款项。

14. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	1,973,828.47	33,301,257.95	33,171,494.87	2,103,591.55
离职后福利-设定提存计划	—	2,369,717.87	2,369,717.87	—
辞退福利	—	557,707.82	555,707.82	2,000.00
合计	1,973,828.47	36,228,683.64	36,096,920.56	2,105,591.55

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	1,896,779.05	29,395,015.12	29,269,413.45	2,022,380.72
职工福利费	40,485.00	776,631.33	771,876.33	45,240.00
社会保险费	—	1,756,825.35	1,756,825.35	—
其中：医疗保险费	—	1,541,036.73	1,541,036.73	—
工伤保险费	—	38,512.96	38,512.96	—
生育保险费	—	177,275.66	177,275.66	—
住房公积金	—	786,910.00	786,910.00	—
工会经费和职工教育经费	36,564.42	585,876.15	586,469.74	35,970.83
合计	1,973,828.47	33,301,257.95	33,171,494.87	2,103,591.55

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险	--	2,283,300.18	2,283,300.18	--
失业保险费	--	86,417.69	86,417.69	--
合计	--	2,369,717.87	2,369,717.87	--

15. 应交税费

税费项目	年末余额	年初余额
增值税	3,480,052.97	3,747,334.22
消费税	449,476.30	475,758.87
企业所得税	--	--
城市维护建设税	275,067.06	295,616.52
个人所得税	139,524.81	132,277.50
教育费附加	117,885.88	126,692.78
地方教育费附加	78,590.58	84,461.86
印花税	19,815.57	20,086.23
合计	4,560,413.17	4,882,227.98

16. 其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	--	--
应付股利	--	--
其他应付款	22,877,163.94	24,724,433.59
合计	22,877,163.94	24,724,433.59

16.1 其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
保证金	8,427,728.17	9,101,445.21
代收租赁款	9,977,838.68	8,531,287.24
物料及能源费	1,661,771.22	2,082,957.55
设备及工程款	1,005,972.11	870,870.31
其他杂项	1,803,853.76	4,137,873.28
合计	22,877,163.94	24,724,433.59

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

单位名称	年末余额	未偿还或结转的原因
广州唐喜酒楼有限公司	584,920.00	未到期保证金
中经汇通电子商务有限公司	500,000.00	未到期保证金
平安付科技服务有限公司	500,000.00	未到期保证金
北京长京益康信息科技有限公司	377,702.56	未到期软件尾款
广州市天河区石牌一级棒美食店	348,188.00	未到期保证金\押金
江忠	302,060.00	未到期保证金\押金
广州意象黎歌餐饮有限公司	263,000.00	未到期保证金\押金
合计	2,875,870.56	—

17. 其他流动负债

(1) 其他流动负债分类

项目	年末金额	年初金额
递延收益-待兑换会员积分奖励款	1,305,747.00	1,021,417.50

18. 股本

股东名称	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	
王友平	10,800,000.00	400,000.00	—	—	—	400,000.00	11,200,000.00
周强	10,800,000.00	400,000.00	—	—	—	400,000.00	11,200,000.00
张泽文	10,575,000.00	—	—	—	—	—	10,575,000.00
张少伟	10,575,000.00	—	—	—	—	—	10,575,000.00
李晓峰	2,250,000.00	—	—	—	—	—	2,250,000.00
广发证券股份有限公司	685,000.00	—	—	—	4,000.00	4,000.00	689,000.00
广州证券股份有限公司	270,000.00	—	—	—	2,000.00	2,000.00	272,000.00
骆建基	—	180,000.00	—	—	—	180,000.00	180,000.00
黄胜荣	—	80,000.00	—	—	—	80,000.00	80,000.00
姚晓斌	—	80,000.00	—	—	—	80,000.00	80,000.00
苏海霞	—	80,000.00	—	—	—	80,000.00	80,000.00
魏松华	—	60,000.00	—	—	—	60,000.00	60,000.00
王碧香	—	60,000.00	—	—	—	60,000.00	60,000.00
姚兰芳	—	60,000.00	—	—	—	60,000.00	60,000.00
伍碧嫦	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00

