

2015年年度报告

# 2015 ANNUAL REPORT

股票代码：002656 股票简称：摩登大道  
披露日期：2016年4月



摩登大道时尚集团股份有限公司  
MODERNAVENUE GROUP CO.,LTD.

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人林永飞、主管会计工作负责人林峰国及会计机构负责人(会计主管人员)陈阿妮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 林永飞       | 董事长       | 公务出差      | 翁武强    |

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 200,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.1 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

## 重大风险提示

### 一、宏观经济下行风险

本公司所处行业受宏观经济影响，2015 年国内经济增长继续放缓，国家统计局公布数据显示 GDP 增幅仅为 6.9%，再创新低；2016 年起，全球经济有望继续缓慢复苏，但是面临的下行风险在增加，这将影响到居民的实际可支配收入，其时尚生活消费的增长也可能放缓，从而对公司经营产生不利影响。

### 二、公司业务转型的不确定性风险

面对互联网经济带来的深刻变革，公司作为“互联网+”全球时尚品牌运营商，以“消费者和用户为中心”进行体验式升级，利用互联网创新技术，最终实现“摩登社交+”全球资源一体化，但若公司未能准确的洞察、预测行业发展趋势，转型后的新商业模式和业务不能适应市场的变化，无法满足消费者娱乐化、社交化、艺术化、移动化的消费需求，公司将存在新业务盈利能力的不确定性风险，从而不利本公司的持续发展。

### 三、汇率波动风险

近年来，公司设立境外子公司、收购境外品牌公司股权、与境外知名买手店合作、跨境采购等事项均采用外币结算，汇率波动将对公司的经营和收益带来一定风险。

## 目 录

|                             |     |
|-----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....        | 6   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....       | 10  |
| 第三节 公司业务概要 .....            | 14  |
| 第四节 管理层讨论与分析 .....          | 36  |
| 第五节 重要事项 .....              | 54  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....         | 60  |
| 第七节 优先股相关情况 .....           | 60  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 ..... | 61  |
| 第九节 公司治理 .....              | 68  |
| 第十节 财务报告 .....              | 76  |
| 第十一节 备查文件目录 .....           | 166 |

## 释义

| 释义项                  | 指 | 释义内容                                           |
|----------------------|---|------------------------------------------------|
| 摩登大道、公司、本公司、股份公司、发行人 | 指 | 摩登大道时尚集团股份有限公司（曾用名：广州卡奴迪路服饰股份有限公司，广州伊狮路贸易有限公司） |
| 瑞丰股份、控股股东            | 指 | 广州瑞丰集团股份有限公司（曾用名：广州瑞丰投资有限公司，广州瑞盈投资有限公司）        |
| 摩登大道时尚电商             | 指 | 摩登大道时尚电子商务有限公司（曾用名：广州摩登大道时尚电子商务有限公司）           |
| 摩登大道跨境电商             | 指 | 广州摩登大道跨境电子商务有限公司                               |
| 狮丹公司                 | 指 | 广州狮丹贸易有限公司，本公司之全资子公司                           |
| 卡奴迪路国际               | 指 | 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司，本公司之全资子公司                     |
| 香港卡奴迪路               | 指 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司，本公司之全资子公司                     |
| 香港卡奴迪路国际             | 指 | 卡奴迪路国际品牌管理（香港）有限公司，本公司之全资下属公司                  |
| 澳门卡奴迪路               | 指 | 卡奴迪路国际有限公司，本公司之全资下属公司                          |
| 连卡悦圆                 | 指 | 广州连卡悦圆发展有限公司                                   |
| 山南公司                 | 指 | 山南卡奴迪路商贸有限公司                                   |
| 衡阳连卡福                | 指 | 衡阳连卡福名品管理有限公司                                  |
| 杭州连卡恒福               | 指 | 杭州连卡恒福品牌管理有限公司                                 |
| 广州澳玛壹品               | 指 | 广州澳玛壹品名品管理有限公司（曾用名：广州市至优志惟百货有限公司）              |
| 衡阳恒佳                 | 指 | 衡阳恒佳名品管理有限公司                                   |
| 广州连卡福                | 指 | 广州连卡福名品管理有限公司                                  |
| 广州中侨汇                | 指 | 广州中侨汇免税品有限公司                                   |
| 摩登大道时尚传媒             | 指 | 摩登大道时尚传媒有限公司                                   |
| 中国证监会                | 指 | 中国证券监督管理委员会                                    |
| 深交所                  | 指 | 深圳证券交易所                                        |
| 卡奴迪路第一期员工持股计划        | 指 | 广州卡奴迪路服饰股份有限公司第一期员工持股计划                        |
| 正中珠江、审计机构            | 指 | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）                           |

|                     |   |                                                                                                                                                         |
|---------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 报告期                 | 指 | 2015 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日                                                                                                                        |
| 募投项目                | 指 | 首次发行人民币普通股募集资金进行投资的项目                                                                                                                                   |
| 元                   | 指 | 人民币元                                                                                                                                                    |
| 《公司法》               | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                                                            |
| 《证券法》               | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                                                                                            |
| 公司章程                | 指 | 《广州卡奴迪路服饰股份有限公司章程》                                                                                                                                      |
| LEVITAS             | 指 | LEVITAS S.P.A.，是一家位于意大利专注于从事 Dirk Bikkembergs 品牌的设计、品牌推广及授权的国际化公司                                                                                       |
| ZEIS                | 指 | ZEIS EXCELSA S.P.A.，原持有 LEVITAS 58.40%的股权，现持有 LEVITAS 24.5%的股权                                                                                          |
| SINV                | 指 | SINV S.P.A.，原持有 LEVITAS 12.51%的股权，现持有 LEVITAS 24.5%的股权                                                                                                  |
| Daisy               | 指 | Daisy S.R.L.，是 Antonia 品牌所有者 Antiona S.R.L.之关联公司，Antonia S.R.L.已授权其在全球范围内经营"Antonia"品牌并可对外授权第三方使用 Antonia 品牌经营时尚买手店，其并在提升 Antonia 品牌及其电子商务平台方面提供咨询和顾问服务 |
| 股权转让协议              | 指 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司与 ZEIS EXCELSA S.P.A.、SINV S.P.A.签署的股权转让协议                                                                                              |
| Antonia 品牌授权协议      | 指 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司与 Daisy S.R.L.签署的品牌授权协议                                                                                                                 |
| Dirk Bikkembergs 品牌 | 指 | Dirk Bikkembergs 品牌，1985 年由德国血统的比利时设计师 Dirk Bikkembergs Leon 先生创建，以简单、勇气和自我完善的核心价值为设计理念，足球元素贯穿于各个系列产品之中，充分体现建筑、运动、高科技、设计多样化以及各种不同美学范畴的知名高级时尚运动品牌        |
| Antonia 品牌          | 指 | 意大利著名时尚买手店品牌，主要涵盖男装、女装、饰品、化妆品等，合作品牌主要包括 GIVENCHY、VALENTINO、CHRISTIAN DIOR、YVES SAINT LAURENT、BALMAIN、CHRISTIAN LOUBOUTIN 等超过 300 个国际知名品牌                |
| O2O                 | 指 | Online to Offline，是将线下的商务机会与互联网相结合，让互联网成为线下交易前台的一种商业模式                                                                                                  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                |      |        |
|---------------|--------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 摩登大道                           | 股票代码 | 002656 |
| 变更后的股票简称（如有）  | 摩登大道                           |      |        |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                        |      |        |
| 公司的中文名称       | 摩登大道时尚集团股份有限公司                 |      |        |
| 公司的中文简称       | 摩登大道                           |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Modern Avenue Group Co., Ltd.  |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | MODERN AVENUE                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 林永飞                            |      |        |
| 注册地址          | 广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1310 房 |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 510627                         |      |        |
| 办公地址          | 广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1310 房 |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 510627                         |      |        |
| 公司网址          | www.canudilo.com               |      |        |
| 电子信箱          | investor@modernavenue.com      |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                          | 证券事务代表                         |
|------|--------------------------------|--------------------------------|
| 姓名   | 林峰国                            | 刘洁                             |
| 联系地址 | 广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1201 房 | 广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1201 房 |
| 电话   | 020- 83963777                  | 020- 83963777                  |
| 传真   | 020- 37873549                  | 020- 37873549                  |
| 电子信箱 | investor@modernavenue.com      | investor@modernavenue.com      |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                |
|---------------------|------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》                  |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn                        |
| 公司年度报告备置地点          | 深圳证券交易所、广州市天河区黄埔大道西 638 号富力科讯大厦 1201 房公司证券部办公室 |

#### 四、注册变更情况

|                     |     |
|---------------------|-----|
| 组织机构代码              | 无变更 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有）     | 无变更 |

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                             |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称   | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）        |
| 会计师事务所办公地址 | 广州市越秀区东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼 |
| 签字会计师姓名    | 吉争雄、杨诗学                     |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2015 年         | 2014 年         | 本年比上年增减   | 2013 年         |
|---------------------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 营业收入（元）                   | 724,237,203.87 | 699,920,277.97 | 3.47%     | 799,091,590.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 10,217,097.03  | 14,924,619.64  | -31.54%   | 149,322,289.98 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 8,214,342.77   | 10,127,750.19  | -18.89%   | 144,876,430.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 43,410,191.97  | 42,437,026.07  | 2.29%     | -12,799,066.69 |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.05           | 0.07           | -28.57%   | 0.75           |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.05           | 0.07           | -28.57%   | 0.75           |
| 加权平均净资产收益率                | 0.84%          | 1.21%          | -0.37%    | 12.60%         |
|                           | 2015 年末        | 2014 年末        | 本年末比上年末增减 | 2013 年末        |

|                  |                  |                  |        |                  |
|------------------|------------------|------------------|--------|------------------|
| 总资产（元）           | 2,785,961,289.85 | 2,032,857,031.11 | 37.05% | 2,129,674,059.10 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,202,483,963.40 | 1,222,406,563.22 | -1.63% | 1,242,545,379.31 |

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

|                        | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度           |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入                   | 222,308,325.95 | 150,634,828.58 | 116,896,802.29 | 234,397,247.05 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 14,464,203.53  | 9,480,244.71   | -10,474,009.84 | -3,253,341.37  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 14,589,641.90  | 9,423,556.45   | -12,304,918.51 | -3,493,937.07  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 34,847,811.51  | 10,223,009.63  | -62,718,751.68 | 61,058,122.51  |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                          | 2015 年金额     | 2014 年金额     | 2013 年金额     | 说明      |
|-----------------------------|--------------|--------------|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -344,216.67  | -177,846.77  |              | 出售旧资产   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密          | 2,878,322.00 | 4,475,064.58 | 4,592,040.00 | 政府专项奖励等 |

|                             |              |              |               |    |
|-----------------------------|--------------|--------------|---------------|----|
| 切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外) |              |              |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益              |              |              | 1,581,254.29  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出          | 117,281.50   | 25,459.46    | -1,071,125.89 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目           |              | 1,204,270.00 |               |    |
| 减：所得税影响额                    | 501,968.72   | 666,387.84   | 648,573.05    |    |
| 少数股东权益影响额（税后）               | 146,663.85   | 63,689.98    | 7,735.70      |    |
| 合计                          | 2,002,754.26 | 4,796,869.45 | 4,445,859.65  | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素等内容

2015年，公司按照年初制定“拥抱改变、拥抱互联网、拥抱挑战”的发展战略，保持并发挥自主品牌卡奴迪路（CANUDILO）的影响力，进一步开展国际品牌合作，并着手建设时尚电子商务平台，前瞻性把握“互联网+”全球时尚趋势，确定了“线上服务，线下体验”的发展策略，以“消费者和用户为中心”进行体验式升级，逐步推进“摩登社交+”全球资源一体化的战略转型。但公司董事会认为服饰零售行业的转型期将持续至2015年及未来一段时间，报告期内，公司尚处转型期，转型尚未结束，公司从事的主要业务依旧在于零售业务领域：

##### 1. 品牌营销网络建设

在经济新常态下，公司更加注重门店质的提升，报告期内公司的营销网络建设主要在于卡奴迪路（CANUDILO）品牌、01MEN品牌、衡阳精品SHOPPING MALL等，具体可参阅第四节“管理层讨论与分析”一、概述。

##### 2. 国际品牌资源整合

报告期内，公司在国际品牌资源整合方面取得了进一步成效：一方面，公司独家获得Dirk Bikkembergs品牌大中华地区的品牌运营授权；另一方面，公司全资子公司香港卡奴迪路获得在大中华地区设立Antonia时尚品牌买手店开展线上及线下销售业务的独占授权；具体可参阅第四节“管理层讨论与分析”一、概述。

##### （二）报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位等

1、公司按照中国证监会行业划分标准分属“批发和零售贸易”-零售业-纺织品、服装、鞋帽零售业

##### 2、行业情况

目前我国经济发展已进入新常态，即经济增长转向中高速，经济结构转向优化，经济增长动力转向创新，经济发展方式转向质量效率型集约增长。面对当前错综复杂的宏观经济形势，新届政府从以需求方调控为主，转向重在供给侧改革的经济治理新思路。对于零售业来说，供给侧改革的核心是要推出更能满足消费需求的商品和服务，促进零售商回归商业本质，包括加强商品创新、业态创新，优化供应链，提高商品性价比等等。

2015年3月，李克强总理在《政府工作报告》中明确提出：制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，

引导互联网企业拓展国际市场。“互联网+”代表了一种新的经济形态。移动互联网时代，消费者购物习惯也在发生着变化，消费也呈个性化、多元化特点。

面对互联网经济带来的深刻变革，为顺应未来零售发展的大趋势及消费者习惯的变化，大批的传统实体零售企业纷纷转型，拓展线上平台。2016年，随着信息技术进步和国家政策支持力度加大，“互联网+”实体经济的业态形式将更为丰富，线上线下融合互动尝试也将更加多元。实体零售企业将借助互联网信息技术、移动终端app大数据分析以及互动体验VR等，更好地服务消费者，满足其对信息获取和购物环境优化的需求。

### 3、公司所处行业地位

公司作为全球时尚品牌运营商与欧美国际品牌合作较多的企业，熟悉国际时尚行业，了解全球时尚流行趋势，能够准确将日渐流行的国际著名品牌（以及新兴的具有市场潜力的国际品牌）、个性鲜明的设计师品牌引进中国，在中国服饰零售行业建立起引领潮流的领导地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                                                                                                                                  |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 股权资产 | 公司的全资子公司香港卡奴迪路与 ZEIS、SINV 签订了股权转让协议，以 4,068 万欧元受让 ZEIS 所持有的 LEVITAS 的 51%股权                                                             |
| 固定资产 | 固定资产增加主要是报告期控股子公司衡阳连卡福公司物业衡阳连卡福高级百货商场开始营业，对应的在建工程完工部分 370,567,811.07 元转入固定资产，以及公司购买的物业长沙万达开福广场房产报告期内完成验收，对应的在建工程 20,414,117.00 元转入固定资产。 |
| 无形资产 | 无形资产增加主要是报告期收购 LEVITAS S.P.A.，合并增加的 Dirk Bikkembergs 商标权和 Dirk Bikkembergs 大中华地区品牌运营授权。                                                 |
| 在建工程 | 在建工程减少主要是报告期控股子公司衡阳连卡福公司物业衡阳连卡福高级百货商场开始营业，对应的在建工程完工部分 370,567,811.07 元转入固定资产，以及公司购买的物业长沙万达开福广场房产报告期内完成验收，对应的在建工程 20,414,117.00 元转入固定资产。 |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因                          | 资产规模          | 所在地 | 运营模式                              | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况         | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-------------------------------|---------------|-----|-----------------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 股权资产    | 收购<br>LEVITAS<br>S.P.A. 51%股权 | 20,662,144.38 | 意大利 | 从事 Dirk Bikkembergs 品牌的设计、推广及授权活动 |              | 2,117,134.84 | 17.18%        | 否          |

### 三、核心竞争力分析

#### （一）国际品牌资源供应链整合能力优势

公司作为全球时尚品牌运营商与欧美国际品牌合作较多的企业，熟悉国际时尚行业，了解全球时尚流行趋势，能够准确将日渐流行的国际著名品牌（以及新兴的具有市场潜力的国际品牌）、个性鲜明的设计师品牌引进中国，在中国服饰零售行业建立起引领潮流的领导地位。

通过成熟开放的合作方式和互惠共赢的利益分配机制，以及自身建立的企业声誉，公司与国际一、二线品牌合作建立了长期而稳定的合作关系。公司国际品牌运营事业日趋强大，截至报告日，公司已取得 BALLY、Samsonite、Salvatore Ferragamo、PAUL&SHARK、G Givenchy、SIEG、ICEBERG、DIRK BIKKEMBERGS、MARC JACOBS、DSQUARED2、Just cavalli 及香化品牌 Burberry、GIORGIO ARMANI、Estee Lauder、LANCOME、SHISEIDO、SK-II、HR、HUGO BOSS 等国际品牌的授权。

同时，公司通过收购意大利高级时尚运动品牌 Dirk Bikkembergs 的所有者 LEVITAS 51% 股权，并取得大中华地区的运营授权以实施相应的营销网络建设项目，引入该品牌蕴含的运动、健康的核心价值理念，以进一步整合欧美服饰品牌资源，提升自身品牌运营的影响力。通过与 Antonia 合作，不但能够共享 Antonia 所积累的超过 300 个国际知名品牌资源（如：Gucci, Valentino, Versace, Yves Saint Laurent, Kenzo, Rick Owens 等），公司借助跨境并购和合作，公司可以进一步了解国际市场环境、法律环境、经营环境等，积累海外并购和跨国企业管理经验，公司在推动在全球范围内战略资源配置具有较明显优势。

#### （二）终端门店展示、体验及信用担保力优势

目前，公司已成为国内少数拥有完整覆盖一线、二线城市高端核心零售商圈以及枢纽机场的全球时尚品牌运营商之一。公司与包括广州太古汇、杭州万象城、沈阳卓展、南京金鹰、王府井百货、新世界百货、湖南友谊阿波罗、澳门金沙城中心、澳门威尼斯人等在内的标志性高端连锁百货或高端购物中心建立了长期稳定的合作关系，截至 2015 年 12 月 31 日，公司在全国（包含港澳地区）共开设了营销终端门店共计 382 家，其中直营店 255 家，加盟店 127 家。

在互联网时代，用户成为企业的核心财富，公司拥有的终端实体门店、优质的战略合作渠道和大量的

VIP客户，为互联网营销、大数据分析和采集提供了强有力的支持。通过掌握和利用精准用户信息，公司可以根据消费者的独特需求和偏好量身提供个性化的客户体验和服务。

### （三）自主品牌经营优势

卡奴迪路（CANUDILO）品牌已成为国内较具影响力和知名度的高级男装服饰品牌之一。卡奴迪路（CANUDILO）品牌是公司最核心、最具价值的无形资产。目前，卡奴迪路（CANUDILO）品牌在高级男装服饰行业内享有较高的认知度。

公司秉持国际高端品牌运营理念，凭借公司18年来积累的品牌运营经验，致力于整合国际品牌资源、优化营销渠道建设、加强终端控制。公司管理层一直以来注重卡奴迪路（CANUDILO）品牌的研发创新和标准化经营，不断巩固和提升卡奴迪（CANUDILO）品牌的美誉度和知名度，引领高级男装市场的时尚和潮流，达到艺术性和商业性的良好结合。卡奴迪路品牌的运营能力能够保持业内领先，为公司及品牌自身的可持续发展提供了充足的源动力。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、概述

#### (一) 行业概述

目前我国经济发展已进入新常态，即经济增长转向中高速，经济结构转向优化，经济增长动力转向创新，经济发展方式转向质量效率型集约增长。2015 年 3 月，李克强总理在《政府工作报告》中明确提出：制定“互联网+”行动计划，推动移动互联网、云计算、大数据、物联网等与现代制造业结合，促进电子商务、工业互联网和互联网金融健康发展，引导互联网企业拓展国际市场。“互联网+”代表了一种新的经济形态，即充分发挥互联网在生产要素配置中的优化和集成作用，将互联网的创新成果深度融合于经济社会各领域之中，提升实体经济的创新力和生产力，形成更广泛的以互联网为基础设施和实现工具的经济发展新形态。

移动互联网时代，消费者购物习惯在发生着变化，如商品信息的获取更加全面便捷、购物时间碎片化，商品挑选、购买和支付结算更加灵活，更加注重商品体验的分享等等，随着消费者习惯的变化，大批的传统实体零售企业纷纷转型，拓展线上平台，与此同时，传统的电商企业则获得了快速的增长。

此外，随着收入水平的提高，居民消费呈现个性化、多元化特点，实体店的亲身体验、互动（如VR：虚拟现实）和移动购物的数字化优势相结合，实体渠道有机会通过创新取得突破，线下渠道的价值被重新挖掘。线上线下融合发展的O2O模式成为行业发展趋势已得到社会共识。零售行业竞争也从一味追求价格回归到向消费者提供优质的产品与服务，差异化已成为企业竞争的关键。

#### (二) 2015年公司经营情况介绍

2015年度，公司实现营业收入72,423.72万元，较上年同期上升3.47%，营业利润-438.71万元，较上年同期下降119.28%；归属于上市公司股东的净利润1,021.71万元，较上年同期下降31.54%。董事会认为服饰零售行业的转型期将持续至2016年及未来一段时间，公司的转型期尚未结束。

报告期内，公司重点工作具体总结如下：

##### 1、公司战略升级

2015年，在移动互联网迅猛发展、买手店迅速崛起和O2O商业模式快速冲击传统行业模式的背景下，公司前瞻性把握“互联网+”全球时尚趋势，确定了“线上服务，线下体验”的发展策略，以“消费者和

用户为中心”进行体验式升级，逐步推进“摩登社交+”全球资源一体化的战略转型。作为行业领先的“互联网+”全球时尚品牌运营商，公司的业务重心转移至摩登大道平台业务，自有品牌卡奴迪路CANUDILO业务目标定位为产品创新，创造利润。

因此，为使公司名称匹配公司的实际情况，更好地体现公司的战略升级，公司管理层已多次论证可行性，将公司名称变更为“摩登大道时尚集团股份有限公司”，并相应变更公司证券简称为“摩登大道”，证券代码不变。

## 2、整合国际品牌资源

(1) 收购意大利公司LEVITAS S.P.A. 51%股权，公司旗下新添高级运动时尚品牌Dirk Bikkembergs。

2015年上半年，公司的全资子公司香港卡奴迪路与ZEIS、SINV签订了股权转让协议，以4,068万欧元受让ZEIS所持有的LEVITAS的51%股权，公司并获得Dirk Bikkembergs品牌大中华地区的品牌运营授权。截至本报告日，上述股权交易已交割完毕，目前大中华地区共有5家Dirk Bikkembergs品牌的自营门店。

(2) 获得Antonia时尚品牌买手店大中华地区线上线下销售业务的独占授权，与欧洲时尚风向标的买手店Antonia形成战略合作关系。

2015年上半年，公司的全资子公司香港卡奴迪路作为被许可方与许可方意大利公司Daisy签署了品牌授权协议，香港卡奴迪路获得在大中华地区设立Antonia时尚品牌买手店开展线上及线下销售业务的独占授权。大中华区第一家Antonia买手店将于2016年下半年在澳门巴黎人开启，公司还聘请了欧洲知名的环境设计公司进行该门店的设计工作，截至本报告日，已经完成品牌组合、环境设计、经营预算、人员招聘等工作。

公司建设时尚买手店 O2O 项目、收购 LEVITAS 51%股权并建设 Dirk Bikkembergs 品牌营销网络，不仅仅是简单地引入国际知名品牌，更重要的是引入品牌背后所蕴含的时尚生活观念，传递给消费者科技、时尚、文化、艺术、运动等元素，引领消费者的时尚生活方式，达到物质生活与精神生活的平衡。

## 3、O2O时尚轻奢电子商务平台建设

时尚轻奢电子商务平台建设作为时尚轻奢电商O2O项目的线上部分，在报告期内，公司在构建线下买手店+线上电商的O2O新模式上，取得了阶段性的进展。

公司的下属企业已组建专业的时尚电子商务平台运营团队，团队主要成员均具有互联网思维、全球化视野及丰富的电子商务和时尚产业运营经验，对O2O时尚商业模式具有深刻的认知和理解。公司已经完成了平台设计论证、开发维护工作。摩登大道跨境电商平台（网站域名为www.modernavenue.com）第一期已

于2015年12月全球公开测试。并于2016年3月26日正式上线。同时，公司同步着手建设的移动APP摩登奶爸，以药妆母婴为主要经营品类，目前已推出安卓客户端试运行。

公司通过线上与线下双速并行，继续调整业务结构，深化资源整合。买手店符合追求个性和小众时尚的消费升级诉求，且共享核心品牌资源，为线上平台提供真品背书，为消费者提供购物体验、售后服务保证，线上、线下融合效应，促进全渠道的成交转化。