股东名称	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	
王碧连	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
陈斯平	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
王建俊	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
梁海	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
陈耿兴	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
杨明	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
陈宇欣	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
程俊	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
钟劲峰	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
陈健虹	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
戴翠仪	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
何伦山	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
许邦辉	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
邢福峥	—	40,000.00	—	—	—	40,000.00	40,000.00
陈顺荣	30,000.00	—	—	—	—	—	30,000.00
邓春兰	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
卢岳峰	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
张加胜	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
黄雪芳	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
杨会霞	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
何瑞香	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
康乐	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
刘一兵	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
莫丽娟	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
余瑞朝	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
刘东	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
李云	—	12,000.00	—	—	—	12,000.00	12,000.00
邓燕光	—	10,000.00	—	—	—	10,000.00	10,000.00
张健	8,000.00	—	—	—	-8,000.00	-8,000.00	—
沈斌	5,000.00	—	—	—	—	—	5,000.00
喻智华	—	—	—	—	2,000.00	2,000.00	2,000.00
姜碧蔚	2,000.00	—	—	—	—	—	2,000.00

股东名称	年初余额	本年变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)	小计	
合计	46,000,000.00	2,154,000.00	—	—	—	2,154,000.00	48,154,000.00

变动说明：

通过全国中小企业股份转让系统交易转让所引起。

2018年5月7日，公司于2018年第四届董事会第十次会议通过的《关于广州摩登百货股份有限公司第一期股权激励计划的议案》，根据本次非公开发行方案，拟向共计37人（含2名原股东）定向发行不超过2,154,000股股票，公司拟与上诉认购人签署《员工股权激励安排暨定向股份认购协议书》。2018年6月14日，股票发行后公司注册资本增加2,154,000.00元。2018年6月25日，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次股票发行进行了验资，并出具XYZH/2018GZA20331《验资报告》，验证了公司已收到本次股票发行对象以货币缴纳的出资合计人民币2,154,000.00元，全部计入公司股本。

19. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	114,153.29	2,583,587.11	—	2,697,740.40

资本公积变动说明：

公司由于股权激励授予员工股份所导致资本公积股本溢价增加1,723,200.00元；

公司将持有子公司广州摩登百货电子商务有限公司49%股权转让给广州车匠汽车维修服务有限公司，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调增资本公积（股本溢价）860,387.11元。

20. 盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	15,180,348.55	—	66,037.73	15,114,310.82

盈余公积变动说明：公司资本公积中股本溢价不足以抵扣股票发行费用，不足抵扣的部分冲减盈余公积中法定盈余公积66,037.73元。

21. 未分配利润

项目	本年	上年
上年年末未分配利润	-40,345,549.61	-58,279,565.72
加：年初未分配利润调整数(调减“-”)	—	—

本期年初未分配利润	-40,345,549.61	-58,279,565.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,770,394.86	17,934,016.11
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	---	---
转作股本的普通股股利	---	---
所有者权益内部结转	---	---
期末未分配利润	-25,575,154.75	-40,345,549.61

22. 营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	640,336,409.80	533,489,046.59	660,947,623.72	545,980,708.79
其他业务	59,372,343.43	8,146,453.33	57,798,450.60	8,778,774.05
合计	699,708,753.23	541,635,499.92	718,746,074.32	554,759,482.84

23. 税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额
消费税	4,648,908.78	4,642,001.85
城市维护建设税	1,636,397.32	1,676,519.10
教育费附加	701,313.10	718,508.14
地方教育费附加	467,542.11	479,005.44
印花税	198,572.86	305,603.39
车船使用税	300.00	360.00
合计	7,653,034.17	7,821,997.92

24. 销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
租赁费	28,567,617.55	27,682,238.96
物业管理费	19,381,352.61	19,182,951.90
水电费	16,062,344.37	17,745,905.08
职工薪酬	11,954,244.87	11,439,633.16
广告及业务宣传费	5,090,449.01	3,965,862.23
修理费	2,359,125.17	2,153,732.89
折旧及摊销费	1,220,005.06	1,216,490.38
其他	1,348,219.83	1,013,880.33

合计	85,983,358.47	84,400,694.93
----	---------------	---------------

25. 管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	24,274,438.77	23,859,389.17
折旧及摊销费	10,237,380.16	11,081,669.57
业务招待费	2,285,573.66	2,013,426.29
咨询服务费	869,301.94	1,956,648.09
环境清洁费	2,350,248.64	1,946,868.78
水电费	1,166,680.72	1,310,925.77
其他	2,899,794.67	1,529,083.84
合计	44,083,418.56	43,698,011.51