#### 4、非公开发行A股股票和员工持股计划

为抓住机遇实施公司发展战略，公司决定筹划非公开发行A股股票项目，拟以15.25元/股的发行价格向公司第一期员工持股计划等十名特定投资者非公开发行股票不超过5,680 万股（含 5,680 万股）。截至本报告日，公司非公开发行已经获得中国证券监督管理委员会审核通过（尚未收到书面核准文件）。其中，公司第一期员工持股计划的实施致力于让公司董事（不含独立董事）、监事、高级管理人员及核心员工持有公司的股份，增强员工的凝聚力和公司的软实力，吸引行业内外优秀人才，建立公司与员工的利益共享机制，提升公司治理水平，全力推动公司战略转型目标的实现。

#### 5、品牌营销网络建设

截至2015年12月31日，公司门店总数为382家，较2014年12月31日净减83家：直营店为255家，其中国际代理品牌店68家（含01MEN店4家）、国内代理品牌店16家、CANUDILO品牌店171家；加盟店为127家。

##### （1）高端精品买手店01MEN品牌发展

买手店以时尚买手为核心，是指以目标顾客独特的时尚观念和趣味为基准，挑选不同品牌的时装、饰品、珠宝、皮包、鞋子以及化妆品等商品，融合成时尚生活方式的门店。买手店起源于欧洲，其出现源自消费者对于品牌专卖店、百货公司等渠道大众化审美的疲劳，是追求个性和小众时尚的时代产物。买手店模式符合商品大丰富时代的消费升级诉求。

截至2015年12月31日，公司已在境内外高端购物中心开设4家01MEN高端精品买手店：广州太古汇01MEN select（精品）店、澳门金沙城01MEN select（精品）店、沈阳卓展01MEN select（精品）、沈阳卓展01MEN shoe（鞋履）店。其中，沈阳卓展01MEN shoe（鞋履）店是公司在现有的多品牌门店的资源上，将鞋履品牌发展成为另一个品牌店铺的重大突破，以助扩展01MEN旗下的业务。01MEN业务板块已具雏形，但是新渠道和新业务模式的拓展仍处于初期阶段，各项费用成本和盈利能力对公司的短期业绩会有一定影响。

##### （2）衡阳精品SHOPPING MALL建设

衡阳高端精品买手店（LanKaFul）是公司通过区域联盟合作方式开展的重要项目之一，公司聘请了韩国室内设计公司及德国平面视觉设计公司分别负责室内设计及平面视觉设计，旨在共同倾力打造衡阳唯一标杆性的精品买手店。

衡阳高端精品买手店定位轻奢，为集零售、餐饮、超市、展览、娱乐、休闲、商务等多功能为一体的小型SHOPPING MALL。报告期内，已经基本完成了品牌招商工作，招商对象以国际轻奢名品为主，打造成为衡阳市的标志性商业圈，整个SHOPPING MALL采用4层大体量设计，总面积为4.5万平方米，现有200多个一线品牌入驻。同时，内部设有儿童乐园、母婴休息室、更衣等功能，从服务理念到服务行动上体现人文关怀。2016年3月26日，衡阳高端精品买手店已正式营业。

## 6、募投项目之信息化技术改造项目建设

本项目计划投资总额为3,512.89万元，截至2016年1月4日，本项目募集资金实际投资金额为3,512.89万元，信息化技术改造项目已经全部建设完毕，投资进度为100%，主要用于公司科学城总部大楼“广州国际时尚中心”机房建设、网络建设。至此，公司首次公开发行A股股票募集资金投资项目已全部实施完毕。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

单位：元

|        | 2015 年         |         | 2014 年         |         | 同比增减    |
|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        | 金额             | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 724,237,203.87 | 100%    | 699,920,277.97 | 100%    | 3.47%   |
| 分行业    |                |         |                |         |         |
| 批发零售业  | 722,090,556.96 | 99.70%  | 699,071,001.60 | 99.88%  | 3.29%   |
| 租赁及服务业 | 2,146,646.91   | 0.30%   | 849,276.37     | 0.12%   | 152.76% |
| 分产品    |                |         |                |         |         |
| 衬衫类    | 29,618,039.81  | 4.09%   | 33,436,001.39  | 4.78%   | -11.42% |
| T 恤类   | 121,145,376.22 | 16.73%  | 130,984,262.68 | 18.71%  | -7.51%  |
| 西装类    | 58,480,396.36  | 8.07%   | 61,047,052.66  | 8.72%   | -4.20%  |

|       |                |        |                |        |         |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 裤子    | 67,931,228.14  | 9.38%  | 75,257,364.81  | 10.75% | -9.73%  |
| 裘皮类   | 59,618,500.53  | 8.23%  | 72,648,496.77  | 10.38% | -17.94% |
| 棉褛    | 46,059,962.69  | 6.36%  | 48,139,329.99  | 6.88%  | -4.32%  |
| 夹克风衣类 | 75,052,586.71  | 10.36% | 68,527,505.77  | 9.79%  | 9.52%   |
| 皮具    | 22,683,872.86  | 3.13%  | 29,992,898.52  | 4.29%  | -24.37% |
| 饰品类   | 5,007,079.51   | 0.69%  | 7,486,689.42   | 1.07%  | -33.12% |
| 代理品牌  | 236,493,514.13 | 32.65% | 171,551,399.59 | 24.51% | 37.86%  |
| 其他    | 2,146,646.91   | 0.30%  | 849,276.37     | 0.12%  | 152.76% |
| 分地区   |                |        |                |        |         |
| 东北地区  | 35,994,799.06  | 4.97%  | 34,303,656.56  | 4.90%  | 4.93%   |
| 华北地区  | 50,512,037.33  | 6.97%  | 53,288,847.63  | 7.61%  | -5.21%  |
| 华东地区  | 143,551,561.42 | 19.82% | 143,207,701.71 | 20.46% | 0.24%   |
| 华中地区  | 137,213,817.04 | 18.95% | 110,395,828.41 | 15.77% | 24.29%  |
| 西北地区  | 64,998,622.32  | 8.97%  | 64,530,272.77  | 9.22%  | 0.73%   |
| 西南地区  | 59,315,626.69  | 8.19%  | 71,764,644.83  | 10.25% | -17.35% |
| 华南地区  | 115,757,372.22 | 15.98% | 108,121,528.26 | 15.45% | 7.06%   |
| 港澳地区  | 98,284,170.17  | 13.57% | 113,458,521.43 | 16.21% | -13.37% |
| 欧洲地区  | 16,462,550.71  | 2.27%  |                | 0.00%  |         |
| 其他    | 2,146,646.91   | 0.30%  | 849,276.37     | 0.12%  | 152.76% |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|       | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-------|----------------|----------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业   |                |                |        |                 |                 |                |
| 批发零售  | 722,090,556.96 | 304,612,227.58 | 57.82% | 3.29%           | 16.11%          | -4.65%         |
| 分产品   |                |                |        |                 |                 |                |
| T 恤类  | 121,145,376.22 | 25,921,769.38  | 78.60% | -7.51%          | -17.81%         | 2.68%          |
| 夹克风衣类 | 75,052,586.71  | 20,631,282.44  | 72.51% | 9.52%           | 13.01%          | -0.85%         |
| 皮具    | 22,683,872.86  | 7,026,001.19   | 69.03% | -24.37%         | -20.18%         | -1.62%         |
| 代理品牌  | 236,493,514.13 | 154,102,494.37 | 34.84% | 37.86%          | 39.21%          | -0.63%         |
| 分地区   |                |                |        |                 |                 |                |
| 华东地区  | 143,551,561.42 | 65,825,163.26  | 54.15% | 0.24%           | 28.46%          | -10.07%        |

|      |                |               |        |         |         |         |
|------|----------------|---------------|--------|---------|---------|---------|
| 华中地区 | 137,213,817.04 | 87,005,580.76 | 36.59% | 24.29%  | 59.06%  | -13.86% |
| 华南地区 | 115,757,372.22 | 39,035,966.68 | 66.28% | 7.06%   | -15.73% | 9.12%   |
| 港澳地区 | 98,284,170.17  | 33,676,692.72 | 65.74% | -13.37% | -2.52%  | -3.81%  |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位  | 2015 年         | 2014 年        | 同比增减   |
|------|-----|-----|----------------|---------------|--------|
| 批发零售 | 销售量 | 件/套 | 866,620        | 896,924       | -3.38% |
|      | 服饰  | 元   | 722,090,556.96 | 699,071,001.6 | 3.29%  |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类   | 项目   | 2015 年         |         | 2014 年         |         | 同比增减    |
|--------|------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|        |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 批发零售业  | 服饰   | 304,612,227.58 | 99.67%  | 262,337,126.99 | 99.94%  | 16.11%  |
| 租赁及服务业 | 商场百货 | 995,880.53     | 0.33%   | 162,967.80     | 0.06%   | 511.09% |

单位：元

| 产品分类  | 项目 | 2015 年        |         | 2014 年        |         | 同比增减    |
|-------|----|---------------|---------|---------------|---------|---------|
|       |    | 金额            | 占营业成本比重 | 金额            | 占营业成本比重 |         |
| 衬衫类   | 服饰 | 12,261,305.28 | 4.01%   | 10,564,924.06 | 4.02%   | 16.06%  |
| T 恤类  | 服饰 | 25,921,769.38 | 8.48%   | 31,540,252.56 | 12.02%  | -17.81% |
| 西装类   | 服饰 | 27,985,475.35 | 9.16%   | 20,765,380.61 | 7.91%   | 34.77%  |
| 裤子    | 服饰 | 15,795,479.92 | 5.17%   | 20,927,963.86 | 7.97%   | -24.52% |
| 裘皮类   | 服饰 | 23,346,195.63 | 7.64%   | 20,851,989.94 | 7.94%   | 11.96%  |
| 棉褸    | 服饰 | 14,986,552.43 | 4.90%   | 17,025,790.75 | 6.49%   | -11.98% |
| 夹克风衣类 | 服饰 | 20,631,282.44 | 6.75%   | 18,255,668.79 | 6.95%   | 13.01%  |

|      |      |                |        |                |        |         |
|------|------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 皮具   | 服饰   | 7,026,001.19   | 2.30%  | 8,802,491.36   | 3.35%  | -20.18% |
| 饰品类  | 服饰   | 2,555,671.59   | 0.84%  | 2,908,743.67   | 1.11%  | -12.14% |
| 代理品牌 | 服饰   | 154,102,494.37 | 50.42% | 110,693,921.39 | 42.17% | 39.21%  |
| 其他   | 商场百货 | 995,880.53     | 0.33%  | 162,967.80     | 0.06%  | 511.09% |

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内新纳入公司合并报表范围的公司：意大利LEVITAS S.P.A.、广州摩登大道跨境电子商务有限公司、摩登大道时尚电子商务有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司。其中LEVITAS S.P.A为公司非同一控制下企业合并增加的子公司，广州摩登大道跨境电子商务有限公司、摩登大道时尚电子商务有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司为公司新设立的子公司。

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

##### 公司主要销售客户情况

|                      |               |
|----------------------|---------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）       | 95,758,619.06 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 13.26%        |

##### 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称            | 销售额（元）        | 占年度销售总额比例 |
|----|-----------------|---------------|-----------|
| 1  | 湖南友谊阿波罗商业股份有限公司 | 23,412,828.37 | 3.24%     |
| 2  | 广州思凯姆商业管理有限公司   | 22,826,442.39 | 3.16%     |
| 3  | 唯品会（中国）有限公司     | 22,207,303.08 | 3.08%     |
| 4  | 成都吉泓服装有限公司      | 13,816,365.64 | 1.91%     |
| 5  | 湖南运达贸易有限公司      | 13,495,679.58 | 1.87%     |
| 合计 | --              | 95,758,619.06 | 13.26%    |

##### 主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

## 公司主要供应商情况

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）       | 67,591,082.25 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 20.37%        |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称                          | 采购额（元）        | 占年度采购总额比例 |
|----|--------------------------------|---------------|-----------|
| 1  | Heinemann Asia Pacific Pte Ltd | 19,833,173.89 | 5.98%     |
| 2  | 上海克瑞特有限公司                      | 16,303,915.95 | 4.91%     |
| 3  | Ferragamo Hong Kong Limited    | 11,548,868.38 | 3.48%     |
| 4  | 韩国信元                           | 10,907,761.56 | 3.29%     |
| 5  | 俊思澳门离岸商业服务有限公司                 | 8,997,362.47  | 2.71%     |
| 合计 | --                             | 67,591,082.25 | 20.37%    |

## 主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2015 年         | 2014 年         | 同比增减  | 重大变动说明                                                                                                                                                                                                       |
|------|----------------|----------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 销售费用 | 311,724,619.00 | 309,657,329.16 | 0.67% | 主要是公司于 2015 年 7 月完成对 LEVITAS 51%股权的收购并获得 DB 品牌的大中华地区品牌运营授权，广告费和新增品牌摊销费用增加所致。                                                                                                                                 |
| 管理费用 | 87,079,453.42  | 81,042,519.51  | 7.45% | 公司 2015 年管理费用较 2014 年增加 603.70 万元，主要是办公、差旅及其他费用，中介机构费用等增加影响。其中：①为推动转型升级，公司于 2015 年积极进行战略布局，设立时尚电子商务公司、跨境电子商务公司、中侨公司及时尚传媒公司等 4 家公司，以及完成对 LEVITAS 51%股权的收购，使得办公、差旅及其他费用比上年增长 563.29 万元；②公司于 2015 年申请非公开发行股票募集资 |

|      |               |              |        |                                                                                                                                                               |
|------|---------------|--------------|--------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |               |              |        | 金，同时积极拓展业务资源整合，使得中介机构费用比上年增长 369.27 万元。                                                                                                                       |
| 财务费用 | 11,084,781.11 | 5,732,475.42 | 93.37% | 公司 2015 年财务费用较 2014 年增加 535.23 万元，主要原因是：公司于 2012 年首次公开发行募集的资金已于 2014 年末基本使用完毕，使得 2015 年因尚未使用的募集资金存入银行而产生的利息收入相应大幅减少，当年利息收入总额比 2014 年减少 897.01 万元，从而使财务费用有所增长。 |

#### 4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司获得 15 项外观设计专利，14 项著作权（含 6 项软件著作权）。

##### 公司研发投入情况

|                 | 2015 年        | 2014 年        | 变动比例   |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 研发人员数量（人）       | 54            | 42            | 28.57% |
| 研发人员数量占比        | 2.82%         | 2.97%         | -0.15% |
| 研发投入金额（元）       | 17,842,714.96 | 19,722,000.00 | -9.53% |
| 研发投入占营业收入比例     | 2.46%         | 2.82%         | -0.36% |
| 研发投入资本化的金额（元）   | 5,797,361.00  | 0.00          | 0.00%  |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 32.49%        | 0.00%         | 32.49% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内研发投入资本率大幅变动的原因主要是公司新增了电商平台系统项目研发投入。

#### 5、现金流

单位：元

| 项目 | 2015 年 | 2014 年 | 同比增减 |
|----|--------|--------|------|
|----|--------|--------|------|

|               |                 |                 |          |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 855,717,271.65  | 901,563,524.04  | -5.09%   |
| 经营活动现金流出小计    | 812,307,079.68  | 859,126,497.97  | -5.45%   |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 43,410,191.97   | 42,437,026.07   | 2.29%    |
| 投资活动现金流入小计    | 2,100,000.00    | 1,642,170.00    | 27.88%   |
| 投资活动现金流出小计    | 611,653,862.56  | 251,923,679.79  | 142.79%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -609,553,862.56 | -250,281,509.79 | -143.55% |
| 筹资活动现金流入小计    | 972,566,705.58  | 410,811,031.63  | 136.74%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 515,078,001.08  | 503,627,864.21  | 2.27%    |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 457,488,704.50  | -92,816,832.58  | 592.89%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | -106,589,754.03 | -299,747,217.30 | 64.44%   |

#### 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

根据报告期及目前的业务经营和现金流量状况，公司有充足的现金偿还债务能力，能够满足公司正常运营及偿还债务的现金需求。

经营活动产生的现金流量净额增加，主要是报告期公司购买商品、接受劳务支付的现金以及支付其他与经营活动有关的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额减少，主要是报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比增加，以及取得子公司及其他营业单位支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是报告期公司取得借款收到的现金增加，以及偿还债务支付的现金减少所致。

#### 报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 三、非主营业务分析

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|        | 2015 年末        |        | 2014 年末        |        | 比重增减    | 重大变动说明                                                                             |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|---------|------------------------------------------------------------------------------------|
|        | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |         |                                                                                    |
| 货币资金   | 433,413,946.05 | 15.56% | 458,809,910.89 | 22.57% | -7.01%  | 主要是报告期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。                                                 |
| 应收账款   | 170,425,500.76 | 6.12%  | 154,393,632.89 | 7.59%  | -1.47%  | 主要是报告期公司营业收入增加，应收账款相应增加所致。                                                         |
| 存货     | 480,204,512.81 | 17.24% | 454,105,002.68 | 22.34% | -5.10%  | 主要是报告期公司代理品牌业务比重上升，代理品牌备货增加所致。                                                     |
| 投资性房地产 | 77,541,241.58  | 2.78%  |                |        | 2.78%   | 主要是报告期控股子公司衡阳连卡福公司物业衡阳连卡福高级百货商场开始营业，对外出租的部分确认为投资性房地产。                              |
| 固定资产   | 398,630,141.21 | 14.31% | 85,446,123.40  | 4.20%  | 10.11%  | 主要是报告期控股子公司衡阳连卡福公司物业衡阳连卡福高级百货商场开始营业，以及公司购买的物业长沙万达开福广场房产报告期内完成验收，对应的在建工程完工部分转入固定资产。 |
| 在建工程   | 442,704,953.07 | 15.89% | 541,961,184.39 | 26.66% | -10.77% | 主要是报告期控股子公司衡阳连卡福公司物业衡阳连卡福高级百货商场开始营业，对应的在建工程完工部分转入固定资产。                             |
| 短期借款   | 340,561,036.30 | 12.22% | 170,581,072.00 | 8.39%  | 3.83%   | 主要是公司经营规模扩大，用于经营活动的借款增加。                                                           |
| 长期借款   | 670,402,632.87 | 24.06% | 311,600,000.00 | 15.33% | 8.73%   | 主要是由于公司为扩大经营规模及收购 Levitas 公司 51%股权、建设广州国际时尚中心、衡阳高端精品买手店等项目而增加银行借款所致。               |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|-----------|------------|------|
|-----------|------------|------|

|                |              |            |
|----------------|--------------|------------|
| 326,347,975.75 | 2,527,517.22 | 12,811.80% |
|----------------|--------------|------------|

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 被投资公司名称         | 主要业务                          | 投资方式 | 投资金额           | 持股比例   | 资金来源                                        | 合作方 | 投资期限 | 产品类型         | 截至资产负债表日的进展情况  | 预计收益           | 本期投资盈亏       | 是否涉诉 | 披露日期（如有）         | 披露索引（如有）                                                                                                                  |
|-----------------|-------------------------------|------|----------------|--------|---------------------------------------------|-----|------|--------------|----------------|----------------|--------------|------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| LEVIT AS S.P.A. | Dirk Bikkem bergs 品牌的设计、推广、授权 | 收购   | 274,265,304.04 | 51.00% | 本次收购股权的资金暂时使用自筹资金收购，待公司非公开发行股票募集资金到位后予以全额置换 | -   | 长期   | 服饰、鞋履、香水、眼镜等 | 完成交割，已纳入合并报表范围 | 291,828,197.83 | 1,079,738.77 | 否    | 2015 年 06 月 09 日 | 详见公司披露的《关于全资子公司收购意大利 LEVIT AS S.P.A.51%股权的公告》（公告编号：2015-044）《关于完成意大利 LEVIT AS S.P.A.51%股权收购和 Dirkbik kember gs 品牌授权协议生效的公 |

|    |    |    |                |    |    |    |    |    |    |                |              |    |    |                    |
|----|----|----|----------------|----|----|----|----|----|----|----------------|--------------|----|----|--------------------|
|    |    |    |                |    |    |    |    |    |    |                |              |    |    | 告》(公告编号: 2015-064) |
| 合计 | -- | -- | 274,265,304.04 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 291,828,197.83 | 1,079,738.77 | -- | -- | --                 |

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式   | 募集资金总额    | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向                                              | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|--------|-----------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|------------------------------------------------------------|--------------|
| 2012 | 首次公开发行 | 64,894.05 | 14,616.46   | 67,770.4    | 0               | 0             | 0.00%           | 618.77     | 根据募集资金三方监管协议约定,尚未使用的募集资金余额全部存放于中国民生银行股份有限公司广州分行、招商银行股份有限公司 | 0            |

|                                                                                                                                                   |    |           |           |          |   |   |       |        |                            |   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------|-----------|----------|---|---|-------|--------|----------------------------|---|
|                                                                                                                                                   |    |           |           |          |   |   |       |        | 广州黄埔大道支行、兴业银行股份有限公司广州新塘支行。 |   |
| 合计                                                                                                                                                | -- | 64,894.05 | 14,616.46 | 67,770.4 | 0 | 0 | 0.00% | 618.77 | --                         | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                      |    |           |           |          |   |   |       |        |                            |   |
| 截至 2015 年 12 月 31 日，募集资金总额为 648,940,500.59 元，累计已使用募集资金 677,704,046.26 元，累计发生利息收入 34,969,764.23 元，累计发生手续费支出为 18,540.48 元，募集资金账户余额为 6,187,678.08 元。 |    |           |           |          |   |   |       |        |                            |   |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向         | 是否已变更项目(含部分变更)                                | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-----------------------|-----------------------------------------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|------------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                |                                               |            |            |           |               |                     |                  |           |          |               |
| 营销网络建设                | 否                                             | 34,449.58  | 34,449.58  | 0         | 32,837.97     | 95.32%              | 2015 年 01 月 31 日 |           | 是        | 否             |
| 信息化系统改造               | 否                                             | 3,512.89   | 3,512.89   | 2,029.16  | 3,345.13      | 95.22%              | 2015 年 12 月 31 日 |           | 是        | 否             |
| 营销网络建设项目节余资金永久补充流动资金  | 否                                             |            |            | 3,207.9   | 3,207.9       |                     |                  |           | 是        | 否             |
| 承诺投资项目小计              | --                                            | 37,962.47  | 37,962.47  | 5,237.06  | 39,391        | --                  | --               | -         | --       | --            |
| 超募资金投向                |                                               |            |            |           |               |                     |                  |           |          |               |
| 科学城 CANUDILO" 跨界"艺术中心 |                                               |            | 3,000      | 0         | 3,000         | 100.00%             |                  |           |          |               |
| 暂时补充流动资金              |                                               |            | 1,379.4    | 1,379.4   | 1,379.4       |                     |                  |           |          |               |
| 归还银行贷款（如有）            | --                                            |            | 16,000     | 0         | 16,000        | 100.00%             | --               | --        | --       | --            |
| 补充流动资金（如有）            | --                                            |            | 8,000      | 8,000     | 8,000         |                     | --               | --        | --       | --            |
| 超募资金投向小计              | --                                            |            | 28,379.4   | 9,379.4   | 28,379.4      | --                  | --               |           | --       | --            |
| 合计                    | --                                            | 37,962.47  | 66,341.87  | 14,616.46 | 67,770.4      | --                  | --               | 0         | --       | --            |
| 未达到计划进度或预             | 信息化系统改造：1、本项目主要是信息工程费用，为公司提升信息化管理水平，无法单独核算效益。 |            |            |           |               |                     |                  |           |          |               |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 计收益的情况和原因<br>(分具体项目) | 2、截至 2015 年 12 月 31 日, 本项目已完工, 其中 2015 年第四季度该项目的相关款项 1,677,635.37 元由公司银行一般户预先支付, 截至 2015 年 12 月 31 日该款项尚未从募集资金专户划转至公司银行一般户。公司于 2016 年 1 月 4 日将上述款项从募集资金专户划入公司银行一般户。截至 2015 年 12 月 31 日信息化系统技术改造项目募集资金专户累计投入 33,451,264.63 元, 投入进度达 95.22%。截至 2016 年 1 月 4 日, 信息化系统技术改造项目募集资金专户累计投入 35,128,900.00 元, 投入进度达 100%。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明     | 否                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况    | 适用<br><br>公司超募资金共计 26,931.58 万元, 其中, 已批准使用项目如下: 1、经 2012 年 4 月 26 日公司第二届董事会第五次会议及 2012 年 5 月 14 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过, 使用超募资金人民币 3,000 万元用于建设科学城 CANUDILO“跨界”艺术中心。2、经 2013 年 4 月 8 日公司第二届董事会第十二次会议及 2013 年 5 月 3 日公司 2012 年年度股东大会审议通过, 使用超募资金人民币 8,000 万元用于归还银行借款。上述款项已于 2013 年 5 月份支付。3、经 2014 年 4 月 1 日公司第二届董事会第十九次会议及 2014 年 4 月 23 日公司 2013 年年度股东大会审议通过, 使用超募资金人民币 8,000 万元用于归还银行借款。上述款项已于 2014 年 5 月份归还银行借款。4、经 2015 年 2 月 12 日公司第三届董事会第二次会议及 2015 年 3 月 9 日公司 2014 年年度股东大会审议通过, 公司使用超募资金人民币 93,794,016.71 元(受审批日与实施日利息结算影响, 以转入自有资金账户当日实际金额为准) 暂时性补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月, 并将于使用期届满前将前述资金全部归还至募集资金专户。上述款项已于 2015 年 2 月从募集资金专户划入公司银行一般户, 暂时用于补充流动资金。公司于 2015 年 8 月 20 日归还 8,000 万元至募集资金专户, 剩余资金 13,794,016.71 元于 2016 年 1 月 27 日已归还。5、经 2015 年 8 月 28 日公司第三届董事会第五次会议及 2015 年 9 月 15 日公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过, 使用超募资金 8000 万元永久补充流动资金。上述款项于 2015 年 9 月 25 日从募集资金专户划入公司银行一般户。6、截至 2016 年 1 月 28 日, 剩余超募资金 15,710,091.62 元暂未确定用途。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 适用<br><br>以前年度发生<br><br>营销网点建设开店目标位置选址原则不变, 但开店目标位置和对应的开店数量由公司管理层根据实际经营需要合理调整。相关审批程序和调整内容详见公司 2014 年 1 月 30 日在巨潮资讯网披露的《关于调整营销网络建设项目相关事项的公告》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 适用<br><br>报告期内发生<br><br>信息化系统技术改造项目新增加本公司的全资子公司广州连卡福与本公司一同作为本项目的实施主体, 同意信息化系统技术改造项目建设期延长至 2015 年 12 月 31 日。相关审批程序和调整内容详见公司 2015 年 2 月 13 日在巨潮资讯网披露的《关于信息化系统技术改造项目实施主体调整并延期的公告》。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br><br>截至 2015 年 12 月 31 日, 公司以募集资金置换预先已投入募投项目的总额为人民币 1,456.93 万元, 具体情况如下: 1、营销网络建设 1,454.21 万元, 2、信息化系统技术改造 2.72 万元。上述情况业经广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙) 审核并出具广会所专字【2012】第 12003850012 号《关于广州卡奴迪路服饰股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。2012 年 8                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 月 16 日, 本公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》, 确认公司以募集资金置换已预先投入募投项目的实际投资额为人民币 1,456.93 万元, 同意公司以募集资金置换该部分资金, 并经独立董事、监事会以及持续监督机构核查同意后予以披露。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 适用<br><br>经 2015 年 2 月 12 日公司第三届董事会第二次会议及 2015 年 3 月 9 日公司 2014 年年度股东大会审议通过, 公司使用超募资金人民币 93,794,016.71 元 (受审批日与实施日利息结算影响, 以转入自有资金账户当日实际金额为准) 暂时性补充流动资金, 使用期限不超过 12 个月, 并将于使用期届满前将前述资金全部归还至募集资金专户。上述款项已于 2015 年 2 月从募集资金专户划入公司银行一般户, 暂时用于补充流动资金。截至 2015 年 12 月 31 日, 该款项尚未到期。公司于 2015 年 8 月 20 日归还 8,000 万元至募集资金专户, 剩余资金 13,794,016.71 元已于 2016 年 1 月 27 日归还。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 适用<br><br>1、截至 2015 年 1 月 31 日, 营销网络建设项目已实施完毕, 该项目募集资金净额余额为 1611.61 万元, 累计利息收入为 1,590.44 万元, 累计手续费支出为 1.38 万元, 该项目募集资金节余金额合计为 3,200.66 万元, 占该项目计划投资总额的 9.29%。主要原因为: 在项目实施过程中, 公司外部经营环境发生较大变化, 公司谨慎应对, 及时调整实施方案, 适当放缓营销网络门店建设节奏, 对项目的总体投资进行了有效控制; 募集资金存放期间产生利息收入。2、截至 2015 年 12 月 31 日, 信息化系统技术改造项目已实施完毕, 该项目计划投资总额为 3,512.89 万元, 实际总投资金额为 3,537.43 万元, 比计划投资总额多 24.54 万元, 公司用自有资金支付了差额部分支出。其中 2015 年第四季度该项目的相关款项 167.76 万元根据公司《募集资金使用细则》, 由公司银行一般户预先支付, 截至 2015 年 12 月 31 日该款项尚未从募集资金专户划转至公司银行一般户。2016 年 1 月 4 日, 公司将上述款项从募集资金专户划入公司银行一般户。截至 2016 年 1 月 4 日, 该项目募集资金净额余额为 0 元, 累计利息收入为 268.64 万元, 累计手续费支出为 0.01 万元, 本项目募集资金节余金额合计为 268.63 万元, 占该项目计划投资总额的 7.65%。主要原因为: 募集资金存放期间产生利息收入。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2015 年 12 月 31 日, 公司尚未使用的募集资金余额为 6,187,678.08 元 (含利息收入), 截至 2016 年 1 月 28 日, 公司尚未使用的募集资金余额为 18,396,425.87 元 (含利息收入)。根据募集资金三方监管协议约定, 尚未使用的募集资金余额全部存放于中国民生银行股份有限公司广州分行、招商银行股份有限公司广州黄埔大道支行、兴业银行股份有限公司广州新塘支行。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 公司募集资金使用及披露中不存在问题和其他情况。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务                           | 注册资本            | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润           | 净利润            |
|------------------|------|--------------------------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 广州狮丹贸易有限公司       | 子公司  | 批发和零售业                         | 10,000,000      | 237,000,795.30 | 75,626,198.07  | 156,640,232.12 | 23,836,857.42  | 22,932,836.31  |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 子公司  | 服饰零售                           | HKD\$20,000,000 | 354,243,441.84 | 1,453,942.80   | 14,626,557.54  | -12,336,857.50 | -12,336,857.50 |
| 衡阳连卡福名品管理有限公司    | 子公司  | 百货零售及相关配套服务，投资酒店业、餐饮业、休闲娱乐业    | 150,000,000     | 508,065,361.34 | 122,897,658.43 | 76,384,638.65  | -27,368,034.21 | -27,436,532.65 |
| 杭州连卡福品牌管理有限公司    | 子公司  | 百货零售及相关配套服务，投资酒店业、餐饮业、休闲娱乐业    | 20,000,000      | 87,580,932.15  | 14,063,752.79  | 63,248,258.30  | -9,262,679.85  | -8,900,781.43  |
| 广州连卡福圆发展有限公司     | 子公司  | 批发和零售贸易；项目投资咨询、企业管理咨询；企业形象策划；市 | 60,000,000      | 165,154,958.44 | 57,315,293.19  |                | -1,105,916.70  | -1,109,391.96  |

|                |     |                                                                                         |              |                |                |               |                |                |
|----------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
|                |     | 场营销策划。                                                                                  |              |                |                |               |                |                |
| 山南卡奴迪路商贸有限公司   | 子公司 | 批发和零售贸易                                                                                 | 10,000,000   | 89,347,771.26  | 62,528,781.12  | 36,182,179.08 | -3,923,842.09  | -3,818,822.22  |
| 广州连卡福名品管理有限公司  | 子公司 | 企业品牌管理；企业营销策划；经济信息咨询；货物及技术进出口；批发、零售。                                                    | 10,000,000   | 132,536,270.56 | -6,356,490.02  | 11,569,058.49 | -8,219,381.50  | -8,180,795.19  |
| 广州澳玛壹品名品管理有限公司 | 子公司 | 百货零售及相关配套服务，投资酒店业、餐饮业、休闲娱乐业                                                             | 6,000,000    | 40,255,945.98  | -40,999,311.88 | 14,171,739.52 | -16,408,420.33 | -16,419,251.19 |
| 衡阳恒佳名品管理有限公司   | 子公司 | 百货零售及相关配套服务，投资酒店业、餐饮业、休闲娱乐业                                                             | 1,000,000    | 54,596,529.36  | -3,027,071.50  | 24,544,930.72 | -3,185,358.54  | -3,307,367.78  |
| 铂金国际时尚集合有限公司   | 子公司 | 研发设计、批发、零售：服饰、化妆品、香水、钟表、眼镜、箱包、鞋帽；品牌管理和买卖；企业营销策划、管理咨询；法律法规许可范围内的货物进出口、技术进出口；市场调查；商场管理；不动 | EUR1,000,000 | 1,478,681.50   | 1,203,407.78   | 444,626.53    | -2,370,256.17  | -2,369,794.15  |

|                |     |                                                            |            |                |                |               |               |               |
|----------------|-----|------------------------------------------------------------|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|                |     | 产租赁                                                        |            |                |                |               |               |               |
| 摩登大道时尚电子商务有限公司 | 子公司 | 软件服务；互联网商品销售；互联网商品零售；百货零售；服装设计服务；服装、鞋帽、箱包等批发与零售；化妆品及卫生用品零售 | 50,000,000 | 46,409,897.55  | 45,685,817.02  |               | -4,319,908.92 | -4,314,182.98 |
| LEVITAS S.P.A. | 子公司 | Dirk Bikkembergs 品牌的设计、推广、授权                               | EUR599,330 | 206,621,144.38 | 128,911,623.05 | 16,218,621.83 | 1,067,909.77  | 2,117,134.84  |

#### 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称             | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|------------------|----------------|---------------|
| LEVITAS S.P.A.   | 非同一控制下企业合并     | 拓展公司业务领域      |
| 摩登大道时尚电子商务有限公司   | 出资设立           | 拓展公司业务领域      |
| 广州摩登大道跨境电子商务有限公司 | 出资设立           | 拓展公司业务领域      |
| 摩登大道时尚传媒有限公司     | 出资设立           | 拓展公司业务领域      |
| 广州中侨汇免税品有限公司     | 出资设立           | 拓展公司业务领域      |

#### 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

#### 九、公司未来发展的展望

2016年，在国家实施“互联网+”行动计划及大数据战略背景下，以互联网为代表的新技术经济继续快速发展，电商的发展势头将越来越猛，竞争也越来越激烈，公司作为一家“互联网+”全球时尚品牌运营商，其发展愿景：颠覆平凡，让生活更快乐；公司围绕“互联网+”背景，集全球互联网、移动、传媒于一体，

专注于打造全球较有影响力的新型互联网资源开放共享平台，形成“娱乐化、社交化、艺术化、移动化”新商业模式，构建摩登大道时尚集团的全球时尚生态链。公司将继续深化资源整合，利用移动互联网先进技术，实现向“摩登社交+”全球资源一体化的成功转型。2016年，公司将经营的主题定为“再创业——拥抱创新、拥抱全球、拥抱摩登大道”。

关于摩登大道主要有三大涵义：

1、摩登大道：是公司的名称，2016年上半年，公司拟完成公司名称的变更工作，由“广州卡奴迪路服饰股份有限公司”变更为“摩登大道时尚集团股份有限公司”，公司股票中文简称由“卡奴迪路”变更为“摩登大道”，英文简称由“CANUDILO”变更为“MODERN AVENUE”；

2、摩登大道：是公司的价值观，即：颠覆平凡，让您和您身边的朋友更快乐；

3、摩登大道：是自建的跨境电商平台，集科技、时尚、文化、艺术于一体，聚集美容护肤、母婴药妆、鞋履箱包、时装精品等多品类的国际品牌资源，结合O2O模式让用户体验到独特的生活方式。

2016年，公司的经营重心主要体现以下几方面：

#### **（一）打造跨境电商+买手店，打造互联网+全球时尚生态链**

##### **1、继续整合供应链资源，打造多品类、专业化的商品运营平台**

公司在跨境电商摩登大道PC端和摩登奶爸APP平台业务方面，以公司积累的欧洲、美国、日本、韩国、香港地区的供应链资源为基础并不断延伸扩张，结合线上“摩登大道”平台、“摩登奶爸”平台和线下“Antonia店、01MEN精品买手店”O2O平台，以品牌和体验为核心，打造多品类、专业化的商品运营平台，实现平台用户和交易规模的扩张，致力成为国内第一时尚购物门户。

公司从自营采购逐步向买手店或品牌招商合作过渡，并借助大数据的分析和应用，推出预售、秒杀、拍卖、会员定制等一系列互联网运营产品，为供应商打造定制化的销售方案。同时，通过实现保税物流、保税微加工、保税展示等功能，从而成功搭建多品类、专业化的跨境电商运营平台。

##### **2、通过互联网PC端、移动端、网络媒体三个渠道，建立平台化、数据化、科技化、娱乐化的全渠道运营新模式**

移动互联网时代，在中国，中产阶层扩大，消费者购物习惯在发生着变化，商品信息的获取更加全面便捷、购物时间更加碎片化，商品的挑选、购买和支付更加智能化，更加注重社交体验的分享等等，因此，公司拟以平台聚集的用户为核心，横向拓展用户多样化时尚购物和时尚分享需求，纵向反馈指导供应商、品牌、商品的筛选，打造互联网+全球时尚生态链。

同时，新科技革命和全球产业变革正在孕育兴起，从而加速带动产业变革，对经济结构和竞争格局产生重大影响，2016年，公司将通过与科技行业跨界合作，在体验门店或线上融合使用Virtual Reality（虚拟现实）、智能镜等技术，突破时间和空间的限制，真正实现随时随地的购物体验，构建平台化、数据化、科技化、娱乐化的全渠道运营新模式。

## （二）致力于传统业务转型，合作模式和产品创新升级

面对互联网经济带来的深刻变革，为顺应未来零售发展的大趋势，公司提出“传统业务转型、创新升级”经营理念，为卡奴迪路（CANUDILO）传统零售业务开辟一条新的发展路径。具体举措如下：

1、集中体现卡奴迪路（CANUDILO）商务品牌核心竞争力，如：自营为主，加盟为辅，广阔的营销网络布局、辐射面广及专业的自营管理团队等，即可在互联网+定制、互联网+速度方面进行深耕，在全国的标杆城市，建设少量体验品位生活方式的概念店，维护品牌VIP，适应消费者从数量到品质，从大众到个性的多元化消费方式。

2、集中体现CANUDILO H HOLIDAYS休闲品牌核心竞争力，因其有着不可复制的品牌DNA，如熊猫等元素，通过互联网工具，实现线上、线下O2O，并继续在创意、艺术与时尚方面得到消费者深度认可。拟在全国建立5—10家旗舰店，大力发展特许加盟和互联网营销业务。

3、鉴于公司广阔的营销网络布局及多年来建立的品牌影响力，可以在箱包、鞋等服饰品类方面，整合专业的第三方资源，打破传统的组织壁垒、价格壁垒、商品壁垒和渠道壁垒，如：由第三方提供产品，在公司几百家实体门店平台全面铺开销售。新的合作模式，供需双方均属于低成本投入，实现资源整合共享，增加盈利点。

## （三）产业链整合

公司拟通过产业链整合相关联的企业或品牌，通过整合优质资源、强强联手等方式，实现业务间强强互补，增加公司业绩收入，更旨在构建摩登大道的时尚生活方式，构建横跨零售、服务、传媒和文化等多个领域的完整产业链。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|------|------|--------|-----------|
|------|------|--------|-----------|

|                  |      |    |                                                 |
|------------------|------|----|-------------------------------------------------|
| 2015 年 03 月 04 日 | 其他   | 个人 | 了解公司基本经营状况及竞争优势,详情可参阅《投资者关系活动记录表》(编号: 2015-001) |
| 2015 年 09 月 16 日 | 实地调研 | 机构 | 了解公司基本经营状况及竞争优势,详情可参阅《投资者关系活动记录表》(编号: 2015-002) |
| 2015 年 09 月 18 日 | 实地调研 | 机构 | 了解公司基本经营状况及竞争优势,详情可参阅《投资者关系活动记录表》(编号: 2015-003) |

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内公司分配方案不存在变更或调整，具体可参见2015年年报“第五节 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况”。

2、报告期内分红政策的执行情况：2014年度利润分配预案为：以2014年12月31日总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.1元（含税）。本预案已经2014年年度股东大会审议通过，并于2015年3月25日实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |     |
|-------------------------------------|-----|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是   |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是   |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是   |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是   |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是   |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 不适用 |

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、公司第二届董事会第十九次会议审议通过2013年度利润分配预案：

公司2013年合并归属于母公司股东的净利润为149,322,289.98元，加年初未分配利润368,610,598.95元，减去分配2012年度的现金红利37,000,000.00元，减去2013年度提取法定盈余公积8,719,381.05元，2013年末合并未分配利润为472,213,507.88元。2013年末母公司未分配利润为311,326,920.42元。根据深圳证券交易所的相关规则，按照母公司和合并未分配利润孰低原则，2013年度可供股东分配的利润确定为不超过311,326,920.42元。

以2013年末公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.80元（含税），本次利润分配36,000,000.00元。

#### 2、公司第三届董事会第二次会议审议通过2014年度利润分配预案：

公司2014年合并归属于母公司股东的净利润为14,924,619.64元，加年初未分配利润311,326,920.42元，减去分配2013年度的现金红利36,000,000.00元，减去2014年度提取法定盈余公积5,725,791.07元，2014年末合并未分配利润为445,412,336.45元。2014年末母公司未分配利润为326,859,040.01元。根据深圳证券交易所的相关规则，按照母公司和合并未分配利润孰低原则，2014年度可供股东分配的利润确定为不超过326,859,040.01元。

以2014年末公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金1.10元（含税），本次利润分配22,000,000.00元。

### 3、公司第三届董事会第十次会议审议通过2015年度利润分配预案：

公司2015年合并归属于母公司股东的净利润为10,217,097.03元，加年初未分配利润326,859,040.01元，减去分配2014年度的现金红利22,000,000.00元，减去2015年度提取法定盈余公积5,852,456.23元，2015年末合并未分配利润为427,776,977.25元。2015年末母公司未分配利润为357,531,146.03元。根据深圳证券交易所的相关规则，按照母公司和合并未分配利润孰低原则，2015年度可供股东分配的利润确定为不超过357,531,146.03元。

综合公司发展状况和相关法律、法规要求，公司2015年度利润分配预案如下：拟以截至2015年12月31日公司总股200,000,000股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增6股，共计转增120,000,000股，转增后公司总股本将增加至320,000,000股；拟以2015年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.10元（含税），共计派发现金股利22,000,000元（含税）。在公司实施上述利润分配预案后，母公司可供分配利润尚余335,531,146.03元，全额结转下一年度。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议批准后实施。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额（含税）    | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式现金分红的金额 | 以其他方式现金分红的比例 |
|--------|---------------|---------------------------|---------------------------|--------------|--------------|
| 2015 年 | 22,000,000.00 | 10,217,097.03             | 215.33%                   |              |              |
| 2014 年 | 22,000,000.00 | 14,924,619.64             | 147.41%                   |              |              |
| 2013 年 | 36,000,000.00 | 149,322,289.98            | 24.11%                    |              |              |

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 1.1            |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 6              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 200,000,000    |
| 现金分红总额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 22,000,000.00  |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 357,531,146.03 |
| 现金分红占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 100.00%        |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                |
| 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                |
| <p>以截至 2015 年 12 月 31 日公司总股 200,000,000 股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每 10 股转增 6 股，共计转增 120,000,000 股，转增后公司总股本将增加至 320,000,000 股；拟以 2015 年 12 月 31 日公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.10 元（含税），共计派发现金股利 22,000,000 元（含税）。在公司实施上述利润分配预案后，母公司可供分配利润尚余 335,531,146.03 元，全额结转下一年度。本次利润分配预案尚需提交股东大会审议批准后实施。</p> |                |

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由            | 承诺方                          | 承诺类型 | 承诺内容                                                               | 承诺时间             | 承诺期限                             | 履行情况  |
|-----------------|------------------------------|------|--------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 广州瑞丰集团股份有限公司、林永飞、翁武强、翁武游、严炎象 |      | 自上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。 | 2012 年 01 月 10 日 | 2012 年 2 月 28 日至 2015 年 2 月 27 日 | 履行完毕  |
|                 | 林永飞、严炎象、翁武强、翁武游、杨厚威          |      | 在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的 25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任        | 2012 年 01 月 10 日 | 任职期间、离职后六个月内，申报离任六个月后十二个月内       | 严格履行中 |

|  |              |                                                                                                                                                                                 |                  |      |       |
|--|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------|-------|
|  |              | 六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过 50%。                                                                                                                            |                  |      |       |
|  | 公司           | 发行上市后的前三个会计年度，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之三十；发行上市三年后，公司可根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确定现金分红比例，但各年度以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的百分之十；同时，公司可以根据各年度的盈利及现金流状况，在保证最低现金分红比例的前提下，实施股票股利利润分配办法。 | 2012 年 02 月 16 日 | 上市期间 | 严格履行中 |
|  | 林永飞          | 若因广州卡奴迪路服饰股份有限公司（以下简称：卡奴迪路）或任何第三方对卡奴迪路品牌或产品的虚假宣传行为，导致卡奴迪路需承担的任何赔偿责任或产生任何损失，相关赔偿金及费用均由林永飞先生全部承担，概与卡奴迪路无关。”                                                                       | 2012 年 01 月 10 日 | 上市期间 | 正在履行中 |
|  | 广州瑞丰集团股份有限公司 | 自承诺函出具之日起，不以任何方式（包括但不限于单独或与他人合作、直接或间接）从事与本公司相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；                                                                                                                 | 2012 年 02 月 16 日 | 上市期间 | 正在履行中 |

|               |                      |  |                                                                                                              |                  |                                  |       |
|---------------|----------------------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------|
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 林永飞                  |  | 自出具承诺函之日起，林永飞不以任何方式在中国境内、境外直接或间接从事与本公司相同、相似或相近的，对本公司业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争的任何业务及活动；                           | 2012 年 02 月 16 日 | 上市期间                             | 正在履行中 |
|               | 公司                   |  | 本次使用部分超募资金偿还银行借款后十二个月内不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助；公司将按照实际需求偿还银行借款，每十二个月内累计使用超募资金金额不得超过超募资金总额的 30%。               | 2015 年 02 月 13 日 | 2015 年 2 月 16 日至 2016 年 2 月 15 日 | 已履行完毕 |
|               | 公司                   |  | 本次超募资金暂时性补充流动资金期间不进行证券投资等高风险投资及为他人提供财务资助；公司将确保上述用于补充流动资金的剩余募集资金的安全，依据业务实际需要来补充流动资金，并于使用期届满前将上述资金全部归还至募集资金专户。 | 2015 年 02 月 13 日 | 2015 年 3 月 24 日至 2016 年 3 月 23 日 | 已履行完毕 |
|               | 广州瑞丰集团股份有限公司；<br>林永飞 |  | 自 2015 年 7 月 9 日起至 2015 年 12 月 31 日，不减持公司股票，以实际行动维护市场稳定，保护广大投资者尤其是中小投资者的利益。                                  | 2015 年 07 月 09 日 | 2015 年 7 月 9 日至 2015 年 12 月 31 日 | 已履行完毕 |
|               | 公司                   |  | 本次超募资金永久补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资或为他人提供财务资助，且按照实际需求补充流动                                                      | 2015 年 09 月 25 日 | 2015 年 9 月 25 日至 2016 年 9 月 24 日 | 正在履行中 |

|                                       |     |  |                              |  |  |  |
|---------------------------------------|-----|--|------------------------------|--|--|--|
|                                       |     |  | 资金，每十二个月内累计金额不超过超募资金总额的 30%。 |  |  |  |
| 承诺是否按时履行                              | 是   |  |                              |  |  |  |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |  |                              |  |  |  |

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内新纳入公司合并报表范围的公司：意大利LEVITAS S.P.A.、广州摩登大道跨境电子商务有限公司、摩登大道时尚电子商务有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司。其中LEVITAS S.P.A为公司非同一控制下企业合并增加的子公司，广州摩登大道跨境电子商务有限公司、摩登

大道时尚电子商务有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司为公司新设立的子公司。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

### 现聘任的会计师事务所

|                   |                      |
|-------------------|----------------------|
| 境内会计师事务所名称        | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）    | 92                   |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 2008 年至今             |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名   | 吉争雄、杨诗学              |

### 当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

### 聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十三、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

### 第一期员工持股计划

1.公司第三届董事会第四次会议审议、2015 年第二次临时股东大会决议通过《关于<公司第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）>的议案》及其相关议案，具体内容详见公司 2015 年 6 月 9 日披露于巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《卡奴迪路：第一期员工持股计划（草案）（认购非公开发行股票方式）》；

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

3.公司第一期员工持股计划参与认购 2015 年非公开发行股份，截至本报告披露日，本次非公开发行股份尚未实施。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方       | 关联关系        | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格                       | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引                                      |
|-------------|-------------|--------|--------|----------|------------------------------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------------|-------------------------------------------|
| 广州花园里发展有限公司 | 同一控股股东控制的企业 | 日常关联交易 | 租赁仓库   | 公允       | 租金和物业管理费合计 18 元/平方米，具体约定详见公告 | 376.27     | 100.00 %   | 331         | 否        | 按月支付     | -          | 2015 年 02 月 13 日 | 《关于房屋租赁日常关联交易预计的公告》，详见巨潮资讯网，公告编号 2015-012 |
| 合计          |             |        |        | --       | --                           | 376.27     | --         | 331         | --       | --       | --         | --               | --                                        |

|                                           |                                                                       |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 大额销货退回的详细情况                               | 无                                                                     |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） | 2015 年本公司及下属子公司与花园里公司发生的日常关联租赁交易金额为 376.27 万元，该交易额经得公司第三届董事会第十次董事会确认。 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   | 不适用                                                                   |