26. 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	--	--
减：利息收入	330,939.72	238,750.50
加：汇兑损失	-5,160.78	7,725.20
其他支出	89,922.69	70,759.42
合计	-246,177.81	-160,265.88

27. 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	562,149.68	2,270,097.11

28. 其他收益

项目	本年金额	上年金额	来源和依据
对境外旅客购物离境退税商店的补助	--	20,000.00	穗财规字[2017]3号
黄埔区推进公共场所母婴室建设三年行动计划（2017-2019年）	--	20,000.00	埔府版{2017}17号
2016年广州国际购物节补助	--	20,000.00	穗商务建[2016]9号
2018年广州国际购物节补助	20,000.00	--	穗商务建函（2018）59号
失业保险补贴	9,945.13	--	穗人社发（2016）6号
创业带动补贴	15,000.00	--	穗人社发（2015）57号
合计	44,945.13	60,000.00	--

29. 投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品收益	951,212.20	303,127.41

30. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
违约金收入	106,817.73	113,405.73	106,817.73
无需支付账龄较长的供应商款项	1,889,447.32	—	1,889,447.32
其他	518,860.21	540,166.61	518,860.21
合计	2,515,125.26	653,572.34	2,515,125.26

31. 营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	28,776.25	11,390.36	28,776.25
非经常性损失-长期待摊费用一次性摊销	—	1,585,167.67	—
其他	80,818.68	220,165.39	80,818.68
合计	109,594.93	1,816,723.42	109,594.93

32. 所得税费用

(1) 所得税费用

项目	本年发生额	上年发生额
当年所得税费用	—	—
递延所得税费用	8,827,779.08	7,222,016.11
合计	8,827,779.08	7,222,016.11

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本年发生额
本年合并利润总额	23,439,157.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,859,789.48
子公司适用不同税率的影响	1,798.16
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	2,065,905.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	—
本年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	896,795.18
其他	3,490.58

所得税费用	8,827,779.08
-------	--------------

33. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金主要为：

项目	本年发生额	上年发生额
收押金、保证金	2,092,815.20	1,683,104.60
银行利息	330,924.30	238,783.97
其他	7,523,686.22	2,945,294.08
合计	9,947,425.72	4,867,182.65

2) 支付的其他与经营活动有关的现金主要为：

项目	本年发生额	上年发生额
营业费用	9,843,864.74	8,304,278.58
租金及管理费	60,068,577.68	45,508,176.24
水电能源费	21,157,549.44	23,685,134.29
退押金、保证金、付押金等	2,504,816.30	2,501,715.97
其他	12,789,540.55	12,883,246.78
合计	106,364,348.71	92,882,551.86

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付增资费用	20,000.00	--

(2) 合并现金流量表补充资料：

补充资料	本年发生额	上年发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,611,378.82	17,934,016.11
加：资产减值准备	562,149.68	2,270,097.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,506,018.13	1,452,589.87
无形资产摊销	757,067.98	587,431.46
长期待摊费用摊销	9,194,299.11	11,843,306.29
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)	--	--

补充资料	本年发生额	上年发生额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	28,776.25	11,390.36
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	—	—
财务费用（收益以“－”号填列）	-5,160.78	7,725.20
投资损失（收益以“－”号填列）	-951,212.20	-303,127.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,827,779.08	7,222,016.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	—	—
存货的减少（增加以“－”号填列）	-137.15	-6,316.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-6,048,519.64	2,343,062.13
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,554,972.35	5,600,894.58
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	21,927,466.93	48,963,085.56
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	—	—
一年内到期的可转换公司债券	—	—
融资租入固定资产	—	—
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	105,562,187.09	84,137,795.48
减：现金的年初余额	84,137,795.48	36,928,096.25
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的年初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	21,424,391.61	47,209,699.23

(3) 现金和现金等价物的构成：

项目	本年余额	上年余额
一、现金	105,562,187.09	84,137,795.48
其中：库存现金	411,087.98	378,947.60
可随时用于支付的银行存款	105,151,099.11	83,758,847.88
二、现金等价物	—	—
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
三、年末现金及现金等价物余额	105,562,187.09	84,137,795.48
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金及现金等价物	—	—

本年以及上年现金及现金等价物余额与资产负债表中货币资金余额的差额为受限的存款保证金。

34. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	890,581.31	办理预付卡保证金

七、合并范围的变化

其他原因的合并范围变动

根据公司董事会决议、香港公司注册处出具的《公司撤销通知书》、广州摩登百货股份有限公司关于完成全资子公司注销的公告（公告编号：2018-045）等相关文件，本公司全资子公司摩登百货香港贸易有限公司已于2018年8月1日正式公告注销。

八、在其他主体中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
广州摩登海购百货有限公司	广州市	广州市	批发和零售贸易等	100.00	—	设立
广州摩登百货电子商务有限公司	广州市	广州市	电子商务	51.00	—	设立

注：2018年2月23日公司与广州车匠汽车维修服务有限公司签订了《合资经营合同》，将持有子公司广州摩登百货电子商务有限公司的49.00%股权（49.00万元价格）转让给广州车匠汽车维修服务有限公司，公司持股比例从100.00%变为51.00%，广州市黄埔区市场和质量监督管理局于2018年3月23日准予变更登记。

九、关联方及关联交易

1. 关联方关系

（1）控股股东及最终控制方

1) 控股股东及最终控制方

控股股东及最终控制方名称	注册地	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
周强	—	—	—	23.2587	23.2587
王友平	—	—	—	23.2587	23.2587
张少伟	—	—	—	21.9608	21.9608
张泽文	—	—	—	21.9608	21.9608
合计	—	—	—	90.4390	90.4390

2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
周强	11,200,000.00	10,800,000.00	23.2587	23.4783

控股股东	持股金额		持股比例 (%)	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
王友平	11,200,000.00	10,800,000.00	23.2587	23.4783
张少伟	10,575,000.00	10,575,000.00	21.9608	22.9891
张泽文	10,575,000.00	10,575,000.00	21.9608	22.9891
合计	43,550,000.00	42,750,000.00	90.4390	92.9348

(2) 本公司的子公司情况

子公司情况详见本附注“八”相关内容。

(3) 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
广州车匠汽车维修服务有限公司	占控股子公司（电子商务）5%以上股东

公司董事、监事以及高层管理人员

序号	关联方名称	与本公司关系
1	周强	董事长
2	王友平	副董事长
3	张少伟	董事
4	张泽文	董事
5	骆建基	董事、总经理兼董事会秘书
6	罗一星	董事
7	黄胜荣	副总经理兼财务负责人
8	苏海霞	副总经理
9	姚晓斌	副总经理
10	陈健虹	职工监事、监事会主席
11	邓燕光	监事
12	戴翠仪	监事
13	孔小文	独立董事
14	钟育赣	独立董事
15	桂寿平	独立董事

2. 关联交易

(1) 销售商品/提供劳务

关联方名称	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
广州车匠汽车维修服务有限公司	技术服务费	481,132.06	--

(2) 董事、监事及高级管理人员薪酬

交易类型	本年度发生额	上年度发生额
董事、监事及高级管理人员薪酬	6,801,517.49	4,063,066.96

3. 关联方往来余额

本公司无需披露的关联方往来余额。

4. 关联方承诺

本公司无需披露的关联方承诺事项。

十、 股份支付

1. 股份支付总体情况

项目	情况
公司本年授予的各项权益工具总额	3,877,200.00
公司本年行权的各项权益工具总额	3,877,200.00
公司本年失效的各项权益工具总额	--
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	--
公司年末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	--

2. 以权益结算的股份支付情况

项目	情况
授予日权益工具公允价值的确定方法	股票发行方案董事会决议前二十个转让日收盘均价为1.80元，前三十个转让日收盘均价1.80元。
对可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具进行确定。
本年估计与上年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	1,723,200.00
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,723,200.00

股份支付情况说明：2018年5月25日，公司于2018年第三次临时股东大会审议通过的《关于广州摩登百货股份有限公司第一期股权激励计划的议案》、《关于广州摩登百货股份有限公司股份发行方案的议案》、《关于同意公司签署〈定向增发认购协议〉的议案》及2018年6月8日股东大会审议通过的《广州摩登百货股份有限公司股票发行认购公告》；公司2018年向被激励对象累计发行215.40万股限制性股票，每股授予价格为人民币1.00元，累计募集金额为2,154,000.00元。本次发行方式为定向发行，公司所发行的权益性工具在授予日的公允价值是基于授予日本公司股票发行方案董事会决议前二十个转让日收盘均价为1.80元，前三十个转让日收盘均价1.80元。2018年授予的权益性工具于授予日的公允价值合计为人民币3,877,200.00元，同时按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积1,723,200.00元。