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

| 出租方名称 | 租赁方名称            | 租赁资产情况                          | 租赁资产涉及金额(万元) | 租赁起始日            | 租赁终止日            | 租赁收益(万元) | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|------------------|---------------------------------|--------------|------------------|------------------|----------|----------|-----------|--------|------|
| 张元彬   | 广州狮丹贸易有限公司       | 广州市天河区黄埔大道西 638 号 1201、1202 房   | 36.78        | 2015 年 07 月 01 日 | 2016 年 06 月 30 日 | 0 -      | -        | -         | 否      | 不适用  |
| 张旭升   | 广州狮丹贸易有限公司       | 广州市天河区黄埔大道西 638 号 1210 房        | 51.08        | 2015 年 07 月 01 日 | 2016 年 06 月 30 日 | 0 -      | -        | -         | 否      | 不适用  |
| 张元彬   | 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司 | 广州市天河区黄埔大道西 638 号 1203、1204 房   | 54.67        | 2015 年 07 月 01 日 | 2016 年 06 月 30 日 | 0 -      | -        | -         | 否      | 不适用  |
| 张旭升   | 摩登大道时尚集团股份有限公司   | 广州市天河区黄埔大道西 638 号 1101 房、1110 房 | 68.89        | 2015 年 07 月 01 日 | 2016 年 06 月 30 日 | 0 -      | -        | -         | 否      | 不适用  |
| 从化金百  | 摩登大道             | 广州市天                            | 59.56        | 2015 年 09        | 2016 年 09        | 0 -      | -        | -         | 否      | 不适用  |

|                        |                           |                                                   |          |             |             |   |   |   |   |             |
|------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|----------|-------------|-------------|---|---|---|---|-------------|
| 合陈列设计有限公司              | 时尚电子商务有限公司                | 河区黄埔大道西638号1106-07房                               |          | 月03日        | 月02日        |   |   |   |   |             |
| 花园里                    | 摩登大道时尚集团股份有限公司            | 广州花都镜湖大道南富源三路八号A栋4层                               | 199.86   | 2013年03月25日 | 2016年06月24日 | 0 | - | - | 是 | 同一控股股东控制的公司 |
| 花园里                    | 摩登大道时尚集团股份有限公司            | 广州花都镜湖大道南富源三路八号A栋第1、2层,B栋第5层                      | 437.38   | 2013年03月25日 | 2016年06月24日 | 0 | - | - | 是 | 同一控股股东控制的公司 |
| 花园里                    | 摩登大道时尚集团股份有限公司            | 广州花都镜湖大道南富源三路八号工业园A栋第5层                           | 77.69    | 2013年01月01日 | 2016年06月25日 | 0 | - | - | 是 | 同一控股股东控制的公司 |
| 花园里                    | 广州狮丹贸易有限公司                | 广州花都镜湖大道南富源三路八号A栋第3层,B栋第6层                        | 237.52   | 2013年03月25日 | 2016年06月24日 | 0 | - | - | 是 | 同一控股股东控制的公司 |
| LCKL LIMITED           | 卡奴迪路服饰股份有限公司(租赁资产涉及金额为港币) | Ground floor No.33 Hankow Road Kowloon, HongKong  | 3,556.8  | 2012年09月06日 | 2017年09月05日 | 0 | - | - | 否 | 不适用         |
| VENETIAN COTAI LIMITED | 卡奴迪路国际有限公司(租赁资产涉及金额为澳门币)  | Shop 2005 The Grand Canal Shoppes at the Venetian | 1,524.43 | 2013年08月29日 | 2016年08月29日 | 0 | - | - | 否 | 不适用         |

|                         |                          |                                                                                               |          |                  |                  |   |   |   |   |     |
|-------------------------|--------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|---|---|---|---|-----|
|                         |                          | Macao                                                                                         |          |                  |                  |   |   |   |   |     |
| VENETIAN COTAI LIMITED  | 卡奴迪路国际有限公司(租赁资产涉及金额为澳门币) | Shop 2705 The Grand Canal Shoppes at the Venetian Macao                                       | 2,036.56 | 2014 年 08 月 01 日 | 2017 年 07 月 31 日 | 0 | - | - | 否 | 不适用 |
| VENETIAN ORIENT LIMITED | 卡奴迪路国际有限公司(租赁资产涉及金额为澳门币) | Shop 2013&2015 The shopping mall lot 5&6 and tropical garden at the Cotai Strip Cotai Central | 1,435.69 | 2012 年 07 月 19 日 | 2017 年 07 月 31 日 | 0 | - | - | 否 | 不适用 |
| VENETIAN ORIENT LIMITED | 卡奴迪路国际有限公司(租赁资产涉及金额为澳门币) | Shop 216-2019 The shopping mall lot 5&6 and tropical garden at the Cotai Strip Cotai Central  | 1,737.96 | 2012 年 07 月 19 日 | 2017 年 07 月 31 日 | 0 | - | - | 否 | 不适用 |
| VENETIAN ORIENT LIMITED | 卡奴迪路国际有限公司(租赁资产涉及金额为澳门币) | Shop 2020 The shopping mall lot 5&6 and tropical garden at the Cotai Strip Cotai Central      | 747.11   | 2012 年 07 月 19 日 | 2017 年 07 月 31 日 | 0 | - | - | 否 | 不适用 |
| VENETIAN ORIENT         | 卡奴迪路国际有限公司(租赁            | Shop 2021 The shopping                                                                        | 872.95   | 2012 年 07 月 19 日 | 2017 年 07 月 31 日 | 0 | - | - | 否 | 不适用 |

|                                    |                                              |                                                                                     |          |                     |                     |     |   |   |     |  |
|------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|---------------------|-----|---|---|-----|--|
| LIMITED                            | 资产涉及<br>金额为澳<br>门币)                          | mall lot<br>5&6 and<br>tropical<br>garden at<br>the Cotai<br>Strip Cotai<br>Central |          |                     |                     |     |   |   |     |  |
| VENETIA<br>N<br>ORIGENT<br>LIMITED | 卡奴迪路<br>国际有限<br>公司(租赁<br>资产涉及<br>金额为澳<br>门币) | Shop<br>2135-2136<br>Shoppes<br>Cotai<br>Central                                    | 4,310.05 | 2013 年 03<br>月 27 日 | 2018 年 08<br>月 26 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |  |
| VENETIA<br>N<br>ORIGENT<br>LIMITED | 卡奴迪路<br>国际有限<br>公司(租赁<br>资产涉及<br>金额为澳<br>门币) | Shop 2119<br>Shoppes<br>Cotai<br>Central                                            | 1,335.94 | 2013 年 01<br>月 28 日 | 2016 年 01<br>月 27 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |  |
| VENETIA<br>N<br>ORIGENT<br>LIMITED | 卡奴迪路<br>国际有限<br>公司(租赁<br>资产涉及<br>金额为澳<br>门币) | Shop 2121<br>Shoppes<br>Cotai<br>Central                                            | 2,315.34 | 2013 年 01<br>月 28 日 | 2016 年 01<br>月 27 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |  |
| VENETIA<br>N COTAI<br>LIMITED      | 卡奴迪路<br>国际有限<br>公司(租赁<br>资产涉及<br>金额为澳<br>门币) | Shop<br>2608A<br>Shoppes at<br>Venetian                                             | 534.5    | 2015 年 01<br>月 16 日 | 2018 年 08<br>月 31 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |  |
| 深圳市赛<br>格地产投<br>资股份有<br>限公司        | 山南卡奴<br>迪路商贸<br>有限公司                         | 深圳市华<br>强北路群<br>星广场 A<br>座 38 楼                                                     | 25.92    | 2015 年 12<br>月 01 日 | 2016 年 11<br>月 30 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |  |
| 太古汇(广<br>州)发展有<br>限公司              | 广州澳玛<br>壹品名品<br>管理有限<br>公司                   | 广州市天<br>河区天河<br>路 385 号<br>太古汇一<br>座 1801                                           | 1,234.3  | 2011 年 05<br>月 12 日 | 2017 年 05<br>月 11 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |  |
| POMAC L<br>IMITED                  | 卡奴迪路<br>服饰股份                                 | Ground<br>floor and                                                                 | 1,872    | 2012 年 06<br>月 18 日 | 2015 年 09<br>月 15 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |  |

|                  |                           |                                               |        |                  |                  |     |   |   |     |
|------------------|---------------------------|-----------------------------------------------|--------|------------------|------------------|-----|---|---|-----|
|                  | (香港)有限公司(租赁资产涉及金额为港币)     | Mezzanine No.31 Hankow Road Kowloon, HongKong |        |                  |                  |     |   |   |     |
| 新声投资有限公司         | 卡奴迪路服饰股份有限公司(租赁资产涉及金额为港币) | 香港九龙汉口道新声大厦 9 楼 901                           | 70.54  | 2014 年 06 月 01 日 | 2016 年 05 月 31 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |
| 杭州金龙广大储运有限公司     | 杭州连卡恒福品牌管理有限公司            | 杭州市笕桥镇俞章社区路 118-2 号仓库                         | 61.03  | 2013 年 04 月 08 日 | 2016 年 04 月 07 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |
| 华润新鸿基房地产(杭州)有限公司 | 杭州连卡恒福品牌管理有限公司            | 杭州市江干区四季青街道富春路 701 号杭州万象城第 4 层第 461 号商铺       | 186.13 | 2014 年 04 月 17 日 | 2016 年 03 月 17 日 | 0 - | - | 否 | 不适用 |

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |              |      |               |                     |      |     |        |          |
|---------------------------|--------------|------|---------------|---------------------|------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额              | 担保类型 | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |              |      | 0             | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2） |      |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |              |      | 0             | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）  |      |     |        | 0        |

| 公司与子公司之间担保情况             |                      |         |                   |                         |        |                 |            |              |
|--------------------------|----------------------|---------|-------------------|-------------------------|--------|-----------------|------------|--------------|
| 担保对象名称                   | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>（协议签署日） | 实际担保金<br>额              | 担保类型   | 担保期             | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 衡阳连卡福名品管理有限公司            |                      | 15,000  | 2013 年 07 月 04 日  | 9,000                   | 连带责任保证 | 自债权确定期间届满日起 4 年 | 否          | 否            |
| 衡阳连卡福名品管理有限公司            |                      | 29,000  | 2013 年 10 月 30 日  | 5,816.53                | 连带责任保证 | 自债权确定期间届满日起 5 年 | 否          | 否            |
| 广州狮丹贸易有限公司               |                      | 2,000   | 2015 年 08 月 13 日  | 0                       | 连带责任保证 | 自债权确定期间届满日起 1 年 | 否          | 否            |
| 摩登大道时尚集团股份有限公司           |                      | 16,000  | 2015 年 08 月 13 日  | 7,000                   | 连带责任保证 | 自债权确定期间届满日起 1 年 | 否          | 否            |
| 广州狮丹贸易有限公司               |                      | 1,500   | 2015 年 11 月 05 日  | 0                       | 连带责任保证 | 自债权确定期间届满日起 1 年 | 否          | 否            |
| 杭州连卡福                    |                      | 2,000   | 2015 年 10 月 15 日  | 1,056.1                 | 抵押     | 自债权确定期间届满日起 1 年 | 否          | 否            |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）     |                      | 180,000 |                   | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）   |        | 22,872.63       |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）   |                      | 180,000 |                   | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）    |        | 22,872.63       |            |              |
| 子公司对子公司的担保情况             |                      |         |                   |                         |        |                 |            |              |
| 担保对象名称                   | 担保额度<br>相关公告<br>披露日期 | 担保额度    | 实际发生日期<br>（协议签署日） | 实际担保金<br>额              | 担保类型   | 担保期             | 是否履行<br>完毕 | 是否为关<br>联方担保 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）     |                      | 0       |                   | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）   |        | 0               |            |              |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）   |                      | 0       |                   | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）    |        | 0               |            |              |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）         |                      |         |                   |                         |        |                 |            |              |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）   |                      | 180,000 |                   | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |        | 22,872.63       |            |              |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） |                      | 180,000 |                   | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  |        | 22,872.63       |            |              |

|                                        |        |
|----------------------------------------|--------|
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例            | 19.02% |
| 其中：                                    |        |
| 对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | 无      |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                    | 无      |

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### （2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

| 合同订立公司方名称      | 合同订立对方名称                    | 合同标的 | 合同签订日期           | 合同涉及资产的账面价值（万元）（如有） | 合同涉及资产的评估价值（万元）（如有） | 评估机构名称（如有） | 评估基准日（如有） | 定价原则 | 交易价格（万元） | 是否关联交易 | 关联关系 | 截至报告期末的执行情况 | 披露日期             | 披露索引            |
|----------------|-----------------------------|------|------------------|---------------------|---------------------|------------|-----------|------|----------|--------|------|-------------|------------------|-----------------|
| 摩登大道时尚集团股份有限公司 | Shinwon Corporation<br>(中文) | -    | 2012 年 12 月 11 日 |                     |                     | -          | -         |      |          | 否      | 无    | 正在履行        | 2012 年 12 月 14 日 | 详见巨潮资讯网《关于签订品牌代 |

|                                      |                                         |   |                        |  |  |   |  |   |  |   |   |          |                                                                                                                                   |
|--------------------------------------|-----------------------------------------|---|------------------------|--|--|---|--|---|--|---|---|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司                                   | 译名：<br>韩国<br>(株)信<br>元)                 |   |                        |  |  |   |  |   |  |   |   |          | 理合同<br>公告》<br>(公告<br>编号：<br>2012-0<br>37)                                                                                         |
| 摩登大<br>道时尚<br>集团股<br>份有限<br>公司       | ZEIS<br>EXCEL<br>SA<br>S.P.A.           | - | 2015 年<br>07 月<br>02 日 |  |  | - |  | - |  | 否 | 无 | 正在履<br>行 | 2015 年<br>07 月<br>07 日<br>详见巨<br>潮资讯<br>网《关<br>于签订<br>Dirk<br>Bikkem<br>bergs<br>品牌授<br>权协议<br>的公告<br>(公告<br>编号：<br>2015-0<br>59) |
| 摩登大<br>道时尚<br>集团股<br>份有限<br>公司       | LEVIT<br>AS<br>S.P.A.S<br>INV<br>S.P.A. | - | 2015 年<br>07 月<br>02 日 |  |  | - |  | - |  | 否 | 无 | 正在履<br>行 | 2015 年<br>07 月<br>07 日<br>详见巨<br>潮资讯<br>网《关<br>于签订<br>Dirk<br>Bikkem<br>bergs<br>品牌授<br>权协议<br>的公告<br>(公告<br>编号：<br>2015-0<br>59) |
| 卡奴迪<br>路服饰<br>股份<br>(香<br>港)有<br>限公司 | Daisy<br>S.R.L.                         | - | 2015 年<br>05 月<br>28 日 |  |  | - |  | - |  | 否 | 无 | 正在履<br>行 | 2015 年<br>06 月<br>09 日<br>详见巨<br>潮资讯<br>网《关<br>于全资<br>子公司<br>签订品<br>牌授权                                                           |

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

√ 适用 □ 不适用

公司的全资子公司卡奴迪路(香港)股份有限公司(以下简称“香港卡奴迪路”)与ZEIS EXCELSA S.P.A. (以下简称“ZEIS”)、SINV S.P.A. (以下简称“SINV”)签订了股权转让协议(以下称“股权转让协议”), 香港卡奴迪路受让ZEIS所持有的意大利公司LEVITAS S.P.A. (以下简称“LEVITAS”)的51%股权(以下称“本次股权收购”)。本次股权收购完成后, 香港卡奴迪路成为持有LEVITAS 51%股权的控股股东。内容详见公司于2015年6月9日披露的《关于全资子公司收购意大利LEVITAS S.P.A. 51%股权的公告》, (公告编号: 2015-044)及2015年7月17日披露的《关于完成意大利 LEVITAS S.P.A.51%股权收购和Dirk Bikkembergs 品牌授权协议生效的公告》(公告编号: 2015-064)。

√ 适用    □ 不适用

详见公司2016年4月26日披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《摩登大道时尚集团股份有限公司2015年度社会责任报告》。

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门规定的重污染行业

☐ 是 ☒ 否 ☐ 不适用

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

香

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|            | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 140,250,000 | 70.13%  | 0           | 0  | 0     | -99,937,500 | -99,937,500 | 40,312,500  | 20.16%  |
| 1、国家持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 140,250,000 | 70.13%  | 0           | 0  | 0     | -99,937,500 | -99,937,500 | 40,312,500  | 20.15%  |
| 其中：境内法人持股  | 79,500,000  | 39.75%  | 0           | 0  | 0     | -79,500,000 | -79,500,000 | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 60,750,000  | 30.38%  | 0           | 0  | 0     | -20,437,500 | -20,437,500 | 40,312,500  | 20.16%  |
| 4、外资持股     | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 59,750,000  | 29.87%  | 0           | 0  | 0     | 99,937,500  | 99,937,500  | 159,687,500 | 79.84%  |
| 1、人民币普通股   | 59,750,000  | 29.87%  | 0           | 0  | 0     | 99,937,500  | 99,937,500  | 159,687,500 | 79.84%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0           | 0.00%   | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 200,000,000 | 100.00% | 0           | 0  | 0     | 0           | 0           | 200,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）首次公开发行股票时公司股东广州瑞丰集团股份有限公司（于2014年5月变更名称，原名为广州瑞丰

投资有限公司）、林永飞先生、翁武强先生、翁武游先生、严炎象先生承诺：自上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其已直接或间接持有的发行人公开发行股票前已持有的股份，也不由发行人回购该部分股份。上述承诺期限为2012年2月28日至2015年2月27日。

（2）首次公开发行股票时公司股东林永飞先生、严炎象先生、翁武强先生、翁武游先生、杨厚威先生承诺：在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有发行人股份总数的25%；离职后六个月内，不转让其所持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占其所持有发行人股票总数的比例不超过50%。

综上，公司股东广州瑞丰集团股份有限公司、林永飞先生、翁武强先生、翁武游先生、严炎象先生因公司首次公开发行股票的限售股份133,500,000股已于2015年2月27日锁定期限届满，并于2015年3月2日上市流通，但因上述股东里面林永飞先生、翁武强先生、翁武游先生担任公司董事、高级管理人员，所以2015年3月2日真正上市流通的股数为98,250,000股。其中，翁武游先生因600万股股份在本次解禁前已办理质押，因此其本次解禁股数为150万股。

#### 股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称         | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因          | 解除限售日期     |
|--------------|------------|------------|----------|------------|---------------|------------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司 | 79,500,000 | 79,500,000 | 0        | 0          | 首次公开发行股票承诺    | 2015年2月28日 |
| 林永飞          | 31,500,000 | 7,875,000  | 0        | 23,625,000 | 首次公开发行股票承诺、董事 | 2015年2月28日 |
| 严炎象          | 7,500,000  | 7,500,000  | 0        | 0          | 首次公开发行股票      | 2015年2月28  |

|     |             |            |   |            |                  |                 |
|-----|-------------|------------|---|------------|------------------|-----------------|
|     |             |            |   |            | 票承诺              | 日               |
| 翁武强 | 7,500,000   | 1,875,000  | 0 | 5,625,000  | 首次公开发行股票承诺、董事、高管 | 2015 年 2 月 28 日 |
| 杨厚威 | 6,750,000   | 1,687,500  | 0 | 5,062,500  | 董事、高管            | 2015 年 2 月 28 日 |
| 翁武游 | 7,500,000   | 1,500,000  | 0 | 6,000,000  | 首次公开发行股票承诺、董事    | 2015 年 2 月 28 日 |
| 合计  | 140,250,000 | 99,937,500 | 0 | 40,312,500 | --               | --              |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数         | 8,300   | 年度报告披露<br>日前上一月末<br>普通股股东总<br>数 | 8,139        | 报告期末表决<br>权恢复的优先<br>股股东总数<br>（如有）（参见<br>注 8） | 0                    | 年度报告披露<br>日前上一月末<br>表决权恢复的<br>优先股股东总<br>数（如有）（参<br>见注 8） | 0       |            |
|-------------------------|---------|---------------------------------|--------------|----------------------------------------------|----------------------|----------------------------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 |         |                                 |              |                                              |                      |                                                          |         |            |
| 股东名称                    | 股东性质    | 持股比例                            | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况                           | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量                                     | 质押或冻结情况 |            |
|                         |         |                                 |              |                                              |                      |                                                          | 股份状态    | 数量         |
| 广州瑞丰集团股<br>份有限公司        | 境内非国有法人 | 39.75%                          | 79,500,000   | 0                                            | 0                    | 79,500,000                                               | 质押      | 59,417,000 |
| 林永飞                     | 境内自然人   | 15.75%                          | 31,500,000   | 0                                            | 23,625,000           | 7,875,000                                                |         |            |

|                                         |                 |                                        |           |           |           |           |            |           |
|-----------------------------------------|-----------------|----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|-----------|
|                                         |                 |                                        | 0         |           | 0         |           |            |           |
| 翁武强                                     | 境内自然人           | 3.75%                                  | 7,500,000 | 0         | 5,625,000 | 1,875,000 | 质押         | 7,500,000 |
| 翁武游                                     | 境内自然人           | 3.75%                                  | 7,500,000 | 0         | 0         | 7,500,000 | 质押         | 5,300,000 |
| 严炎象                                     | 境内自然人           | 3.75%                                  | 7,500,000 | 0         | 6,000,000 | 1,500,000 | 质押         | 6,000,000 |
| 杨厚威                                     | 境内自然人           | 3.38%                                  | 6,750,000 | 0         | 5,062,500 | 1,687,500 | 质押         | 5,000,000 |
| 中国建设银行股份有限公司一华宝兴业服务优选混合型证券投资基金          | 其他              | 1.31%                                  | 2,623,281 | 2,623,281 | 0         | 2,623,281 |            |           |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 其他              | 1.30%                                  | 2,592,500 | 2,592,500 | 0         | 2,592,500 |            |           |
| 中国工商银行股份有限公司一华安媒体互联网混合型证券投资基金           | 其他              | 1.28%                                  | 2,567,072 | 2,567,072 | 0         | 2,567,072 |            |           |
| 交通银行一华安创新证券投资基金                         | 其他              | 0.52%                                  | 1,048,285 | 1,048,285 | 0         | 1,048,285 |            |           |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） |                 | 无                                      |           |           |           |           |            |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        |                 | 林永飞持有瑞丰股份 70%股权，林永飞、翁武强、翁武游、严炎象为一致行动人。 |           |           |           |           |            |           |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |                 |                                        |           |           |           |           |            |           |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量 |                                        |           |           |           | 股份种类      |            |           |
|                                         |                 |                                        |           |           |           | 股份种类      | 数量         |           |
| 广州瑞丰集团股份有限公司                            | 79,500,000      |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 79,500,000 |           |
| 林永飞                                     | 7,875,000       |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 7,875,000  |           |
| 严炎象                                     | 7,500,000       |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 7,500,000  |           |
| 中国建设银行股份有限公司一华宝兴业服务优选混合型证券投资基金          | 2,623,281       |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 2,623,281  |           |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 2,592,500       |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 2,592,500  |           |
| 中国工商银行股份有限公司一华安媒体互联网混合型证券投资基金           | 2,567,072       |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 2,567,072  |           |
| 翁武强                                     | 1,875,000       |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 1,875,000  |           |
| 杨厚威                                     | 1,687,500       |                                        |           |           |           | 人民币普通股    | 1,687,500  |           |

|                                                          |                                                                   |        |           |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 翁武游                                                      | 1,500,000                                                         | 人民币普通股 | 1,500,000 |
| 交通银行－华安创新证券投资基金                                          | 1,048,285                                                         | 人民币普通股 | 1,048,285 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 未知公司前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。 |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）                       | 无                                                                 |        |           |

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码     | 主要经营业务                                                |
|--------------|-------------|------------------|------------|-------------------------------------------------------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司 | 林永飞         | 2008 年 08 月 11 日 | 67779219-3 | 利用自有资金进行对外投资，投资咨询；场地出租；物业管理；为企业资产重组、并购提供咨询服务；批发和零售贸易。 |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

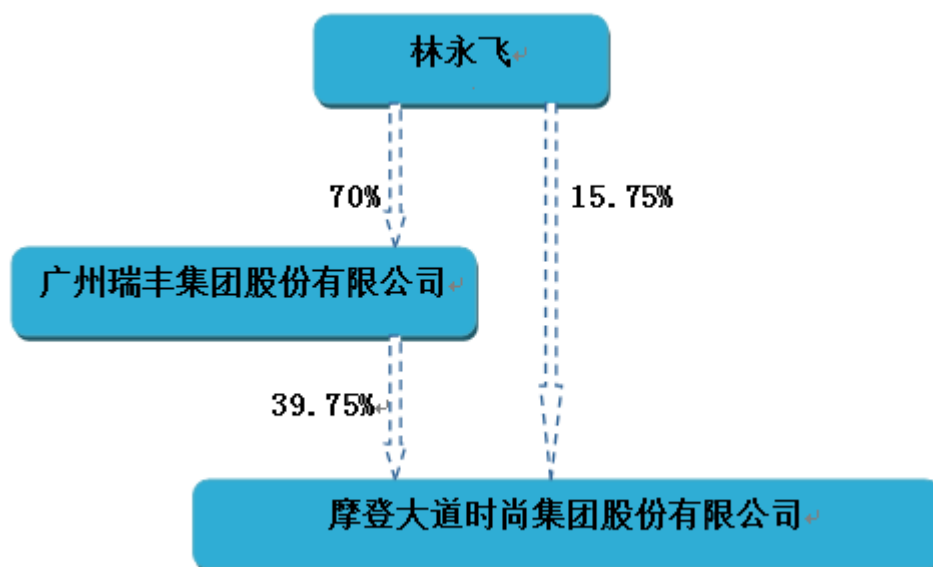
| 实际控制人姓名              | 国籍            | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 林永飞                  | 中国            | 否              |
| 主要职业及职务              | 公司董事长、瑞丰股份董事长 |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无             |                |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务            | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期           | 任期终止日期           | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）   |
|-----|---------------|------|----|----|------------------|------------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 林永飞 | 董事长           | 现任   | 男  | 47 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 31,500,000 | 0           | 0           | 0         | 31,500,000 |
| 翁武强 | 董事、总经理        | 现任   | 男  | 40 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 7,500,000  | 0           | 0           | 0         | 7,500,000  |
| 杨厚威 | 董事、副总经理       | 现任   | 男  | 45 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 6,750,000  | 0           | 0           | 0         | 6,750,000  |
| 林峰国 | 董事、董事会秘书兼财务总监 | 现任   | 男  | 48 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 翁武游 | 董事            | 现任   | 男  | 36 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 7,500,000  | 0           | 0           | 0         | 7,500,000  |
| 陈马迪 | 董事            | 现任   | 男  | 42 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 刘运国 | 独立董事          | 现任   | 男  | 50 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 郭葆春 | 独立董事          | 现任   | 女  | 39 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 梁洪流 | 独立董事          | 现任   | 男  | 48 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |
| 刘文焱 | 监事会主席、职工监事    | 现任   | 女  | 43 | 2015 年 01 月 09 日 | 2018 年 01 月 08 日 | 0          | 0           | 0           | 0         | 0          |

|     |      |    |    |    |                        |                        |            |   |   |   |            |
|-----|------|----|----|----|------------------------|------------------------|------------|---|---|---|------------|
| 赖小妍 | 监事   | 现任 | 女  | 42 | 2015 年<br>01 月 09<br>日 | 2018 年<br>01 月 08<br>日 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 张勤勇 | 监事   | 现任 | 男  | 39 | 2015 年<br>01 月 09<br>日 | 2018 年<br>01 月 08<br>日 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 李翔  | 副总经理 | 离任 | 男  | 48 | 2015 年<br>06 月 08<br>日 | 2015 年<br>10 月 16<br>日 | 0          | 0 | 0 | 0 | 0          |
| 合计  | --   | -- | -- | -- | --                     | --                     | 53,250,000 | 0 | 0 | 0 | 53,250,000 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

| 姓名  | 担任的职务 | 类型    | 日期               | 原因                                                                                           |
|-----|-------|-------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|
| 陈马迪 | 董事    | 任免    | 2015 年 01 月 09 日 | 换届选举。                                                                                        |
| 刘运国 | 独立董事  | 任免    | 2015 年 01 月 09 日 | 换届选举。                                                                                        |
| 郭葆春 | 独立董事  | 任免    | 2015 年 01 月 09 日 | 换届选举。                                                                                        |
| 梁洪流 | 独立董事  | 任免    | 2015 年 01 月 09 日 | 换届选举。                                                                                        |
| 张勤勇 | 监事    | 任免    | 2015 年 01 月 09 日 | 换届选举。                                                                                        |
| 李翔  | 副总经理  | 任免    | 2015 年 06 月 08 日 | 公司 2015 年 6 月 8 日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于聘任公司副总经理的议案》，同意聘任李翔为公司副总经理，任期自董事会审议通过之日起至第三届董事会届满之日止。 |
| 胡玉明 | 独立董事  | 任期满离任 | 2015 年 01 月 09 日 | 任期届满。                                                                                        |
| 冯果  | 独立董事  | 任期满离任 | 2015 年 01 月 09 日 | 任期届满。                                                                                        |
| 刘少波 | 独立董事  | 任期满离任 | 2015 年 01 月 09 日 | 任期届满。                                                                                        |
| 陈秀森 | 副总经理  | 任期满离任 | 2015 年 01 月 09 日 | 任期届满。                                                                                        |
| 李翔  | 副总经理  | 离任    | 2015 年 10 月 16 日 | 个人原因，辞去上述职务后李翔先生仍担任事业部总经理职位，专注于公司创新业务的规划与发展。                                                 |

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### （一）董事会成员

**林永飞先生：**中国国籍，中山大学EMBA研修班毕业，现任公司董事长，香港卡奴迪路董事，澳门卡奴迪路董事，兼任广州市私营企业协会副会长，广州天河立嘉小额贷款有限公司董事长，广州市第十四届人大代表。2002年至今，历任本公司执行董事、总经理、董事长；2008年至今任瑞丰股份董事长。

**翁武强先生：**中国国籍，中山大学EMBA研修班毕业，现任公司董事、总经理，香港卡奴迪路董事，卡奴迪路国际董事，狮丹公司执行董事，连卡悦圆执行董事，山南公司执行董事，广州连卡福执行董事，广州中侨会执行董事、摩登大道时尚传媒执行董事、衡阳连卡福董事长，杭州连卡恒福董事，瑞丰股份董事、LEVITAS董事会主席。2002年至今，历任本公司营销总监、董事和总经理。

**杨厚威先生：**中国国籍，现任公司董事、副总经理和设计总监，香港卡奴迪路董事。2002年至今，历任本公司设计总监、副总经理、董事。

**林峰国先生：**中国国籍，厦门大学管理学（会计学）博士，现任公司董事、董事会秘书兼财务总监，衡阳连卡福董事，香港卡奴迪路董事，杭州连卡恒福董事，并兼任暨南大学会计硕士专业（MPAcc）研究生导师。2008年至今任本公司董事、财务总监、董事会秘书。

**翁武游先生：**中国国籍，现任公司董事，香港卡奴迪路董事，瑞丰股份董事。2002年至今，任职于本公司。

**陈马迪先生：**中国国籍，现任公司董事。2002年至今，任职本公司信息技术部经理。

**刘运国先生：**中国国籍，现任中山大学管理学院会计学系教授、博士生导师，中山大学管理学院副院长，中山大学成本与管理会计研究中心主任，中国会计学会管理会计与应用专业委员会委员，财政部会计学术领军人才（首期），中国成本研究会理事、广东省审计学会理事，珠海润都制药股份有限公司独立董事。

**郭葆春女士：**中国国籍，现任暨南大学会计系副教授，硕士生导师，暨南大学财税决策与风险管控研究中心主任，广东省审计学会理事，中国会计学会会计基础理论专业委员会委员，广东省财政厅专家库成员，广东省高级会计师、财务管理师职称认定评委，国家自然科学基金、教育部人文社科基金评委，校千百十培养对象。

**梁洪流先生：**中国国籍，现任福建衡兴明业律师事务所高级合伙人、副主任。曾担任厦门市城建国有资产投资有限公司董事会秘书兼办公室主任、厦门天健发展股份有限公司监事会主席。

#### （二）监事会成员

本公司共有3名监事，其中职工代表监事1名。近五年监事的主要工作经历如下：

**刘文焱女士：**中国国籍，现任公司职工监事、监事会主席，衡阳连卡福监事，杭州连卡恒福监事。2002年至今，任职于本公司。

**赖小妍女士：**中国香港籍，现任公司监事。2002年至今，任职于本公司。

**张勤勇先生，**中国国籍，现任公司监事。2002年至今，任职于本公司。

### （三）高级管理人员

本公司高级管理人员翁武强先生、杨厚威先生、林峰国先生近五年的主要工作经历详见“（一）董事会成员”。

#### 在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|--------|--------|---------------|
| 林永飞    | 广州瑞丰集团股份有限公司 | 董事长        |        |        | 否             |
| 翁武强    | 广州瑞丰集团股份有限公司 | 董事         |        |        | 否             |
| 翁武游    | 广州瑞丰集团股份有限公司 | 董事         |        |        | 否             |

#### 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称           | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|------------------|------------|--------|--------|---------------|
| 翁武强    | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 董事         |        |        | 否             |
|        | 广州狮丹贸易有限公司       | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司 | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 广州连卡悦圆发展有限公司     | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 山南卡奴迪路商贸有限公司     | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 广州连卡福名品管理有限公司    | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 衡阳连卡福名品管理有限公司    | 董事长        |        |        | 否             |
|        | 杭州连卡恒福品牌管理有限公司   | 董事         |        |        | 否             |
|        | 摩登大道时尚电子商务有限公司   | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 广州摩登大道跨境电子商务有限公司 | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 广州中侨汇免税品有限公司     | 执行董事       |        |        | 否             |
|        | 摩登大道时尚传媒有限公司     | 执行董事       |        |        |               |
|        | LEVITAS S.P.A    | 董事会主席      |        |        | 否             |

|     |                  |         |  |  |   |
|-----|------------------|---------|--|--|---|
| 林峰国 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 董事      |  |  | 否 |
|     | 衡阳连卡福名品管理有限公司    | 董事      |  |  | 否 |
|     | 杭州连卡恒福品牌管理有限公司   | 董事      |  |  | 否 |
|     | 暨南大学             | 硕士研究生导师 |  |  | 否 |
| 翁武游 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 董事      |  |  | 否 |
|     | 广州瑞丰集团股份有限公司     | 董事      |  |  | 否 |
| 杨厚威 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 董事      |  |  | 否 |
| 刘运国 | 中山大学             | 博士生导师   |  |  | 是 |
|     | 珠海润都制药股份有限公司     | 独立董事    |  |  | 是 |
| 郭葆春 | 暨南大学             | 硕士生导师   |  |  | 是 |
| 梁洪流 | 福建衡兴明业律师事务所      | 高级合伙人   |  |  | 是 |
| 刘文焱 | 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 董事      |  |  | 否 |
|     | 衡阳连卡福名品管理有限公司    | 监事      |  |  | 否 |
|     | 杭州连卡恒福品牌管理有限公司   | 监事      |  |  | 否 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

##### 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

报告期内，公司按《章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作制度》、《绩效管理制度》等公司内部控制制度的相关规定，由第三届董事会薪酬与考核委员会会同公司总裁办公室、人力资源部等相关部门联合进行具体考核。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬支付合理、及时，符合监管机构及公司相关制度的要求。

##### 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务            | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|---------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 林永飞 | 董事长           | 男  | 47 | 现任   | 32.76        | 否            |
| 翁武强 | 董事、总经理        | 男  | 40 | 现任   | 36.29        | 否            |
| 杨厚威 | 董事、副总经理、设计总监  | 男  | 45 | 现任   | 54.4         | 否            |
| 林峰国 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 男  | 48 | 现任   | 36.4         | 否            |

|     |            |    |    |    |       |    |
|-----|------------|----|----|----|-------|----|
| 翁武游 | 董事         | 男  | 36 | 现任 | 30.32 | 否  |
| 陈马迪 | 董事         | 男  | 42 | 现任 | 20.26 | 否  |
| 刘运国 | 独立董事       | 男  | 50 | 现任 | 10    | 否  |
| 郭葆春 | 独立董事       | 女  | 39 | 现任 | 10    | 否  |
| 梁洪流 | 独立董事       | 男  | 48 | 现任 | 10    | 否  |
| 刘文焱 | 监事会主席、职工监事 | 女  | 43 | 现任 | 21.98 | 否  |
| 赖小妍 | 监事         | 女  | 42 | 现任 | 29.93 | 否  |
| 张勤勇 | 监事         | 男  | 39 | 现任 | 19.16 | 否  |
| 合计  | --         | -- | -- | -- | 311.5 | -- |

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 134       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,778     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,912     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,912     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0         |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 销售人员                      | 1,367     |
| 财务人员                      | 70        |
| 行政人员                      | 233       |
| 设计人员                      | 54        |
| 产品人员                      | 78        |
| 物流人员                      | 66        |
| IT 人员                     | 44        |
| 合计                        | 1,912     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及以上                     | 15        |
| 本科                        | 184       |

|       |       |
|-------|-------|
| 大专    | 433   |
| 高中及以下 | 1,280 |
| 合计    | 1,912 |

## 2、薪酬政策

公司倡导家园文化，重视团队建设，为保持队伍稳定，以保障公司健康可持续发展，公司严格遵守“按劳分配”与“绩效考核”并重的原则，依据有效的绩效考核体系进行岗位考核，同时结合外部市场的薪酬调研数据，通过薪酬与绩效管理联动方式构建具有竞争力、公正公平的薪酬体系，同时为拓宽职业发展通道，实现员工与公司的共同持续成长，公司建立了多元化的职业发展通道。除常规的管理类晋升通道，公司结合实际建立了技术研发类、营销类发展通道，使得不同岗位员工都有相应的发展通道，打破了管理类独木桥的壁垒，同时公司实施岗位轮换机制，鼓励相关岗位的员工进行合理流动，培养复合型人才，为公司激励、保留人才提供有力保障，真正做到“以人为本”、“量才适用”。

## 3、培训计划

培训是提高员工专业技能与综合素质的重要途径。公司足额提取年度职工教育经费，建立了完善的培训体系，为员工提供多维度、具有较强针对性的教育培训课程。根据培训对象不同，公司为总部员工、终端员工、新员工和转岗员工等设置了相应的培训课程；根据各岗位需求不同，设置了管理、技术等几大类培训课程。2015年，为不断提升员工的英语水平，使员工能更快速的适应公司国际化步伐，公司专门组织了英语提升培训，并根据不同水平分设了《剑桥英语班》及《综合商务班》，每周邀请外教来公司对员工进行因材施教。

## 4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关法律法规的要求，规范运作，不断完善公司的法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，进一步规范公司运作，不断提高公司治理水平。报告期内，公司公开披露的制度如下：

| 序号 | 披露日期       | 制度名称              | 信息披露媒体 |
|----|------------|-------------------|--------|
| 1  | 2015年1月10日 | 公司章程（2015年1月）     | 巨潮资讯网  |
| 2  | 2015年1月10日 | 董事会议事规则（2015年1月）  | 巨潮资讯网  |
| 3  | 2015年6月25日 | 股东大会议事规则（2015年6月） | 巨潮资讯网  |
| 4  | 2015年6月25日 | 公司章程（2015年6月）     | 巨潮资讯网  |

截至本报告期末，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，具有独立完整的供应、生产、销售、研发系统，完全独立运作、独立承担责任和风险。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

#### 1、业务独立

公司主要从事自有品牌卡奴迪路（CANUDILO）高级男装服饰的研发设计、品牌推广和零售管理，并代理销售国际一线品牌的服饰、箱包、皮具等产品。公司拥有从事上述业务完整、独立的设计、采购、销售系统和专业人员，具有独立开展业务的能力，拥有独立的经营决策权和管理权，并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或

者显失公允的关联交易。本公司拥有独立完整的业务，具备独立面向市场自主经营的能力。

## 2、资产完整

公司拥有独立、完整的办公经营场所，以及与设计、销售经营有关的土地使用权、商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立完整的设计、销售等配套设施及固定资产。公司没有以自身资产、权益或信誉为各股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

## 3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会做出人事任免决定的情况。公司的人事及工资管理与股东单位完全分离，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等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；公司董事、高级管理人员不存在兼任监事的情形。同时，公司建立并独立执行人力资源及薪酬管理制度。

## 4、机构独立

公司通过股东大会、董事会、监事会以及独立董事制度，强化了公司的分权制衡和相互监督，形成了有效的法人治理结构。在内部机构设置上，公司建立了适应自身发展需要的组织机构，明确了各机构职能，定员定岗，并制定了相应的内部管理与控制制度，独立开展生产经营活动。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。自公司设立以来，未发生股东干预本公司正常生产经营活动的情况。

## 5、财务独立

公司在财务上规范运作、独立运行，设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了《财务管理制度》、《关联交易决策制度》、《投资决策管理制度》、《对外担保制度》等多项内控制度且严格执行，独立进行财务决策，享有充分独立的资金调配权，财务会计制度和财务管理制度符合上市公司的要求。

公司开设独立的银行账户，作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在公司股东干预公司财务决策、资金使用的情况；不存在以资产、权益或信誉为股东单位、下属公司或任何个人的债务提供担保，或以本公司名义的借款、授信额度转借给前述法人或个人使用的情形。

### 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                                                             |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2015 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.06%   | 2015 年 01 月 09 日 | 2015 年 01 月 10 日 | 已披露于巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。 |
| 2014 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 0.04%   | 2015 年 03 月 09 日 | 2015 年 03 月 10 日 | 已披露于巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。 |
| 2015 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.09%   | 2015 年 06 月 24 日 | 2015 年 06 月 25 日 | 已披露于巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。 |
| 2015 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 0.02%   | 2015 年 09 月 15 日 | 2015 年 09 月 16 日 | 已披露于巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 和《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》。 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会情况  |              |        |           |        |      |               |
|--------------|--------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 独立董事姓名       | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
| 刘运国          | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 郭葆春          | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 梁洪流          | 7            | 2      | 5         | 0      | 0    | 否             |
| 独立董事列席股东大会次数 |              | 2      |           |        |      |               |

#### 连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内独立董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

#### 独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

#### 独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法严格履行了职责，出席了公司的历次董事会会议并独立、客观的发表意见。定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期通过现场调研、电话和邮件等方式，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行了良好的沟通，对公司发展战略、内部控制、重大投资等提供了专业意见，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司各重大事项的进展情况，对公司经营活动进行了有效监督，保证了公司决策的科学性。同时对公司投资、续聘会计师事务所、募集资金使用情况等重大事项进行审核并发表了独立意见，为完善公司监督机制、维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。

2015年各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，报告期内，各专门委员会履职情况如下：

### （一）审计委员会

2015年，公司董事会审计委员会依据《公司章程》、《审计委员会议事规则》、《内部审计制度》等相关规定规范运作，召开了审计委员会的会议，详细了解公司财务状况和经营情况，严格审查公司内部控制制度及执行情况。同时，也参与了对审计机构2014年度审计工作的评价和总结。主要开展以下工作：

1、审计部作为审计委员会下设的日常办事机构，在审计委员会的授权范围内，行使审计监督权，依法检查公司会计帐目及其相关资产，对财务收支的真实性、合法性、有效性进行监督和评价，对公司的资金运作、资产利用情况及其他财务运作情况进行分析评价，保证公司资产的真实和完整。通过审计工作的开展，达到规避公司经营风险、提高公司经济效益的目的。

2、在审计工作中，认真履行了相关责任和义务，对财务报表进行审阅，与公司财务负责人、年审注册会计师进行了充分、有效沟通，积极了解公司经营状况，并关注本次年报审计工作的安排及进展情况，重视解决在审计过程中发现的有关问题，充分发挥了审计委员会在年报中的监督作用。经审核认为财务会计报表能够真实反映公司的财务状况和经营成果。

### （二）战略委员会

董事会下设的战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《董事会战略委员会议事规则》及其它有关规定，积极履行职责。2015年，战略委员会召开会议，会议根据公司发展战略，对非公开发行股票、收购意大利LEVITAS S.P.A.51%股权、投资Dirk Bikkembergs品牌营销网络建设及时尚买手店O2O等项目，听取了公司管理层对公司的未来发展规划和投资计划，并针对性地进行讨论，及时分析市场状况作出相应调整，促进公司规避市场风险，有效利用公司资源。对公司重大项目投资进行了认真审阅，保证了董事会决策的科学性和有效性。

经审核认为，公司管理层所提出的发展战略规划，项目内容及决策程序符合《公司章程》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的相关规定，符合公司实际经营需要，也符合全体股东的利益，与公司的长远发展目标相符；公司所作出的发展战略符合公司实际情况，对公司发展具有现实指导意义。

### （三）提名委员会

董事会下设的提名委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会提名委员会议事规则》及其它有关规定，本着勤勉尽责的原则，2015年度履行了自身的工作职责。2015年主要负责对公司董事及高级管理人员的人选，设定选择标准，根据公司内部程序进行选择，审查并提出建议，报

董事会审议，对董事候选人林永飞先生、翁武强先生、杨厚威先生、林峰国先生、翁武游先生、陈马迪先生，独立董事候选人刘运国先生、郭葆春女士、梁洪流先生、李翔先生的提名及任职资格的审查，并提交董事会审议，通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于设立公司第三届董事会专门委员会的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》、《关于聘任公司副总经理的议案》等议案。

#### （四）薪酬与考核委员会

董事会下设薪酬与考核委员会由3名董事组成，报告期内，公司薪酬与考核委员会按照《公司章程》和《薪酬与考核委员会议事规则》的规定，对公司董事、监事、高管人员2015年履行职务情况进行了考察和评价，并对2015年度薪酬进行了审核，认为上述人员为公司持续、稳定发展起到了积极的作用，所披露的薪酬是合理和真实的，薪酬发放履行了决策程序，审核《关于公司独立董事薪酬的议案》并提交董事会及股东大会审议，切实地履行薪酬与考核委员会委员的各项职责。

### 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

### 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会设立了薪酬与考核委员会，建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，公司高级管理人员直接对董事会负责，接受董事会的考核，实行明确责任，量化考核，实行责权利统一的激励机制，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的处罚。公司的激励机制符合公司现状及相关法律、法规、《公司章程》及《董事会薪酬与考核委员会工作制度》等规定，在提升公司价值的同时实现员工与公司共同发展，有效促进了公司持续健康发展。

### 九、内部控制评价报告

#### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

## 2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2016 年 04 月 26 日                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 详见巨潮资讯网《摩登大道时尚集团股份有限公司 2015 年度内部控制自我评价报告》                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                            |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 100.00%                                                                                                                                                                                                                                            |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 非财务报告                                                                                                                                                                                                                                              |
| 定性标准                         | 一、重大缺陷 1.公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为 2.公司更正已公布的财务报告 3.注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报 4.审计委员会和审计部对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效二、重要缺陷 1.未依照公认会计准则选择和应用会计政策 2.未建立反舞弊程序和控制措施 3.对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制 4.对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。三、一般缺陷指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | 一、重大缺陷决策程序导致重大失误;重要业务缺乏制度控制或系统性失效,且缺乏有效的补偿性控制;中高级管理人员和高级技术人员流失严重;内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改;其他对公司产生重大负面影响的情形。二、重要缺陷决策程序导致出现一般性失误;重要业务制度或系统存在缺陷;关键岗位业务人员流失严重;内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改;其他对公司产生较大负面影响的情形。三、一般缺陷决策程序效率不高;一般业务制度或系统存在缺陷;一般岗位业务人员流失严重;一般缺陷未得到整改。 |
| 定量标准                         | 一、重大缺陷财务报告的潜在错报金额:错报 $\geq$ 经营收入总额 1%二、重要缺陷财务报告的潜在错报金额:经营收入总额 0.5% $\leq$ 错报 $<$ 经营收入总额 1%三、一般缺陷财务报告的潜在错报金额:错报 $<$ 经营收入总额 0.5%                                                                                                                                                           | 一、重大缺陷直接财产损失 $\geq$ 500 万元二、重要缺陷 100 万元 $\leq$ 直接财产损失 $<$ 500 万元三、一般缺陷直接财产损失 $<$ 100 万元                                                                                                                                                            |
| 财务报告重大缺陷数量 (个)               |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 非财务报告重大缺陷数量 (个)              |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 财务报告重要缺陷数量 (个)               |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 非财务报告重要缺陷数量 (个)              |                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                                                                                                                  |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段                                                              |                                 |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|
| 我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表编制相关的有效的内部控制。 |                                 |
| 内控鉴证报告披露情况                                                                   | 披露                              |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期                                                               | 2016 年 04 月 26 日                |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引                                                               | 详见巨潮资讯网《摩登大道时尚集团股份有限公司内部控制鉴证报告》 |
| 内控鉴证报告意见类型                                                                   | 标准意见类型                          |
| 非财务报告是否存在重大缺陷                                                                | 否                               |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

|          |                          |
|----------|--------------------------|
| 审计意见类型   | 标准无保留审计意见                |
| 审计报告签署日期 | 2016 年 04 月 25 日         |
| 审计机构名称   | 广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）     |
| 审计报告文号   | 广会审字[2016]G15042790015 号 |
| 注册会计师姓名  | 吉争雄、杨诗学                  |

#### 审计报告正文

#### 摩登大道时尚集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的摩登大道时尚集团股份有限公司（以下简称摩登大道公司）财务报表，包括 2015 年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是摩登大道公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）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。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。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。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

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、审计意见

我们认为，摩登大道公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了摩登大道公司2015年12月31日的财务状况以及2015年度的经营成果和现金流量。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吉争雄