十一、 或有事项

1. 诚隆股份有限公司起诉公司侵害商标权纠纷一案。2017年11月16日公司收到广州市天河区人民法院传票【案号（2017）粤0106民初24086号】。因诚隆股份有限公司在公司位于广州市天河路611号的摩登百货四楼“pierre cardin”专柜购买一款针织休闲衫及一款针织衫产品，认为该产品属于诚隆股份有限公司所拥有的商标专用权的商品范围，且经营场所、产品及包装上均使用了“pierre cardin”、“皮尔卡丹”及图形商标。诚隆股份有限公司认为公司未经原告许可擅自在针织服装商品长期使用上述商标的行为构成侵权，诉讼请求公司赔偿其经济损失人民币300万元等。2017年12月15日，公司收到广州市桐江贸易有限公司承诺函，承诺：公司全部对外销售的使用“皮尔卡丹”商标商品（包括本案涉及商品）由与公司签订合作经营合同的广州市桐江贸易有限公司提供，广州市桐江贸易有限公司同意向广州市天河区人民法院提出追加本案被告申请，以便能够作为本案合法诉讼主体，同时承诺承担本案诉讼的全部费用及全部损失（包括经济责任和法律责任）。截至报告日，该案件尚未有审理结果，该案件预计不会对公司整体经营产生重大影响。

十二、 承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司无其他需要披露的承诺事项。

十三、 资产负债表日后事项

1. 公司起诉广州市力美健星光汇健身有限公司、广州雄基置业有限公司租赁合同纠纷一案。公司于2017年12月18日收到广州市花都区人民法院受理案件通知书【（2017）粤0114民初9579号】。因广州市力美健星光汇健身有限公司未履行相应缴交商场相关费用的义务，拖欠租金及管理费共计 2,077,309.04 元，故公司向广州市花都区人民法院提请诉讼，诉讼请求广州市力美健星光汇健身有限公司、广州雄基置业有限公司向公司支付拖欠租金及管理费等。2018 年 7 月 25 日，公司收到广东省广州市花都区人民法院民事判决书【（2017）粤0114民初9579号】，判决：1、广州市力美健星光汇健身有限公司支付公司2015年7月1日至2016年6月30日服务管理费1,324,709.92元，2015年6月1日至2016年6月30日水费86,653.12元、电费191,453.32元，2014年5月1日至2014年12月31日管理费、水电费及空调使用费203,427.2元，2014年5月1日至2014年10月31日管理费69,337.98元，2014年11月1日至2015年8月31日管理费201,727.50元；2、广州雄基置业有限公司对广州市力美健星光汇健身有限公司的债务承担连带清偿责任。2018年8月5日，广州雄基置业有限公司不服提起上诉，公司2018年10月24日接到广东省广州市中级人民法院传票【案号（2018）粤01民终20428号】，2019年1月9日开庭审理。2019年3月19日，公司收到广东省广州市中级人民法院民事判决书【（2018）粤01民终20428号】，判决：1、驳回上诉，维持原判；2、二审案件受理费23,418.00元由广州雄基置业有限公司负担。

2. 公司起诉广州市海珠资产经营有限公司租赁合同纠纷一案。公司于2019年3月31日收到广州市海珠区人民法院传票【案号（2019）粤0105民初1568号】，2019年4月25日开庭审理。截至报告日，该案件尚未有审理结果。

3. 利润分配情况：根据公司第四届董事会第十四次会议决议通过的分配预案，本年度暂不分配利润。

4. 除上述资产负债表日后事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项说明

1. 租赁事项说明（经营租赁租入）

（1） 本公司于 2002 年 6 月 20 日取得广州市工商行政管理局核发注册号 4401012037842 号《营业执照》，现变更为注册号 440101000029937 号《营业执照》，位于岗顶的摩登百货经营场所（租赁面积 26,813.33 平方米）系公司向武警广东省总队后勤部承租，租赁期限自 2002 年 1 月 1 日起至 2021 年 12 月 31 日。2018 年 5 月 14 日公司岗顶店经中国人民武装部队广东省总队保障部委托专业公司现场实测，房屋租赁面积由 26,813.33 增加至 29,251.22 平方米。武警广东省总队后勤部拥有《中国人民武装警察部队房地产租赁许可证》，该项租赁获得了中国人民武装警察部队后勤部基建营房部批准，并在广州市政府主管部门办理了房屋租赁登记备案。

根据中央军委印发《关于军队和武警部队全面停止有偿服务活动的通知》精神，中央军委计划用 3 年左右时间，分步骤停止军队和武警部队一切有偿服务活动。公司岗顶店还有三年租赁期，存在着租赁期存续不确定的风险。

（2） 本公司子公司广州摩登海购百货有限公司于 2016 年 10 月 12 日与广州市海珠区昌辉服务部、广州市海珠区隔山服务部以及广州市海珠区曝盛物业租赁服务中心重新签订了《房屋租赁合同书》，租赁地址与租赁面积（11,714.49 平方米）不变，约定租赁期限自 2016 年 6 月 1 日至 2026 年 5 月 31 日。

（3） 本公司 2008 年投资成立圣地分公司，于 2008 年 6 月 17 日取得广州市工商行政管理局核发注册号（分）4401012049444 号《营业执照》，现变更为注册号 440101000138590 号《营业执照》，圣地分公司经营场所（租赁面积 12,049.14 平方米）系向广州市圣地房地产开发有限公司承租，位于广州市白云区广州大道北 1420 号，租赁期限自 2008 年 11 月 1 日起至 2023 年 10 月 31 日。

（4） 本公司 2008 年投资成立黄埔分公司，于 2008 年 8 月 15 日取得广州市工商行政管理局核发注册号（分）4401012049724 号《营业执照》，现变更为注册号 440101000008255 号《营业执照》，黄埔分公司经营场所（租赁面积 14,682.48 平方米）系向广州亿方房地产开发有限公司承租。位于广州市黄埔区黄埔东路 1-9 号，租赁面积 14,478.00 平方米，租赁期限自 2008 年 11 月 1 日起至 2023 年 10 月 31 日；2010 年新增位于广州市黄埔区黄埔东路 3 号、9 号 105、106 房，租赁面积 204.48 平方米，租赁期限自 2010 年 06 月 20 日起至 2023 年 10 月 31 日。

（5） 本公司 2010 年投资成立花都分公司，于 2010 年 6 月 11 日取得广州市工商行政管理局核发注册号（分）440101000107948 号《营业执照》，花都分公司经营场所（租赁面积 18,233.4545 平方米）系向广州雄基置业有限公司承租。其中位于广州市花都区

新华街建设北路 72 号一至四层实际租赁面积为 14,434.3754 平方米，租赁期限自 2010 年 10 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日；位于花都区新华街建设北路 72 号 5 层租赁面积 3,799.0791 平方米，租赁期限自 2012 年 2 月 1 日至 2025 年 9 月 30 日。

(6) 本公司 2012 年投资成立北京路分公司，于 2012 年 7 月 13 日取得广州市工商行政管理局核发注册号（分）440101000210195 号《营业执照》，北京路分公司经营场所（租赁面积 18,439.65 平方米）位于广州市越秀区西湖路，其中向广州市金漆物业管理有限公司承租西湖路 63 号二层至五层租赁面积 3,686.15 平方米；三层 372 号房、四层 486 号房、五层 586 号房，租赁面积 5,747.46 平方米，租赁期限自 2012 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日；一楼中庭 A 位置、首层自编 C 位置、101-1、101-2、102、103 房，合计租赁面积 844.19 平方米，租赁期限自 2012 年 8 月至 2024 年 3 月不等；剩余租赁场所是向小业主承租，租赁期限为 2012 年 6 月至 2027 年 8 月不等。

根据公司 2017 年 2 月 10 日召开的第二次临时股东大会会议决议，审议通过《关于关闭北京路店的议案》，从 2017 年开始公司终止与广州市金漆物业管理有限公司以及小业主的相关租赁协议，具体手续正在办理中。截止 2018 年 12 月 31 日，公司仅剩向广州市金漆物业管理有限公司承租西湖路 63 号四层 486 号房租赁面积 1,915.57 平方米，租赁期限自 2012 年 5 月 1 日至 2024 年 4 月 30 日。

2. 以后年度将支付的最低租赁付款额

剩余租赁期	最低租赁付款额
2019年度	56,704,211.60
2020年度	61,075,022.54
2021年度	62,985,529.46
2022年度	57,486,379.06
2023年度至租赁期满	104,190,990.06

3. 除上述事项外，无其他需要说明重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

1. 应收票据及应收账款

项目	年末余额	年初余额
应收票据	--	--
应收账款	9,118,215.35	9,610,741.82
合计	9,118,215.35	9,610,741.82