中国注册会计师：杨诗学

中国

广州

二〇一六年四月二十五日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：摩登大道时尚集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 433,413,946.05   | 458,809,910.89   |
| 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                   | 15,500,000.00    | 20,350,000.00    |
| 应收账款                   | 170,425,500.76   | 154,393,632.89   |
| 预付款项                   | 59,275,838.16    | 53,796,412.62    |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 应收利息                   | 113,550.00       | 3,090,083.05     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 65,782,797.19    | 62,055,682.32    |
| 买入返售金融资产               |                  |                  |
| 存货                     | 480,204,512.81   | 454,105,002.68   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 17,279,658.77    | 10,408,074.14    |
| 流动资产合计                 | 1,241,995,803.74 | 1,217,008,798.59 |
| 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                 | 77,541,241.58    |                  |
| 固定资产                   | 398,630,141.21   | 85,446,123.40    |
| 在建工程                   | 442,704,953.07   | 541,961,184.39   |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 426,761,630.64   | 60,112,380.37    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     | 56,456,831.56    | 5,731,467.23     |
| 长期待摊费用                 | 99,373,697.55    | 81,807,450.94    |
| 递延所得税资产                | 7,030,702.14     | 7,893,404.08     |
| 其他非流动资产                | 35,466,288.36    | 32,896,222.11    |
| 非流动资产合计                | 1,543,965,486.11 | 815,848,232.52   |
| 资产总计                   | 2,785,961,289.85 | 2,032,857,031.11 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 340,561,036.30   | 170,581,072.00   |
| 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                   | 50,416,487.26    | 63,599,944.34    |
| 应付账款                   | 101,047,619.39   | 74,512,156.21    |
| 预收款项                   | 28,742,253.30    | 33,560,643.35    |
| 卖出回购金融资产款              |                  |                  |
| 应付手续费及佣金               |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 6,243,395.47     | 4,457,765.29     |
| 应交税费                   | 10,369,767.83    | 15,608,198.61    |
| 应付利息                   | 2,240,914.14     | 985,959.98       |
| 应付股利                   |                  |                  |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 其他应付款       | 51,402,381.67    | 14,812,532.17  |
| 应付分保账款      |                  |                |
| 保险合同准备金     |                  |                |
| 代理买卖证券款     |                  |                |
| 代理承销证券款     |                  |                |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债 | 139,000,000.00   | 31,400,000.00  |
| 其他流动负债      |                  |                |
| 流动负债合计      | 730,023,855.36   | 409,518,271.95 |
| 非流动负债：      |                  |                |
| 长期借款        | 670,402,632.87   | 311,600,000.00 |
| 应付债券        |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 长期应付款       |                  |                |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                |
| 专项应付款       |                  |                |
| 预计负债        |                  |                |
| 递延收益        |                  |                |
| 递延所得税负债     | 31,034,116.19    | 7,760,606.95   |
| 其他非流动负债     |                  |                |
| 非流动负债合计     | 701,436,749.06   | 319,360,606.95 |
| 负债合计        | 1,431,460,604.42 | 728,878,878.90 |
| 所有者权益：      |                  |                |
| 股本          | 200,000,000.00   | 200,000,000.00 |
| 其他权益工具      |                  |                |
| 其中：优先股      |                  |                |
| 永续债         |                  |                |
| 资本公积        | 534,809,052.26   | 534,809,052.26 |
| 减：库存股       |                  |                |
| 其他综合收益      | -10,144,620.99   | -2,004,924.14  |
| 专项储备        |                  |                |
| 盈余公积        | 50,042,554.88    | 44,190,098.65  |
| 一般风险准备      |                  |                |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 未分配利润         | 427,776,977.25   | 445,412,336.45   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,202,483,963.40 | 1,222,406,563.22 |
| 少数股东权益        | 152,016,722.03   | 81,571,588.99    |
| 所有者权益合计       | 1,354,500,685.43 | 1,303,978,152.21 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,785,961,289.85 | 2,032,857,031.11 |

法定代表人：林永飞

主管会计工作负责人：林峰国

会计机构负责人：陈阿妮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 303,687,052.12   | 340,912,080.47   |
| 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                   |                  | 10,800,000.00    |
| 应收账款                   | 126,423,546.81   | 128,368,724.25   |
| 预付款项                   | 15,859,061.37    | 18,393,604.20    |
| 应收利息                   | 113,550.00       | 3,090,083.05     |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 702,862,278.41   | 420,474,433.12   |
| 存货                     | 202,586,947.57   | 236,588,362.65   |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                  |
| 其他流动资产                 |                  |                  |
| 流动资产合计                 | 1,351,532,436.28 | 1,158,627,287.74 |
| 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                 | 140,984,841.07   | 138,902,169.36   |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 94,387,535.39    | 77,911,787.16    |
| 在建工程                   | 382,711,940.18   | 255,519,876.59   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 49,281,904.18    | 50,953,092.99    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 9,825,448.97     | 20,308,171.24    |
| 递延所得税资产                | 2,159,687.50     | 3,195,298.15     |
| 其他非流动资产                |                  |                  |
| 非流动资产合计                | 679,351,357.29   | 546,790,395.49   |
| 资产总计                   | 2,030,883,793.57 | 1,705,417,683.23 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 330,000,000.00   | 110,000,000.00   |
| 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                   | 45,853,272.30    | 55,641,731.84    |
| 应付账款                   | 67,179,393.06    | 80,596,291.09    |
| 预收款项                   | 44,683,862.69    | 57,270,973.02    |
| 应付职工薪酬                 | 1,048,516.20     | 953,883.85       |
| 应交税费                   | 4,029,173.61     | 7,634,094.35     |
| 应付利息                   | 1,199,976.80     | 712,096.65       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 57,358,693.60    | 44,602,269.37    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 30,000,000.00    |                  |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 581,352,888.26   | 357,411,340.17   |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   | 305,000,000.00   | 240,000,000.00   |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       |                  |                  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 305,000,000.00   | 240,000,000.00   |
| 负债合计       | 886,352,888.26   | 597,411,340.17   |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 200,000,000.00   | 200,000,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 536,957,204.40   | 536,957,204.40   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 50,042,554.88    | 44,190,098.65    |
| 未分配利润      | 357,531,146.03   | 326,859,040.01   |
| 所有者权益合计    | 1,144,530,905.31 | 1,108,006,343.06 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,030,883,793.57 | 1,705,417,683.23 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 本期发生额          | 上期发生额          |
|----------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 724,237,203.87 | 699,920,277.97 |
| 其中：营业收入  | 724,237,203.87 | 699,920,277.97 |
| 利息收入     |                |                |
| 已赚保费     |                |                |
| 手续费及佣金收入 |                |                |
| 二、营业总成本  | 728,624,277.87 | 678,374,609.26 |
| 其中：营业成本  | 305,608,108.11 | 262,500,094.79 |
| 利息支出     |                |                |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 手续费及佣金支出               |                |                |
| 退保金                    |                |                |
| 赔付支出净额                 |                |                |
| 提取保险合同准备金净额            |                |                |
| 保单红利支出                 |                |                |
| 分保费用                   |                |                |
| 营业税金及附加                | 6,830,399.69   | 5,089,404.21   |
| 销售费用                   | 311,724,619.00 | 309,657,329.16 |
| 管理费用                   | 87,079,453.42  | 81,042,519.51  |
| 财务费用                   | 11,084,781.11  | 5,732,475.42   |
| 资产减值损失                 | 6,296,916.54   | 14,352,786.17  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）  |                |                |
| 投资收益（损失以“－”号填列）        |                | 1,204,270.00   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益     |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）        |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）      | -4,387,074.00  | 22,749,938.71  |
| 加：营业外收入                | 3,308,911.25   | 4,627,504.10   |
| 其中：非流动资产处置利得           |                | 570.84         |
| 减：营业外支出                | 657,524.42     | 304,826.83     |
| 其中：非流动资产处置损失           | 344,216.67     | 178,417.61     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）    | -1,735,687.17  | 27,072,615.98  |
| 减：所得税费用                | 6,490,034.13   | 14,538,391.90  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）      | -8,225,721.30  | 12,534,224.08  |
| 归属于母公司所有者的净利润          | 10,217,097.03  | 14,924,619.64  |
| 少数股东损益                 | -18,442,818.33 | -2,390,395.56  |
| 六、其他综合收益的税后净额          | -5,100,125.53  | 936,564.27     |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额   | -8,139,696.85  | 936,564.27     |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益   |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 |                |                |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| (二)以后将重分类进损益的其他综合收益                | -8,139,696.85  | 936,564.27    |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       | -8,139,696.85  | 936,564.27    |
| 6.其他                               |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                | 3,039,571.32   |               |
| 七、综合收益总额                           | -13,325,846.83 | 13,470,788.35 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 2,077,400.18   | 15,861,183.91 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -15,403,247.01 | -2,390,395.56 |
| 八、每股收益：                            |                |               |
| (一)基本每股收益                          | 0.05           | 0.07          |
| (二)稀释每股收益                          | 0.05           | 0.07          |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：林永飞

主管会计工作负责人：林峰国

会计机构负责人：陈阿妮

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额          | 上期发生额          |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入  | 376,115,426.17 | 392,797,896.88 |
| 减：营业成本  | 195,230,494.28 | 163,577,271.27 |
| 营业税金及附加 | 4,009,884.07   | 3,437,108.20   |
| 销售费用    | 68,313,675.92  | 104,818,452.74 |
| 管理费用    | 41,855,261.41  | 41,648,931.25  |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 财务费用                               | -516,231.14   | 1,811,194.75  |
| 资产减值损失                             | 861,799.97    | 11,737,090.14 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）              |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                    |               | 220,716.86    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                  | 66,360,541.66 | 65,988,565.39 |
| 加：营业外收入                            | 2,761,674.52  | 1,647,537.13  |
| 其中：非流动资产处置利得                       |               |               |
| 减：营业外支出                            | 111,911.20    | 159,416.89    |
| 其中：非流动资产处置损失                       | 65,290.77     | 152,298.46    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | 69,010,304.98 | 67,476,685.63 |
| 减：所得税费用                            | 10,485,742.73 | 10,218,774.97 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | 58,524,562.25 | 57,257,910.66 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 6.其他      |               |               |
| 六、综合收益总额  | 58,524,562.25 | 57,257,910.66 |
| 七、每股收益：   |               |               |
| （一）基本每股收益 |               |               |
| （二）稀释每股收益 |               |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 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               | 803,469,517.86 | 856,131,572.78 |
| 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               | 52,247,753.79  | 45,431,951.26  |
| 经营活动现金流入小计                   | 855,717,271.65 | 901,563,524.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 413,572,215.84 | 447,705,412.64 |
| 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               | 134,310,418.60 | 123,706,321.57 |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 金                         |                 |                 |
| 支付的各项税费                   | 79,399,067.71   | 69,854,460.70   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 185,025,377.53  | 217,860,303.06  |
| 经营活动现金流出小计                | 812,307,079.68  | 859,126,497.97  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 43,410,191.97   | 42,437,026.07   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 2,000,000.00    |                 |
| 取得投资收益收到的现金               |                 | 1,204,270.00    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 100,000.00      | 437,900.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流入小计                | 2,100,000.00    | 1,642,170.00    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 338,607,836.17  | 250,987,051.22  |
| 投资支付的现金                   |                 | 2,000,000.00    |
| 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       | 273,046,026.39  | -1,063,371.43   |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 |                 |
| 投资活动现金流出小计                | 611,653,862.56  | 251,923,679.79  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -609,553,862.56 | -250,281,509.79 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 5,318,239.63    | 252.78          |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 5,318,239.63    | 252.78          |
| 取得借款收到的现金                 | 967,248,465.95  | 410,810,778.85  |
| 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                | 972,566,705.58  | 410,811,031.63  |
| 偿还债务支付的现金                 | 366,607,900.44  | 429,729,706.85  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 67,276,311.45   | 73,898,157.36   |
| 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     | 81,193,789.19   |                 |
| 筹资活动现金流出小计         | 515,078,001.08  | 503,627,864.21  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 457,488,704.50  | -92,816,832.58  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 2,065,212.06    | 914,099.00      |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -106,589,754.03 | -299,747,217.30 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 458,809,910.89  | 758,557,128.19  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 352,220,156.86  | 458,809,910.89  |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额           | 上期发生额          |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 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            | 427,341,469.14  | 451,641,751.03 |
| 收到的税费返还                   |                 |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 58,971,788.40   | 66,044,357.31  |
| 经营活动现金流入小计                | 486,313,257.54  | 517,686,108.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 212,055,328.01  | 228,325,694.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 14,601,518.56   | 21,225,945.51  |
| 支付的各项税费                   | 50,497,121.11   | 44,066,703.57  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 364,717,546.23  | 317,338,930.96 |
| 经营活动现金流出小计                | 641,871,513.91  | 610,957,274.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -155,558,256.37 | -93,271,166.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                |
| 收回投资收到的现金                 |                 |                |
| 取得投资收益收到的现金               |                 | 220,716.86     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                 | 197,900.00     |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                 |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 |                |
| 投资活动现金流入小计                |                 | 418,616.86     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 140,636,203.54  | 127,167,182.10 |

|                     |                 |                 |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资支付的现金             | 2,082,671.71    | 2,527,517.22    |
| 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          | 142,718,875.25  | 129,694,699.32  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -142,718,875.25 | -129,276,082.46 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金           |                 |                 |
| 取得借款收到的现金           | 535,000,000.00  | 325,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金           |                 |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                 |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 535,000,000.00  | 325,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金           | 220,000,000.00  | 370,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 53,947,896.73   | 59,344,738.60   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 78,987,447.89   |                 |
| 筹资活动现金流出小计          | 352,935,344.62  | 429,344,738.60  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 182,064,655.38  | -104,344,738.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -116,212,476.24 | -326,891,987.33 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 340,912,080.47  | 667,804,067.80  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 224,699,604.23  | 340,912,080.47  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目       | 本期             |         |         |    |                |           |               |          |               |            |                |               |                  |
|----------|----------------|---------|---------|----|----------------|-----------|---------------|----------|---------------|------------|----------------|---------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |         |         |    |                |           |               |          |               |            |                | 少数股<br>东权益    | 所有者<br>权益合<br>计  |
|          | 股本             | 其他权益工具  |         |    | 资本公<br>积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益    | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积      | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润      |               |                  |
|          |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |                |           |               |          |               |            |                |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 200,000,000.00 |         |         |    | 534,809,052.26 |           | -2,004,924.14 |          | 44,190,098.65 |            | 445,412,336.45 | 81,571,588.99 | 1,303,978,152.21 |

|                       |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 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              | 200,000,000.00 |  |  | 534,809,052.26 |  | -2,004,924.14 |  | 44,190,098.65 |  | 445,412,336.45 | 81,571,588.99  | 1,303,978,152.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |                |  | -8,139,696.85 |  | 5,852,456.23  |  | -17,635,359.20 | 70,445,133.04  | 50,522,533.22    |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |                |  | -8,139,696.85 |  |               |  | 10,217,097.03  | -15,403,247.01 | -13,325,846.83   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                | 85,848,380.05  | 85,848,380.05    |
| 1．股东投入的普通股            |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                | 10,388,437.98  | 10,388,437.98    |
| 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                  |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                | 75,459,942.07  | 75,459,942.07    |
| （三）利润分配               |                |  |  |                |  |               |  | 5,852,456.23  |  | -27,852,456.23 |                | -22,000,000.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |                |  |               |  | 5,852,456.23  |  | -5,852,456.23  |                |                  |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |                |  |               |  |               |  | -22,000,000.00 |                | -22,000,000.00   |
| 4．其他                  |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                |                |                  |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |                |  |               |  |               |  |                |                |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|----------------|------------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |                |  |               |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 200,000,000.00 |  |  |  | 534,809,052.26 |  | -10,144,620.99 |  | 50,042,554.88 |  | 427,776,977.25 | 152,016,722.03 | 1,354,500,685.43 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |     |     |    |                |       |               |      |               |        |                |               |                  |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |     |     |    |                |       |               |      |               |        |                |               | 所有者权益合计          |
|                       | 股本             | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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          | 少数股东权益        |                  |
| 一、上年期末余额              | 200,000,000.00 |     |     |    | 534,809,052.26 |       | -2,941,488.41 |      | 38,464,307.58 |        | 472,213,507.88 | 83,961,731.77 | 1,326,507,111.08 |
| 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              | 200,000,000.00 |     |     |    | 534,809,052.26 |       | -2,941,488.41 |      | 38,464,307.58 |        | 472,213,507.88 | 83,961,731.77 | 1,326,507,111.08 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |     |     |    |                |       | 936,564.27    |      | 5,725,791.07  |        | -26,801,171.43 | -2,390,142.78 | -22,528,958.87   |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                |       | 936,564.27    |      |               |        | 14,924,619.64  | -2,390,395.56 | 13,470,788.35    |
| （二）所有者投入              |                |     |     |    |                |       |               |      |               |        |                | 252.78        | 252.78           |

|                   |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
|-------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|---------------|---------------|--|----------------|---------------|------------------|--|
| 和减少资本             |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 1. 股东投入的普通股       |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                | 252.78        | 252.78           |  |
| 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          |                |  |  |  |                |  |               | 5,725,791.07  |  | -41,725,791.07 |               | -36,000,000.00   |  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |               | 5,725,791.07  |  | -5,725,791.07  |               |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备       |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |  |               |               |  | -36,000,000.00 |               | -36,000,000.00   |  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |               |               |  |                |               |                  |  |
| 四、本期期末余额          | 200,000,000.00 |  |  |  | 534,809,052.26 |  | -2,004,924.14 | 44,190,098.65 |  | 445,412,336.45 | 81,571,588.99 | 1,303,978,152.21 |  |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

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          | 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              | 200,000,000.00 |        |     |    | 536,957,204.40 |       |        |      | 44,190,098.65 | 326,859,040.01 | 1,108,006,343.06 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 200,000,000.00 |        |     |    | 536,957,204.40 |       |        |      | 44,190,098.65 | 326,859,040.01 | 1,108,006,343.06 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 5,852,456.23  | 30,672,106.02  | 36,524,562.25    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 58,524,562.25  | 58,524,562.25    |
| （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               |                |        |     |    |                |       |        |      | 5,852,456.23  | -27,852,456.23 | -22,000,000.00   |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      | 5,852,456.23  | -5,852,456.23  |                  |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -22,000,000.00 | -22,000,000.00   |
| 3．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 1．资本公积转增              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|------------------|
| 资本（或股本）          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 200,000,000.00 |  |  |  | 536,957,204.40 |  |  |  | 50,042,554.88 | 357,531,146.03 | 1,144,530,905.31 |

上期金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 200,000,000.00 |        |     |    | 536,957,204.40 |       |        |      | 38,464,307.58 | 311,326,920.42 | 1,086,748,432.40 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 200,000,000.00 |        |     |    | 536,957,204.40 |       |        |      | 38,464,307.58 | 311,326,920.42 | 1,086,748,432.40 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 5,725,791.07  | 15,532,119.59  | 21,257,910.66    |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 57,257,910.66  | 57,257,910.66    |
| （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          |                |  |  |  |                |  |  | 5,725,791.07  | -41,725,791.07 | -36,000,000.00   |  |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |  |                |  |  | 5,725,791.07  | -5,725,791.07  |                  |  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配   |                |  |  |  |                |  |  |               | -36,000,000.00 | -36,000,000.00   |  |
| 3. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| (四) 所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 4. 其他             |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| (五) 专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 1. 本期提取           |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 2. 本期使用           |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| (六) 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |                |                  |  |
| 四、本期期末余额          | 200,000,000.00 |  |  |  | 536,957,204.40 |  |  | 44,190,098.65 | 326,859,040.01 | 1,108,006,343.06 |  |

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

##### 1、公司历史沿革

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

##### 2、公司行业性质

本公司属于服饰批发零售行业。

### 3、公司经营范围及主要产品

公司经营范围：

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

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

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

### 4、公司法定地址

公司住所是广州市天河区黄埔大道西638号富力科讯大厦1310房。

### 5、财务报告的批准报出

本财务报告于2016年4月25日经公司董事会批准报出。

## （二）合并财务报表范围

### 1、本期的合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司、卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司、卡奴迪路国际品牌管理（香港）有限公司、广州连卡悦圆发展有限公司、衡阳连卡福名品管理有限公司、山南卡奴迪路商贸有限公司、广州连卡福名品管理有限公司、广州狮丹贸易有限公司、卡奴迪路国际有限公司、杭州连卡恒福品牌管理有限公司、衡阳恒佳名品管理有限公司、广州澳玛壹品名品管理有限公司、德克彼肯伯格国际品牌有限公司、广州安杰尼珂国际品牌管理有限公司、铂金国际时尚集合有限公司、广州摩登大道跨境电子商务有限公司、摩登大道时尚电子商务有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司、LEVITAS S.P.A.。详见本附注九、在其他主体中的权益1、企业集团的构成

## 2、本期的合并财务报表范围变化情况

LEVITAS S.P.A为公司非同一控制下企业合并增加的子公司。广州摩登大道跨境电子商务有限公司、摩登大道时尚电子商务有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司为公司新设立的子公司。

详细情况见本附注八、合并范围的变更

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006年颁布的《企业会计准则》、2014年新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司销售各类时装。本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，

对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、24“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、27“重大会计判断和估计”。

## 1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司以12个月为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### （1）同一控制下企业合并

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

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用

计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

公司对发生的非本位币经济业务按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

在编制合并财务报表时，香港及境外子公司的外币财务报表已折算为人民币财务报表。

外币财务报表的折算方法为：

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

（2）利润表中的收入和费用项目，采用当期平均汇率折算。

按照上述（1）、（2）折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下作为“其他综合收益”单独列示。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

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

### （2）金融工具的确认依据和计量方法

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### ②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

### ⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确

认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

①可供出售金融资产的减值准备

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

## ②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |                                                                                                   |
|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 除对列入合并范围内母子公司之间应收款项或有确凿证据表明不存在减值的应收款项不计提坏账准备之外，本公司将单项金额超 100 万元的应收款项视为重大应收款项。                     |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末如果有客观证据表明应收款项发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备。 |

### （2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称       | 坏账准备计提方法 |
|------------|----------|
| 账龄组合       | 账龄分析法    |
| 合并范围内关联方组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                     |
|-------------|-------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有证据表明难以收回的款项，存在特殊的回收风险。             |
| 坏账准备的计提方法   | 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。 |

## 12、存货

### （1）存货的分类

存货分为：原材料、委托加工物资、低值易耗品、发出商品、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

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

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。

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

### （4）存货的盘存制度

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

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法:

低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物采用一次摊销法摊销。

### 13、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售:

(一)该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售;

(二)公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议;

(三)公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议;

(四)该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

### 14、长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

(2) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的,合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,在个别财务报表和合并财务报表中,将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本,与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的：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。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；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；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

### （3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产的种类：投资性房地产包括已出租的建筑物和土地使用权，以及持有并准备增值后转让的土地使用权。

投资性房地产的计量模式：本公司对投资性房地产采用成本模式计量。

对已出租的建筑物，按其账面价值及房屋建筑物的估计使用年限，扣除残值后，采用直线法按月计提折旧。

对已出租的土地使用权，按其账面价值及土地使用权的尚可使用年限，采用直线法按月进行摊销。

投资性房地产减值准备的计提依据：期末按单项资产账面价值大于可收回金额的差额计提投资性房地产减值准备；投资性房地产减值准备一经确认，在以后的会计期间不得转回。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

| 类别    | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率 | 年折旧率         |
|-------|-------|---------|-----|--------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-40 年 | 5%  | 2.375%-4.75% |
| 电子设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5%  | 19.00%       |
| 运输设备  | 年限平均法 | 10 年    | 5%  | 9.50%        |
| 其他设备  | 年限平均法 | 5 年     | 5%  | 19.00%       |

固定资产折旧根据固定资产的原值和预计可使用年限及估计的剩余价值（原价的5%）按直线法计算。

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产计提减值后的净额以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

## 17、在建工程

### （1）在建工程的类别

公司在建工程包括装修工程、技术改造工程、大修理工程和固定资产新建等。

### （2）在建工程的计量

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

### （3）在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造

价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

## 18、借款费用

购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的确定标准和分类

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

#### 无形资产的计量

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

#### 无形资产的摊销

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

### (2) 内部研究开发支出会计政策

无形资产支出满足资本化的条件：

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：

- a、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。
- c、无形资产产生未来经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用时，证明其有用性。
- d、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。
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。

如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。包括店铺装修费、办公室装修费、购买品牌补偿费、银团贷款费用等，其摊销方法如下：

| 类 别     | 摊销方法  | 摊销年限  |
|---------|-------|-------|
| 店铺装修费   | 直线摊销法 | 2-5年  |
| 办公室装修费  | 直线摊销法 | 5年    |
| 购买品牌补偿费 | 直线摊销法 | 8-19年 |
| 银团贷款费用  | 直线摊销法 | 6年    |

长期待摊费用均按形成时发生的实际成本计价，并采用直线法在受益年限平均摊销。

如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

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

### （3）辞退福利的会计处理方法

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

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

## 23、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，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。

### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

## 24、股份支付

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 一以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允

价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

#### 一以现金结算的股份支付

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

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

## 25、收入

### （1）销售商品

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

公司具体的销售商品确认原则如下：①对直营店（联销模式）的销售：于收到商场的结算单，开具发票时，确认销售收入；②对直营店（非联销模式）的销售：于商品交付给消费者，收取价款时，确认销售收入；③对于加盟商的销售：于向加盟商发出货物，开具销售发票时，确认销售收入。

### （2）提供劳务

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

补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本作为当期费用；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

### （3）让渡资产使用权

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

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

### （1）递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

## （3）所得税费用计量

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

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间

影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

## （2）存货跌价准备

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

## （3）持有至到期投资

公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响公司的金融工具风险管理策略。

## （4）持有至到期投资减值

公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

## （5）可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

## （6）非金融非流动资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不

确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

#### （7）折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）所得税

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

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据   | 税率      |
|---------|--------|---------|
| 增值税     | 销售收入   | 17%、22% |
| 城市维护建设税 | 应交流转税额 | 5%、7%   |
| 教育费附加   | 应交流转税额 | 3%      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称             | 所得税税率  |
|--------------------|--------|
| 母公司                | 15%    |
| 山南卡奴迪路商贸有限公司       | 9%     |
| 其他内地子公司            | 25%    |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司   | 16.5%  |
| 卡奴迪路国际品牌管理（香港）有限公司 | 16.5%  |
| 德克彼肯伯格国际品牌有限公司     | 16.5%  |
| 卡奴迪路国际有限公司         | 12%    |
| 铂金国际时尚集合有限公司       | 32.23% |
| LEVITAS S.P.A.     | 32.23% |

### 2、税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科火字〔2008〕362号）有关规定，母公司于2015年10月10日通过高新技术企业认定，取得高新技术企业证书（证书编号〔GF201544000514〕），有效期三年，享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2015年1月1日至2017年12月31日。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 1,500,419.96   | 1,788,553.37   |
| 银行存款   | 348,660,903.29 | 426,846,131.37 |
| 其他货币资金 | 83,252,622.80  | 30,175,226.15  |

|               |                |                |
|---------------|----------------|----------------|
| 合计            | 433,413,946.05 | 458,809,910.89 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 39,185,317.04  | 56,188,602.73  |

其他说明

注：公司报告期末其他货币资金期末余额中20,582,796.14元为银行承兑汇票保证金，59,773,640.00 元为保函保证金，837,353.05元为信用证保证金，2,055,309.13元为公司应收信用卡款，3,524.48元为支付宝余额。截至2015年12月31日，除银行承兑汇票保证金、保函保证金以及信用证保证金合计81,193,789.19元使用受限外，公司报告期末不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

## 2、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 15,500,000.00 | 20,350,000.00 |
| 合计     | 15,500,000.00 | 20,350,000.00 |

## 3、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |        |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|--------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |        | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例   |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 190,332,945.21 | 100.00% | 19,907,444.45 | 10.46% | 170,425,500.76 | 167,892,057.30 | 100.00% | 13,498,424.41 | 8.04% | 154,393,632.89 |
| 合计                   | 190,332,945.21 | 100.00% | 19,907,444.45 | 10.46% | 170,425,500.76 | 167,892,057.30 | 100.00% | 13,498,424.41 | 8.04% | 154,393,632.89 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额           |               |         |
|---------|----------------|---------------|---------|
|         | 应收账款           | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |                |               |         |
| 1 年以内小计 | 131,846,355.46 | 6,592,317.77  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 40,885,352.75  | 4,088,535.29  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 16,749,291.24  | 8,374,645.63  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 851,945.76     | 851,945.76    | 100.00% |
| 合计      | 190,332,945.21 | 19,907,444.45 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,218,313.55 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 序号 | 客户名称         | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款期末余额合计数比例(%) | 相应计提坏账准备期末余额 |
|----|--------------|--------|---------------|-------------------|--------------|
| 1  | 贵阳聚兴商贸有限公司   | 非关联方   | 6,438,644.30  | 3.38%             | 817,368.38   |
| 2  | Generic Ita  | 非关联方   | 5,664,720.76  | 2.98%             | 283,236.04   |
| 3  | 冯俊清          | 非关联方   | 5,007,572.70  | 2.63%             | 429,148.15   |
| 4  | 厦门市佳益隆工贸有限公司 | 非关联方   | 4,609,393.40  | 2.42%             | 793,085.28   |
| 5  | 潍坊罗雅商贸有限公司   | 非关联方   | 4,594,333.38  | 2.41%             | 459,433.34   |
|    | 合计           |        | 26,314,664.54 | 13.83%            | 2,782,271.19 |

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计26,314,664.54元，占应收账款总额的比例为13.83%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为2,782,271.19元。

## 4、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|-------|---------------|--------|---------------|--------|
|       | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内 | 55,321,928.75 | 93.33% | 49,871,622.88 | 92.70% |

|         |               |       |               |       |
|---------|---------------|-------|---------------|-------|
| 1 至 2 年 | 1,112,727.81  | 1.88% | 1,543,794.22  | 2.87% |
| 2 至 3 年 | 498,196.26    | 0.84% | 976,080.97    | 1.82% |
| 3 年以上   | 2,342,985.34  | 3.95% | 1,404,914.55  | 2.61% |
| 合计      | 59,275,838.16 | --    | 53,796,412.62 | --    |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

公司报告期末，预付款项余额中无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 序号 | 供应商名称                         | 金额            | 占总额比重  |
|----|-------------------------------|---------------|--------|
| 1  | 海球（广州）商业有限公司                  | 4,298,056.84  | 7.25%  |
| 2  | 纪梵希（上海）商贸有限公司                 | 3,152,713.50  | 5.32%  |
| 3  | Ferragamo Hong Kong Limited   | 2,700,904.42  | 4.56%  |
| 4  | BELTS S. R. L.(IBETS)         | 2,580,536.50  | 4.35%  |
| 5  | SINV S.P.A.(DIRK BIKKEMBERGS) | 2,371,899.36  | 4.00%  |
|    | 合计                            | 15,104,110.62 | 25.48% |

公司报告期末，预付款项余额前五名的供应商金额合计15,104,110.62元，占预付款项总额的比例为25.48%。

## 5、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位： 元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 定期存款 | 113,550.00 | 3,090,083.05 |
| 合计   | 113,550.00 | 3,090,083.05 |

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位： 元

| 类别                    | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|-----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                       | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                       | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 69,724,280.24 | 100.00% | 3,941,483.05 | 5.65% | 65,782,797.19 | 66,046,073.03 | 100.00% | 3,990,390.71 | 6.04% | 62,055,682.32 |

|    |               |         |              |       |               |               |         |              |       |               |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 合计 | 69,724,280.24 | 100.00% | 3,941,483.05 | 5.65% | 65,782,797.19 | 66,046,073.03 | 100.00% | 3,990,390.71 | 6.04% | 62,055,682.32 |
|----|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |         |
|---------|---------------|--------------|---------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |              |         |
| 1 年以内小计 | 67,704,983.42 | 3,385,249.17 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 1,213,660.36  | 121,366.03   | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 741,537.23    | 370,768.62   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 64,099.23     | 64,099.23    | 100.00% |
| 合计      | 69,724,280.24 | 3,941,483.05 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 48,907.66 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|--------|---------------|---------------|
| 往来款    | 15,946,086.76 | 11,247,700.78 |
| 备用金    | 120,928.00    | 5,127,670.51  |
| 押金/保证金 | 51,407,237.35 | 48,830,551.14 |
| 其他     | 2,250,028.13  | 840,150.60    |
| 合计     | 69,724,280.24 | 66,046,073.03 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                    | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|-------------------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| VENETIAN COTAI LIMITED. | 押金    | 18,767,037.70 | 1 年以内 | 26.92%           | 938,351.89   |
| 太古汇（广州）发展有限公司           | 押金    | 6,099,268.58  | 1 年以内 | 8.75%            | 304,963.43   |
| VENETIAN ORIENT LIMITED | 押金    | 5,218,129.47  | 1 年以内 | 7.48%            | 260,906.47   |
| 华润新鸿基房地产(杭州)有限公司        | 保证金   | 2,031,293.00  | 1 年以内 | 2.91%            | 101,564.65   |
| 广州白云机场海关                | 往来款   | 1,466,605.87  | 1 年以内 | 2.10%            | 73,330.29    |
| 合计                      | --    | 33,582,334.62 | --    | 48.16%           | 1,679,116.73 |

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额           |               |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料    | 193,317.30     |              | 193,317.30     | 287,911.59     |               | 287,911.59     |
| 库存商品   | 429,630,937.09 | 5,451,094.90 | 424,179,842.19 | 415,926,733.26 | 13,177,665.79 | 402,749,067.47 |
| 发出商品   | 35,000,332.62  |              | 35,000,332.62  | 27,222,869.26  |               | 27,222,869.26  |
| 委托加工物资 | 20,831,020.70  |              | 20,831,020.70  | 23,845,154.36  |               | 23,845,154.36  |
| 合计     | 485,655,607.71 | 5,451,094.90 | 480,204,512.81 | 467,282,668.47 | 13,177,665.79 | 454,105,002.68 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|------|---------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|      |               | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 库存商品 | 13,177,665.79 | 1,127,510.65 |    | 8,854,081.54 |    | 5,451,094.90 |
| 合计   | 13,177,665.79 | 1,127,510.65 |    | 8,854,081.54 |    | 5,451,094.90 |

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可供出售金融资产 |               | 2,000,000.00  |
| 待抵扣进项税   | 12,948,870.65 | 8,300,149.26  |
| 预交所得税    | 4,330,788.12  | 107,924.88    |
| 合计       | 17,279,658.77 | 10,408,074.14 |

## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值            |               |       |      |               |
| 1.期初余额            |               |       |      |               |
| 2.本期增加金额          | 78,176,004.00 |       |      | 78,176,004.00 |
| （1）外购             |               |       |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 | 78,176,004.00 |       |      | 78,176,004.00 |
| （3）企业合并增加         |               |       |      |               |
| 3.本期减少金额          |               |       |      |               |
| （1）处置             |               |       |      |               |
| （2）其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额            | 78,176,004.00 |       |      | 78,176,004.00 |
| 二、累计折旧和累计摊销       |               |       |      |               |
| 1.期初余额            |               |       |      |               |
| 2.本期增加金额          | 634,762.42    |       |      | 634,762.42    |
| （1）计提或摊销          | 634,762.42    |       |      | 634,762.42    |
| 3.本期减少金额          |               |       |      |               |
| （1）处置             |               |       |      |               |
| （2）其他转出           |               |       |      |               |
| 4.期末余额            | 634,762.42    |       |      | 634,762.42    |
| 三、减值准备            |               |       |      |               |

|          |               |  |  |               |
|----------|---------------|--|--|---------------|
| 1.期初余额   |               |  |  |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |  |               |
| (1) 计提   |               |  |  |               |
| 3、本期减少金额 |               |  |  |               |
| (1) 处置   |               |  |  |               |
| (2) 其他转出 |               |  |  |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |               |
| 1.期末账面价值 | 77,541,241.58 |  |  | 77,541,241.58 |
| 2.期初账面价值 |               |  |  |               |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

投资性房地产期末价值构成内容包括建设成本以及购买房产成本，其中购买的房产未办妥产权证书的明细情况参见本附注七、10“固定资产”描述。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋建筑物          | 电子设备         | 运输设备          | 其他设备          | 合计             |
|------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |              |               |               |                |
| 1.期初余额     | 81,958,397.71  | 8,534,801.81 | 14,426,533.00 | 1,689,071.48  | 106,608,804.00 |
| 2.本期增加金额   | 300,204,044.07 | 5,210,831.29 | 219,922.22    | 16,521,757.10 | 322,156,554.68 |
| (1) 购置     |                | 4,368,713.32 | 219,922.22    | 3,919,877.10  | 8,508,512.64   |
| (2) 在建工程转入 | 300,204,044.07 | 842,117.97   |               | 12,601,880.00 | 313,648,042.04 |
| (3) 企业合并增加 |                |              |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                | 2,139,988.24 | 805,200.00    | 563,549.60    | 3,508,737.84   |
| (1) 处置或报废  |                | 2,139,988.24 | 805,200.00    | 563,549.60    | 3,508,737.84   |

|          |                |               |               |               |                |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额   | 382,162,441.78 | 11,605,644.86 | 13,841,255.22 | 17,647,278.98 | 425,256,620.84 |
| 二、累计折旧   |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额   | 11,813,672.28  | 3,549,537.18  | 4,644,296.34  | 1,155,174.80  | 21,162,680.60  |
| 2.本期增加金额 | 5,379,762.07   | 1,419,302.28  | 1,243,408.96  | 487,690.28    | 8,530,163.59   |
| （1）计提    | 5,379,762.07   | 1,419,302.28  | 1,243,408.96  | 487,690.28    | 8,530,163.59   |
| 3.本期减少金额 |                | 2,033,781.44  | 497,211.00    | 535,372.12    | 3,066,364.56   |
| （1）处置或报废 |                | 2,033,781.44  | 497,211.00    | 535,372.12    | 3,066,364.56   |
| 4.期末余额   | 17,193,434.35  | 2,935,058.02  | 5,390,494.30  | 1,107,492.96  | 26,626,479.63  |
| 三、减值准备   |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额   |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额 |                |               |               |               |                |
| （1）计提    |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |                |               |               |               |                |
| （1）处置或报废 |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额   |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值   |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值 | 364,969,007.43 | 8,670,586.84  | 8,450,760.92  | 16,539,786.02 | 398,630,141.21 |
| 2.期初账面价值 | 70,144,725.43  | 4,985,264.63  | 9,782,236.66  | 533,896.68    | 85,446,123.40  |

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目                         | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|----------------------------|----------------|------------|
| 开福万达广场 C 区 1 号栋写字楼 4205 号房 | 6,726,716.36   | 房产证正在办理当中  |
| 开福万达广场 C 区 1 号栋写字楼 4206 号房 | 3,008,708.48   | 房产证正在办理当中  |
| 开福万达广场 C 区 1 号栋写字楼 4207 号房 | 3,023,678.96   | 房产证正在办理当中  |
| 开福万达广场 C 区 1 号栋写字楼 4208 号房 | 7,008,566.24   | 房产证正在办理当中  |
| 衡阳连卡福百货大楼                  | 277,518,128.52 | 房产证正在办理当中  |

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目                                   | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------------------------------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                                      | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 门店装修费                                | 28,524,458.30  |      | 28,524,458.30  | 2,151,685.36   |      | 2,151,685.36   |
| 广州国际时尚中心项目                           | 359,566,779.90 |      | 359,566,779.90 | 235,126,003.81 |      | 235,126,003.81 |
| 长沙万达开福广场<br>C1-4205-4206-4207-4208 房 |                |      |                | 19,640,170.00  |      | 19,640,170.00  |
| 衡阳高端精品买手店                            | 46,372,852.01  |      | 46,372,852.01  | 285,043,325.22 |      | 285,043,325.22 |
| 无形资产-EAS 软件                          | 1,068,119.65   |      | 1,068,119.65   |                |      |                |
| 无形资产-VMware 工具软件                     | 65,080.33      |      | 65,080.33      |                |      |                |
| 品牌系统项目                               | 1,310,301.88   |      | 1,310,301.88   |                |      |                |
| 电商平台系统项目                             | 5,797,361.00   |      | 5,797,361.00   |                |      |                |
| 合计                                   | 442,704,953.07 |      | 442,704,953.07 | 541,961,184.39 |      | 541,961,184.39 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称       | 预算数            | 期初余额           | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额      | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额     | 其中：本期利息资本化金额  | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|-------------|--------|---------------|---------------|----------|------|
| 门店装修费用     |                | 2,151,685.36   | 39,835,075.50  |               | 13,462,302.56 | 28,524,458.30  |             |        |               |               |          | 其他   |
| 广州国际时尚中心项目 | 600,000,000.00 | 235,126,003.81 | 124,440,776.09 |               |               | 359,566,779.90 | 59.93%      | 59.93% | 38,237,071.22 | 17,617,524.98 | 7.03%    | 其他   |
| 长沙万        |                | 19,640,170.00  | 773,947.00     | 20,414,117.00 |               |                |             |        |               |               |          | 其他   |

|                                                  |                      |                    |                    |                    |                   |                    |        |        |                   |                   |       |    |
|--------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--------|--------|-------------------|-------------------|-------|----|
| 达开福<br>广场<br>C1-4205<br>-4206-42<br>07-4208<br>房 |                      | 70.00              | 00                 | 17.00              |                   |                    |        |        |                   |                   |       |    |
| 衡阳高<br>端精品<br>买手店                                | 500,000,<br>000.00   | 285,043,<br>325.22 | 131,897,<br>337.86 | 370,567,<br>811.07 |                   | 46,372,8<br>52.01  | 83.39% | 83.39% | 31,592,6<br>22.17 | 14,546,5<br>06.13 | 6.46% | 其他 |
| 无形资<br>产-EAS<br>软件                               |                      |                    | 1,068,11<br>9.65   |                    |                   | 1,068,11<br>9.65   |        |        |                   |                   |       | 其他 |
| 无形资<br>产<br>-VMwar<br>e 工具软<br>件                 |                      |                    | 65,080.3<br>3      |                    |                   | 65,080.3<br>3      |        |        |                   |                   |       | 其他 |
| 显示屏<br>拼接系<br>统                                  |                      |                    | 842,117.<br>97     | 842,117.<br>97     |                   |                    |        |        |                   |                   |       | 其他 |
| 品牌系<br>统项目                                       |                      |                    | 1,310,30<br>1.88   |                    |                   | 1,310,30<br>1.88   |        |        |                   |                   |       | 其他 |
| 电商平<br>台系统<br>项目                                 |                      |                    | 5,797,36<br>1.00   |                    |                   | 5,797,36<br>1.00   |        |        |                   |                   |       | 其他 |
| 合计                                               | 1,100,00<br>0,000.00 | 541,961,<br>184.39 | 306,030,<br>117.28 | 391,824,<br>046.04 | 13,462,3<br>02.56 | 442,704,<br>953.07 | --     | --     | 69,829,6<br>93.39 | 32,164,0<br>31.11 |       | -- |

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目           | 土地使用权             | 专利权 | 非专利技术 | 商标                 | 软件           | 租赁权          | DB 品牌中华<br>运营权     | 合计                 |
|--------------|-------------------|-----|-------|--------------------|--------------|--------------|--------------------|--------------------|
| 一、账面原值       |                   |     |       |                    |              |              |                    |                    |
| 1.期初余额       | 55,039,005.0<br>0 |     |       | 3,894,291.29       | 3,171,888.90 | 7,757,459.65 |                    | 69,862,644.8<br>4  |
| 2.本期增加<br>金额 |                   |     |       | 276,877,354.<br>33 | 427,877.16   |              | 145,000,000.<br>00 | 422,305,231.<br>49 |

|            |               |  |  |                |              |              |                |                |
|------------|---------------|--|--|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| (1) 购置     |               |  |  | 158,003.24     | 427,877.16   |              |                | 585,880.40     |
| (2) 内部研发   |               |  |  |                |              |              |                |                |
| (3) 企业合并增加 |               |  |  | 263,631,779.38 |              |              | 145,000,000.00 | 408,631,779.38 |
| (4) 汇率变动金额 |               |  |  | 13,087,571.71  |              |              |                | 13,087,571.71  |
| 3.本期减少金额   |               |  |  |                |              |              |                |                |
| (1) 处置     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 4.期末余额     | 55,039,005.00 |  |  | 280,771,645.62 | 3,599,766.06 | 7,757,459.65 | 145,000,000.00 | 492,167,876.33 |
| 二、累计摊销     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 1.期初余额     | 6,678,372.90  |  |  | 738,767.04     | 1,081,921.33 | 1,251,203.20 |                | 9,750,264.47   |
| 2.本期增加金额   | 1,381,732.32  |  |  | 48,795,983.43  | 351,821.61   | 1,501,443.84 | 3,625,000.02   | 55,655,981.22  |
| (1) 计提     | 1,381,732.32  |  |  | 5,406,484.04   | 351,821.61   | 1,501,443.84 | 3,625,000.02   | 12,266,481.83  |
| (2) 企业合并增加 |               |  |  | 37,801,927.68  |              |              |                | 37,801,927.68  |
| (3) 汇率变动金额 |               |  |  | 5,587,571.71   |              |              |                | 5,587,571.71   |
| 3.本期减少金额   |               |  |  |                |              |              |                |                |
| (1) 处置     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 4.期末余额     | 8,060,105.22  |  |  | 49,534,750.47  | 1,433,742.94 | 2,752,647.04 | 3,625,000.02   | 65,406,245.69  |
| 三、减值准备     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 1.期初余额     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 2.本期增加金额   |               |  |  |                |              |              |                |                |
| (1) 计提     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 3.本期减少金额   |               |  |  |                |              |              |                |                |
| (1) 处置     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 4.期末余额     |               |  |  |                |              |              |                |                |
| 四、账面价值     |               |  |  |                |              |              |                |                |

|          |               |  |  |                |              |              |                |                |
|----------|---------------|--|--|----------------|--------------|--------------|----------------|----------------|
| 1.期末账面价值 | 46,978,899.78 |  |  | 231,236,895.15 | 2,166,023.12 | 5,004,812.61 | 141,374,999.98 | 426,761,630.64 |
| 2.期初账面价值 | 48,360,632.10 |  |  | 3,155,524.25   | 2,089,967.57 | 6,506,256.45 | 0.00           | 60,112,380.37  |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

### 13、商誉

#### (1) 商誉账面原值

单位：元

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

#### (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|---------------------|------|------|--|------|--|------|
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司      |      |      |  |      |  |      |
| LEVITAS S.P.A.      |      |      |  |      |  |      |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

注：公司的商誉经测试不存在减值的情况，减值测试过程和参数如下：

杭州连卡恒福品牌管理有限公司以预计2015年-2019年的每期现金流以及2020年的永续现金流，按12%的折现率折现，计算出期末时点的价值，与商誉加可辨认净资产账面价值之和进行比较对比。测试结果：未减值。

LEVITAS S.P.A. 预计2015年-2019年的每期现金流以及2020年的永续现金流，按8.8%的折现率折现，计算出期末时点的价值，与商誉加可辨认净资产账面价值之和进行比较对比。测试结果：未减值。

其他说明

## 14、长期待摊费用

单位：元

| 项目      | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额        | 其他减少金额       | 期末余额          |
|---------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 门店装修费   | 79,534,066.75 | 19,780,906.89 | 37,629,846.45 |              | 61,685,127.19 |
| 办公室装修   | 2,273,384.19  | 2,712,965.27  | 2,015,478.18  |              | 2,970,871.28  |
| 购买品牌补偿费 |               | 40,705,021.19 | 4,460,608.91  | 2,884,446.91 | 33,359,965.37 |
| 银团贷款费用  |               | 1,973,484.28  | 615,750.57    |              | 1,357,733.71  |
| 合计      | 81,807,450.94 | 65,172,377.63 | 44,721,684.11 | 2,884,446.91 | 99,373,697.55 |

其他说明

其他减少金额为汇率变动金额。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备    | 29,300,022.41 | 5,279,217.62 | 37,597,334.83 | 5,515,087.39 |
| 内部交易未实现利润 | 8,850,182.22  | 1,751,484.52 | 9,236,016.22  | 1,476,938.82 |
| 应付工资影响数   |               |              | 4,142,664.02  | 901,377.87   |
| 合计        | 38,150,204.63 | 7,030,702.14 | 50,976,015.07 | 7,893,404.08 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目           | 期末余额           |               | 期初余额          |              |
|--------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|              | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 境外投资收益所得税率差异 | 43,089,445.11  | 3,962,095.02  | 55,112,251.30 | 6,862,043.74 |
| 长期待摊费用摊销差异   | 11,655,009.55  | 1,398,601.15  | 7,488,026.75  | 898,563.21   |
| DB 品牌增值      | 78,565,531.31  | 25,321,670.74 |               |              |
| DB 品牌账面摊销差异  | 1,091,372.25   | 351,749.28    |               |              |
| 合计           | 134,401,358.22 | 31,034,116.19 | 62,600,278.05 | 7,760,606.95 |

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目    | 期末余额            | 期初余额           |
|-------|-----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | -142,172,590.32 | -80,632,761.06 |
| 合计    | -142,172,590.32 | -80,632,761.06 |

## (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额            | 期初金额           | 备注 |
|--------|-----------------|----------------|----|
| 2016 年 | -3,681,769.65   | -3,681,769.65  |    |
| 2017 年 | -1,000,170.67   | -1,000,170.67  |    |
| 2018 年 | -4,467,906.49   | -6,566,359.37  |    |
| 2019 年 | -50,868,565.20  | -69,384,461.37 |    |
| 2020 年 | -82,154,178.31  |                |    |
| 合计     | -142,172,590.32 | -80,632,761.06 | -- |

## 16、其他非流动资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预付款项 | 35,466,288.36 | 32,896,222.11 |
| 合计   | 35,466,288.36 | 32,896,222.11 |

其他说明：

注：公司报告期其他非流动资产中的预付款为预付购买长期资产款项。

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    |                | 27,000,000.00  |
| 保证借款    | 200,000,000.00 | 123,581,072.00 |
| 抵押、保证借款 | 140,561,036.30 | 20,000,000.00  |
| 合计      | 340,561,036.30 | 170,581,072.00 |

短期借款分类的说明：

(1) 公司以圣奥中央商务大厦3201-3204室房产作为抵押并提供连带担保，为孙公司杭州连卡恒福品牌管理有限公司从民生银行取得抵押、保证借款人民币8,877,189.00元及港币2,009,844.00元。