1.1 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	9,118,215.35	100.00	—	—	9,118,215.35
其中：组合1	9,118,215.35	100.00	—	—	9,118,215.35
组合2	—	—	—	—	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	9,118,215.35	100.00	—	—	9,118,215.35

续上表：

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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	9,610,741.82	100.00	—	—	9,610,741.82
其中：组合1	9,610,741.82	100.00	—	—	9,610,741.82
组合2	—	—	—	—	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	9,610,741.82	100.00	—	—	9,610,741.82

1) 信用风险特征组合中，组合1计提坏账准备的应收账款：

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
于次日或次二三日收到的银行卡款	3,564,981.64	—	—
支付宝口碑支付平台款	279,467.35	—	—
微信支付平台款	2,787,912.44	—	—
支付宝支付平台款	2,445,754.82	—	—
其他第三方平台款	40,099.10	—	—
合计	9,118,215.35	—	—

2. 其他应收款

项目	年末余额	年初余额
----	------	------

应收利息	---	---
应收股利	---	---
其他应收款	10,536,270.77	10,998,809.94
合计	10,536,270.77	10,998,809.94

2.1 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项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账款	11,277,091.83	97.41	740,821.06	6.57	10,536,270.77
其中：组合1	8,691,178.57	75.07	—	—	8,691,178.57
组合2	2,585,913.26	22.34	740,821.06	28.65	1,845,092.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	300,000.00	2.59	300,000.00	100.00	—
合计	11,577,091.83	100.00	1,040,821.06	8.99	10,536,270.77

续上表：

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	2,892,875.25	12.79	2,892,875.25	100.00	—
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,373,246.51	50.28	374,436.57	3.29	10,998,809.94
其中：组合1	8,772,603.78	38.78	—	—	8,772,603.78
组合2	2,600,642.73	11.50	374,436.57	14.40	2,226,206.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,355,256.02	36.93	8,355,256.02	100.00	—
合计	22,621,377.78	100.00	11,622,567.84	51.38	10,998,809.94

1) 信用风险特征组合中，组合1计提坏账准备的其他应收款：

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并报表范围内公司间应收款项	1,772,088.23	—	—
保证金和预付性质款项	6,294,090.34	—	—

备用金	625,000.00	--	--
合计	8,691,178.57	--	--

2) 信用风险特征中，组合2计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	644,556.31	32,227.82	5.00
1-2年	67,002.31	6,700.23	10.00
2-3年	941,932.05	235,483.01	25.00
3-4年	931,889.59	465,944.80	50.00
4-5年	452.00	384.20	85.00
5年以上	81.00	81.00	100.00
合计	2,585,913.26	740,821.06	--

3) 年末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
增城市新塘新客隆购物广场有限责任公司	300,000.00	300,000.00	100.00	难以收回

(2) 本年度计提、转回（或收回）坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 10,341.38 元，转回的坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本年度实际核销的其他应收款

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,592,088.16

其中重要的其他应收款核销情况：

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否由关联交易产生
广州市金泰物业管理有限公司	保证金	2,678,283.70	无法收回	根据权限经总经理或董事会决议审批	否
商户小计	商户欠款	1,740,130.09	无法收回		否
小业主小计	保证金/押金/代垫款	6,173,674.37	无法收回		否
合计	--	10,592,088.16	--	--	--

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
------	--------	--------

保证金、押金	6,594,090.34	11,436,723.61
租金及管理费	1,893,855.28	6,443,054.26
往来款	1,772,088.23	1,792,862.20
备用金	625,000.00	641,400.00
应收商户杂款	—	1,730,935.05
其他	692,057.98	576,402.66
合计	11,577,091.83	22,621,377.78

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
广州雄基置业有限公司	保证金	3,000,000.00	5年以上	25.91	—
广州市力美健星光汇健身有限公司	租金及管理费	1,798,682.92	2-3年\3-4年	15.54	681,720.90
广州亿方房地产开发有限公司	保证金	1,592,580.00	5年以上	13.76	—
广州圣地房地产开发有限公司	保证金	1,156,717.00	5年以上	9.99	—
余瑞朝	备用金	325,000.00	1年以内	2.81	—
合计	—	7,872,979.92	—	68.01	681,720.90

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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	15,100,000.00	4,564,500.00	10,535,500.00	20,008,000.00	8,950,000.00	11,058,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位名称	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
成本法核算						
广州摩登海购百货有限公司	10,000,000.00	—	—	10,000,000.00	—	—
广州摩登百货电子商务有限公司	10,000,000.00	—	4,900,000.00	5,100,000.00	—	4,564,500.00
摩登百货香港贸易有限公司	8,000.00	—	8,000.00	—	—	—
合计	20,008,000.00	—	4,908,000.00	15,100,000.00	—	4,564,500.00

4. 营业收入和营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	592,119,417.93	492,852,930.60	605,754,798.87	499,719,462.10
其他业务	51,414,267.04	6,992,053.28	51,271,107.45	7,557,550.28
合计	643,533,684.97	499,844,983.88	657,025,906.32	507,277,012.38

5. 投资收益

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,675.45	--
理财产品收益	773,223.06	201,312.99
合计	766,547.61	201,312.99

6. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营/筹资活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
收押金、保证金	1,659,775.20	1,536,965.00
银行利息	288,437.03	149,760.66
往来款及其他	6,207,209.18	5,057,394.08
合计	8,155,421.41	6,744,119.74

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
营业费用	9,025,751.17	7,344,252.38
租金及管理费	50,041,449.68	35,457,048.24
水电能源费	18,410,945.35	20,710,183.45
退押金、保证金、付押金等	2,298,422.20	2,320,715.97
往来款及其他	10,863,054.77	11,933,198.90
合计	90,639,623.17	77,765,398.94

3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
付增资费用	20,000.00	--

(2) 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,784,847.46	13,748,445.39
加：资产减值准备	10,341.38	11,028,547.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,346,245.26	1,316,533.25
无形资产摊销	521,652.82	352,016.30
长期待摊费用摊销	7,709,963.59	10,328,011.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	--	--
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	26,624.28	11,390.36
公允价值变动损益（收益以“-”填列）	--	--
财务费用（收益以“-”填列）	-127.82	277.29
投资损失（收益以“-”填列）	-766,547.61	-201,312.99
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）	8,917,780.66	7,267,069.44
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	--	--
存货的减少（增加以“-”填列）	-1,762.56	-46,076.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-6,556,396.72	4,654,370.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-4,023,841.20	6,018,380.12
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	25,968,779.54	54,477,652.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	--	--
一年内到期的可转换公司债券	--	--
融资租入固定资产	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的年末余额	93,506,448.50	66,492,296.74
减：现金的年初余额	66,492,296.74	14,859,178.57
加：现金等价物的年末余额	--	--
减：现金等价物的年初余额	--	--
现金及现金等价物净增加额	27,014,151.76	51,633,118.17

(3) 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
现金	93,506,448.50	66,492,296.74
其中：库存现金	361,076.01	316,161.48
可随时用于支付的银行存款	93,145,372.49	66,176,135.26

可随时用于支付的其他货币资金	---	---
现金等价物	---	---
其中：三个月内到期的债券投资	---	---
年末现金和现金等价物余额	93,506,448.50	66,492,296.74
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	---	---

上年现金及现金等价物余额与资产负债表中货币资金余额的差额为受限的存款保证金。

十六、 财务报告批准

本财务报告于 2019 年 4 月 19 日由本公司董事会批准报出。

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

(1) 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司 2018 年度非经常性损益如下：

项目	本年金额	上年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-28,776.25	-11,390.36
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	—	—
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	44,945.13	60,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—	—
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	—	—
非货币性资产交换损益	—	—
委托他人投资或管理资产的损益	—	—
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	—	—
债务重组损益	—	—
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	—	—
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	—	—
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	—	—
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	—	—
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	—	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	—	—
对外委托贷款取得的损益	—	—

项目	本年金额	上年金额
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	—	—
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	—	—
受托经营取得的托管费收入	—	—
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,434,306.58	-1,151,760.72
其他符合非经常性损益定义的损益项目（理财产品投资收益）	951,212.20	303,127.41
少数股东损益的影响数；	6,414.47	—
所得税的影响数；	852,134.53	-202,753.10
合计	2,543,138.66	-597,270.57

2. 净资产收益率及每股收益

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2018年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	本年发生额		
	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	47.82	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	39.59	0.26	0.26

续上表：

报告期利润	上年发生额		
	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	149.68	0.39	0.39
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	154.66	0.40	0.40

广州摩登百货股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室