公司以天河区黄埔大道西638号1301房-1310房作为抵押，林永飞作为连带担保，从上海浦东发展银行取得抵押保证借款13,000万元。

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

公司以股东林永飞、翁武强为摩登大道时尚集团股份有限公司提供连带担保，从招商银行取得保证借款5,000万元。

子公司广州狮丹贸易有限公司为摩登大道时尚集团股份有限公司提供连带担保，从兴业银行取得保证借款2,000万元。

子公司广州狮丹贸易有限公司以及股东翁武强为摩登大道时尚集团股份有限公司提供连带担保，从兴业银行取得保证借款5,000万元。

摩登大道时尚集团股份有限公司为自己提供连带担保，从华夏银行取得保证借款3,000万元。

(2) 公司报告期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

## 18、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 50,416,487.26 | 63,599,944.34 |
| 合计     | 50,416,487.26 | 63,599,944.34 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额          |
|--------|----------------|---------------|
| 应付采购货款 | 101,047,619.39 | 74,512,156.21 |
| 合计     | 101,047,619.39 | 74,512,156.21 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目                             | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|--------------------------------|---------------|-----------|
| 东莞市进佳服装有限公司                    | 5,273,142.57  | 货品未回齐     |
| 新秀丽国际贸易（宁波）有限公司                | 4,322,808.06  | 货品未回齐     |
| Heinemann Asia Pacific Pte Ltd | 3,377,723.88  | 货品未回齐     |
| 广州市亚翁服饰有限公司                    | 2,039,762.15  | 货品未回齐     |
| 昆山辉彩纺织品有限公司                    | 1,933,484.00  | 货品未回齐     |
| 合计                             | 16,946,920.66 | --        |

## 20、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收货物销售款 | 28,742,253.30 | 33,560,643.35 |
| 合计      | 28,742,253.30 | 33,560,643.35 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

| 项目           | 期末余额         | 未偿还或结转的原因             |
|--------------|--------------|-----------------------|
| 郑丽君          | 3,052,339.10 | 以前年度付货款及订金金额较大，实际发货较少 |
| 南宁普尔波安服饰有限公司 | 1,917,637.94 | 以前年度付货款及订金金额较大，实际发货较少 |
| 王香颖          | 1,753,604.00 | 以前年度付货款及订金金额较大，实际发货较少 |
| 武汉博研商贸有限公司   | 1,033,459.40 | 以前年度付货款及订金金额较大，实际发货较少 |
| 襄阳市卓恩商贸有限公司  | 956,449.10   | 以前年度付货款及订金金额较大，实际发货较少 |
| 合计           | 8,713,489.54 | --                    |

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 4,457,765.29 | 129,047,247.36 | 127,261,617.18 | 6,243,395.47 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 7,123,926.79   | 7,123,926.79   |              |
| 合计             | 4,457,765.29 | 136,171,174.15 | 134,385,543.97 | 6,243,395.47 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额         |
|---------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 4,452,356.74 | 120,824,620.70 | 119,087,281.88 | 6,189,695.56 |
| 2、职工福利费       |              | 2,873,146.67   | 2,873,146.67   |              |
| 3、社会保险费       | 5,408.55     | 4,432,163.73   | 4,388,524.37   | 49,047.91    |
| 其中：医疗保险费      | 5,408.55     | 3,654,813.95   | 3,611,174.59   | 49,047.91    |
| 工伤保险费         |              | 292,245.17     | 292,245.17     |              |
| 生育保险费         |              | 299,612.83     | 299,612.83     |              |
| 大病保险          |              |                |                |              |
| 补充医疗保险        |              | 185,491.78     | 185,491.78     |              |
| 4、住房公积金       |              | 916,529.46     | 911,877.46     | 4,652.00     |
| 其他            |              | 786.80         | 786.80         |              |
| 合计            | 4,457,765.29 | 129,047,247.36 | 127,261,617.18 | 6,243,395.47 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 6,691,418.18 | 6,691,418.18 |      |
| 2、失业保险费  |      | 432,508.61   | 432,508.61   |      |
| 合计       |      | 7,123,926.79 | 7,123,926.79 |      |

## 22、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 6,363,184.46  | 7,497,174.55  |
| 消费税     | 88,335.47     |               |
| 营业税     | 20,355.36     |               |
| 企业所得税   | 1,817,018.58  | 6,732,935.27  |
| 个人所得税   | 405,549.07    |               |
| 城市维护建设税 | 533,667.05    | 531,585.30    |
| 地方教育附加  | 151,753.72    | 150,942.01    |
| 房产税     | 622,626.85    | 106,365.05    |
| 教育费附加   | 228,576.10    | 227,822.26    |
| 防洪费     |               | 99,361.55     |
| 其他      | 138,701.17    | 262,012.62    |
| 合计      | 10,369,767.83 | 15,608,198.61 |

其他说明：

## 23、应付利息

单位：元

| 项目     | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 应付银行利息 | 2,240,914.14 | 985,959.98 |
| 合计     | 2,240,914.14 | 985,959.98 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

期末余额中无逾期未支付。

## 24、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 往来款    | 35,973,197.24 | 2,165,034.23 |
| 押金/保证金 | 10,682,030.80 | 8,666,131.02 |
| 社保公积金  | 436,853.80    | 454,301.06   |
| 工程款    | 3,446,541.82  | 1,681,849.08 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 其他 | 863,758.01    | 1,845,216.78  |
| 合计 | 51,402,381.67 | 14,812,532.17 |

## 25、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额           | 期初余额          |
|------------|----------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 139,000,000.00 | 31,400,000.00 |
| 合计         | 139,000,000.00 | 31,400,000.00 |

其他说明：

注：详见下面附注七：26、长期借款。

公司报告期1年内到期的长期借款的利率区间为：6.765%-7.205%。

## 26、长期借款

### （1）长期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 抵押借款    | 37,604,560.00  |                |
| 保证借款    | 288,632,736.00 | 25,000,000.00  |
| 抵押、保证借款 | 344,165,336.87 | 286,600,000.00 |
| 合计      | 670,402,632.87 | 311,600,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：公司从广州银行取得长期借款32,500万元，翁武强、翁武游作为连带保证人，同时以广州国际时尚中心在建项目及土地作为抵押。已按还款计划将2,000万元分类到一年内到期的非流动负债。

公司从浦发银行取得借款1,000万元，林永飞为该笔借款提供连带保证，并以天河区黄埔大道西638号1301房-1310房作为抵押。已按还款计划将1,000万元分类到一年内到期的非流动负债。

子公司卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司从中国工商银行取得借款4,068万欧元，摩登大道时尚集团股份有限公司为该笔借款提供连带保证。

孙公司LEVITAS S.P.A.从MUTUO BANCA IMI取得借款530万欧元，由少数股东ZEIS EXCELSA S.P.A.以其在LEVITAS S.P.A.中24.5%的股份作为质押。

孙公司衡阳连卡福名品管理有限公司从渤海银行取得保证抵押借款5,816万元。公司以衡阳市蒸湘区解

放大道42号上书房13、15栋1-4层作为抵押。摩登大道时尚集团股份有限公司、肖红梅为该笔借款提供连带保证。已按还款计划将1,900万元分类到一年内到期的非流动负债。

孙公司衡阳连卡福名品管理有限公司从交通银行取得借款9,000万元，摩登大道时尚集团股份有限公司、翁武强、肖红梅为该笔借款提供连带保证，按还款计划将9,000万元分类到一年内到期的非流动负债。

其他说明，包括利率区间：

公司报告期长期借款的利率区间为：6.15%-7.205%。

## 27、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、—） |      |       |      |      | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|------|-------|------|------|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股   | 公积金转股 | 其他   | 小计   |                |
| 股份总数 | 200,000,000.00 | 0.00        | 0.00 | 0.00  | 0.00 | 0.00 | 200,000,000.00 |

## 28、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 534,809,052.26 |      |      | 534,809,052.26 |
| 合计         | 534,809,052.26 |      |      | 534,809,052.26 |

## 29、其他综合收益

单位：元

| 项目                 | 期初余额          | 本期发生额         |                    |         |               |              | 期末余额           |
|--------------------|---------------|---------------|--------------------|---------|---------------|--------------|----------------|
|                    |               | 本期所得税前发生额     | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司      | 税后归属于少数股东    |                |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -2,004,924.14 | -5,100,125.53 |                    |         | -8,139,696.85 | 3,039,571.32 | -10,144,620.99 |
| 外币财务报表折算差额         | -2,004,924.14 | -5,100,125.53 |                    |         | -8,139,696.85 | 3,039,571.32 | -10,144,620.99 |
| 其他综合收益合计           | -2,004,924.14 | -5,100,125.53 |                    |         | -8,139,696.85 | 3,039,571.32 | -10,144,620.99 |

## 30、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 44,190,098.65 | 5,852,456.23 |      | 50,042,554.88 |
| 合计     | 44,190,098.65 | 5,852,456.23 |      | 50,042,554.88 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司报告期内按母公司弥补亏损后当年净利润的10%计提法定盈余公积。

### 31、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 445,412,336.45 | 472,213,507.88 |
| 调整后期初未分配利润        | 445,412,336.45 | 472,213,507.88 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,217,097.03  | 14,924,619.64  |
| 减：提取法定盈余公积        | 5,852,456.23   | 5,725,791.07   |
| 应付普通股股利           | 22,000,000.00  | 36,000,000.00  |
| 期末未分配利润           | 427,776,977.25 | 445,412,336.45 |

调整期初未分配利润明细：

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

### 32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 722,090,556.96 | 304,612,227.58 | 699,071,001.60 | 262,337,126.99 |
| 其他业务 | 2,146,646.91   | 995,880.53     | 849,276.37     | 162,967.80     |
| 合计   | 724,237,203.87 | 305,608,108.11 | 699,920,277.97 | 262,500,094.79 |

### 33、营业税金及附加

单位：元

| 项目  | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----|------------|-------|
| 消费税 | 277,089.77 |       |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 营业税     | 151,193.02   | 69,305.64    |
| 城市维护建设税 | 3,736,534.26 | 2,931,799.82 |
| 教育费附加   | 1,603,551.33 | 1,252,971.75 |
| 地方教育附加  | 1,062,031.31 | 835,327.00   |
| 合计      | 6,830,399.69 | 5,089,404.21 |

### 34、销售费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 工资及福利费用    | 97,158,624.52  | 98,364,833.66  |
| 广告费用       | 5,832,634.35   | 2,163,395.13   |
| 品牌费用       | 21,290,988.65  | 19,554,413.35  |
| 门店装修费用     | 52,224,341.16  | 64,349,617.62  |
| 门店租金       | 54,877,636.35  | 50,248,374.44  |
| 商场管理费      | 35,673,230.69  | 40,652,263.30  |
| 办公、差旅等其他费用 | 38,642,995.71  | 29,096,807.30  |
| 仓储物流费用     | 6,024,167.57   | 5,227,624.36   |
| 合计         | 311,724,619.00 | 309,657,329.16 |

### 35、管理费用

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 工资及福利费用    | 32,320,743.51 | 30,070,819.82 |
| 办公、差旅及其他费用 | 21,208,582.22 | 15,575,639.19 |
| 办公场地使用费    | 5,398,667.68  | 4,672,906.08  |
| 折旧费        | 5,932,972.73  | 5,093,310.18  |
| 中介机构费用     | 7,112,466.30  | 3,419,784.86  |
| 无形资产摊销等    | 1,845,606.18  | 1,790,120.38  |
| 研发费用       | 12,045,353.96 | 19,722,026.09 |
| 税费         | 1,215,060.84  | 697,912.91    |
| 合计         | 87,079,453.42 | 81,042,519.51 |

### 36、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 14,367,234.50 | 15,954,176.63 |
| 减：利息收入 | 3,736,026.04  | 12,706,158.52 |
| 加：汇兑损益 | -3,387,671.51 | -173,762.51   |
| 手续费及其他 | 3,841,244.16  | 2,658,219.82  |
| 合计     | 11,084,781.11 | 5,732,475.42  |

### 37、资产减值损失

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额         |
|----------|--------------|---------------|
| 一、坏账损失   | 5,169,405.89 | 2,069,836.17  |
| 二、存货跌价损失 | 1,127,510.65 | 12,282,950.00 |
| 合计       | 6,296,916.54 | 14,352,786.17 |

### 38、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额 | 上期发生额        |
|--------------------|-------|--------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |       | 1,204,270.00 |
| 合计                 |       | 1,204,270.00 |

### 39、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 |              | 570.84       |                   |
| 其中：固定资产处置利得 |              | 570.84       |                   |
| 政府补助        | 2,878,322.00 | 4,475,064.58 | 2,878,322.00      |
| 其他          | 430,589.25   | 151,868.68   | 430,589.25        |
| 合计          | 3,308,911.25 | 4,627,504.10 | 3,308,911.25      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目   | 发放主体  | 发放原因 | 性质类型  | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|-------|------|-------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 广东省企业" | 广州市财政 | 奖励   | 因符合地方 | 是          | 否      | 2,063,322.00 |        | 与收益相关       |

|                                    |               |    |                           |   |   |            |              |       |
|------------------------------------|---------------|----|---------------------------|---|---|------------|--------------|-------|
| 走出去"专项资金                           | 局             |    | 政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助      |   |   |            |              |       |
| 2014 品牌培育资助经费                      | 广州市质量技术监督局    | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 45,400.00  |              | 与收益相关 |
| 广州市民营企业专项奖励资金                      | 广州市财政局        | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 |   | 600,000.00 | 1,030,000.00 | 与收益相关 |
| 广州市天河区财政局中小企业发展资金                  | 广州市天河区财政局区经贸局 | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 39,600.00  | 210,000.00   | 与收益相关 |
| 广州市天河区财政局 2013 年天河区"1+6"人才政策扶持奖励资金 | 广州市天河区财政局     | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 |            | 140,833.70   | 与收益相关 |
| 服务外包专项资金                           | 广州市天河区财政局     | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 | 10,000.00  |              | 与收益相关 |
| 广州市财政局国库支付分局 14 年技术专利费             | 广州市财政局        | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助       | 是 | 否 |            | 265,000.00   | 与收益相关 |
| 山南地区现代综合产业园税收奖励                    | 山南地区国家税务局直属分局 | 奖励 | 因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助 | 是 | 否 |            | 2,759,230.88 | 与收益相关 |
| 衡阳财政局贷款贴息补贴                        | 衡阳财政局         | 补助 | 因符合地方政府招商引资等地方性           | 是 | 否 | 120,000.00 | 70,000.00    | 与收益相关 |

|    |    |    |                |    |    |              |              |    |
|----|----|----|----------------|----|----|--------------|--------------|----|
|    |    |    | 扶持政策而<br>获得的补助 |    |    |              |              |    |
| 合计 | -- | -- | --             | -- | -- | 2,878,322.00 | 4,475,064.58 | -- |

其他说明：

注：本期政府补助明细均为与收益相关事项。

#### 40、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 344,216.67 | 178,417.61 | 344,216.67        |
| 其中：固定资产处置损失 | 344,216.67 | 178,417.61 | 344,216.67        |
| 罚款支出        | 5,573.19   | 1,981.16   | 5,573.19          |
| 滞纳金         | 114,559.85 | 4,473.80   | 114,559.85        |
| 违约金         |            | 81,667.56  |                   |
| 其他          | 193,174.71 | 38,286.70  | 193,174.71        |
| 合计          | 657,524.42 | 304,826.83 | 657,524.42        |

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 8,018,720.78  | 14,664,184.25 |
| 递延所得税费用 | -1,528,686.65 | -125,792.35   |
| 合计      | 6,490,034.13  | 14,538,391.90 |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | -1,735,687.17 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -260,353.08   |
| 子公司适用不同税率的影响     | -4,784,542.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 463,876.05    |

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -5,153,587.26 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 16,224,641.41 |
| 所得税费用                          | 6,490,034.13  |

## 42、其他综合收益

详见附注七、29。

## 43、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 收到往来款   | 42,486,345.65 | 25,404,113.33 |
| 收到利息收入  | 6,712,559.09  | 15,339,563.11 |
| 收到政府补助款 | 2,878,322.00  | 4,475,064.58  |
| 其他      | 170,527.05    | 213,210.24    |
| 合计      | 52,247,753.79 | 45,431,951.26 |

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 支付往来款 | 13,517,883.63  | 44,958,614.18  |
| 付现费用  | 171,507,493.90 | 172,897,215.08 |
| 其他    |                | 4,473.80       |
| 合计    | 185,025,377.53 | 217,860,303.06 |

### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额 |
|-------|---------------|-------|
| 支付保证金 | 81,193,789.19 |       |
| 合计    | 81,193,789.19 |       |

## 44、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额            | 上期金额            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              | --              | --              |
| 净利润                              | -8,225,721.30   | 12,534,224.08   |
| 加：资产减值准备                         | 6,296,916.54    | 14,352,786.17   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 9,164,926.01    | 4,957,018.41    |
| 无形资产摊销                           | 12,266,481.83   | 3,382,365.58    |
| 长期待摊费用摊销                         | 44,721,684.11   | 73,263,068.96   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“一”号填列） | 344,216.67      | 177,846.77      |
| 财务费用（收益以“一”号填列）                  | 12,302,022.44   | 16,868,275.63   |
| 投资损失（收益以“一”号填列）                  |                 | -1,204,270.00   |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列）             | 802,701.94      | -1,528,267.68   |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列）             | -2,331,388.59   | 1,402,475.33    |
| 存货的减少（增加以“一”号填列）                 | -27,227,020.78  | -40,027,414.55  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“一”号填列）            | 1,146,108.23    | 35,032,538.23   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“一”号填列）            | -5,850,735.13   | -76,773,620.86  |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 43,410,191.97   | 42,437,026.07   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --              |
| 现金的期末余额                          | 352,220,156.86  | 458,809,910.89  |
| 减：现金的期初余额                        | 458,809,910.89  | 758,557,128.19  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -106,589,754.03 | -299,747,217.30 |

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|                         | 金额             |
|-------------------------|----------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 274,265,304.04 |

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| 其中：                 | --             |
| LEVITAS S.P.A       | 274,265,304.04 |
| 减：购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 1,219,277.65   |
| 其中：                 | --             |
| LEVITAS S.P.A.      | 1,219,277.65   |
| 其中：                 | --             |
| 取得子公司支付的现金净额        | 273,046,026.39 |

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 352,220,156.86 | 458,809,910.89 |
| 其中：库存现金        | 1,500,419.96   | 1,788,553.37   |
| 可随时用于支付的银行存款   | 348,660,903.29 | 426,846,131.37 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,058,833.61   | 30,175,226.15  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 352,220,156.86 | 458,809,910.89 |

其他说明：

注：期末现金及现金等价物余额与货币资金差异金额81,193,789.19元是票据保证金、保函保证金等。

### 45、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值         | 受限原因       |
|--------|----------------|------------|
| 固定资产   | 65,791,036.94  | 抵押借款       |
| 无形资产   | 46,978,899.78  | 抵押借款       |
| 其他货币资金 | 81,193,789.19  | 保证金不可以随时支付 |
| 合计     | 193,963,725.91 | --         |

### 46、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额 | 折算汇率   | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------|--------|---------------|
| 货币资金  | --     | --     | 37,280,733.08 |
| 其中：美元 | 829.62 | 6.4936 | 5,387.22      |

|       |               |        |                |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 欧元    | 287,954.77    | 7.0952 | 2,043,096.69   |
| 港币    | 26,541,117.26 | 0.8378 | 22,236,148.66  |
| 澳门元   | 15,979,467.01 | 0.8133 | 12,996,100.51  |
| 应收账款  | --            | --     | 11,499,472.50  |
| 欧元    | 1,420,368.99  | 7.0952 | 10,077,802.06  |
| 澳门元   | 1,748,027.09  | 0.8133 | 1,421,670.44   |
| 短期借款  |               |        | 1,683,847.30   |
| 其中：港币 | 2,009,844.00  | 0.8378 | 1,683,847.30   |
| 长期借款  | --            | --     | 326,237,296.00 |
| 欧元    | 45,980,000.00 | 7.0952 | 326,237,296.00 |
| 应付账款  |               |        | 20,100,217.99  |
| 其中：欧元 | 891,059.26    | 7.0952 | 6,322,243.66   |
| 港币    | 4,703,778.83  | 0.8378 | 3,940,825.90   |
| 澳门元   | 12,095,350.34 | 0.8133 | 9,837,148.43   |

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

√ 适用 □ 不适用

| 境外经营实体                                                   | 经营地 | 记账本位币 | 主要财务报表项目                                                     | 折算汇率                                 |
|----------------------------------------------------------|-----|-------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司<br>卡奴迪路国际品牌管理（香港）有限公司<br>德克彼肯伯格国际品牌有限公司 | 香港  | 港元    | 2015年度资产和负债项目<br>2015年度利润表项目<br>2014年度资产和负债项目<br>2014年度利润表项目 | 0.8378<br>0.8030<br>0.7889<br>0.7919 |
| 卡奴迪路国际有限公司                                               | 澳门  | 澳门元   | 2015年度资产和负债项目<br>2015年度利润表项目<br>2014年度资产和负债项目<br>2014年度利润表项目 | 0.8133<br>0.7872<br>0.7771<br>0.7715 |
| 铂金国际时尚集合有限公司<br>LEVITAS S.P.A.                           | 意大利 | 欧元    | 2015年度资产和负债项目<br>2015年度利润表项目<br>2014年度资产和负债项目<br>2014年度利润表项目 | 7.0952<br>6.9186<br>7.4556<br>8.1481 |

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称         | 股权取得时点           | 股权取得成本         | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日              | 购买日的确定依据   | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|----------------|------------------|----------------|--------|--------|------------------|------------|---------------|----------------|
| LEVITAS S.P.A. | 2015 年 07 月 15 日 | 274,265,304.04 | 51.00% | 收购     | 2015 年 07 月 15 日 | 实际取得控制权的日期 | 16,218,621.83 | 751,907.66     |

其他说明：

2015年7月15日，卡奴迪路服饰股份(香港)有限公司以274,265,304.04元的价格收购LEVITAS S.P.A.51%股权，LEVITAS S.P.A.2015年7月15日可辨认净资产公允价值为153,999,881.78元。合并成本确定为274,265,304.04元。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        | LEVITAS S.P.A. |
|-----------------------------|----------------|
| --现金                        | 274,265,304.04 |
| 合并成本合计                      | 274,265,304.04 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 223,539,939.71 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 50,725,364.33  |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

2015年7月15日，卡奴迪路服饰股份(香港)有限公司以274,265,304.04元的价格收购LEVITAS S.P.A.51%股权，LEVITAS S.P.A.2015年7月15日可辨认净资产公允价值为324,970,826.12元。合并成本确定为274,265,304.04元。

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|      | LEVITAS S.P.A. |              |
|------|----------------|--------------|
|      | 购买日公允价值        | 购买日账面价值      |
| 货币资金 | 1,219,277.65   | 1,219,277.65 |

|          |                |                |
|----------|----------------|----------------|
| 应收款项     | 21,275,448.38  | 21,275,448.38  |
| 存货       | 380,736.00     | 380,736.00     |
| 无形资产     | 225,829,851.70 | 145,249,819.61 |
| 应收票据     | 3,371,573.12   | 3,371,573.12   |
| 预付款项     | 5,546,937.92   | 5,546,937.92   |
| 其它应收款    | 1,963,839.49   | 1,963,839.49   |
| 长期待摊费用   | 35,404,473.66  | 35,404,473.66  |
| 递延所得税资产  | 577,865.17     | 577,865.17     |
| 资产总计：    | 295,570,003.09 | 214,989,971.00 |
| 应付款项     | 6,854,856.84   | 6,854,856.84   |
| 递延所得税负债  | 25,970,944.34  |                |
| 应付票据     | 741,051.93     | 741,051.93     |
| 预收账款     | 520,555.25     | 520,555.25     |
| 应付职工薪酬   | 612.57         | 612.57         |
| 应交税费     | 13,233,880.64  | 13,233,880.64  |
| 应付利息     | 444,859.41     | 444,859.41     |
| 其他应付款    | 58,067,050.33  | 58,067,050.33  |
| 长期借款     | 35,736,310.00  | 35,736,310.00  |
| 负债合计：    | 141,570,121.31 | 115,599,176.97 |
| 净资产      | 153,999,881.78 | 99,390,794.03  |
| 减：少数股东权益 | 75,459,942.07  | 50,689,304.96  |
| 取得的净资产   | 78,539,939.71  | 48,701,489.07  |

#### 可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参考广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的评估报告，公司于购买日2015年7月15日,取得的 LEVITAS S.P.A.可辨认账面净资产公允价值为153,999,881.78元 ,与收购价格为274,265,304.04元的差额分别确认为DB品牌中华运营权145,000,000.00元，以及商誉50,725,364.33元。

## 2、其他原因的合并范围变动

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

新设子公司：本期出资设立广州摩登大道跨境电子商务有限公司、摩登大道时尚电子商务有限公司、广州中侨汇免税品有限公司、摩登大道时尚传媒有限公司。持股比例情况见附注九。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例    |         | 取得方式       |
|--------------------|-------|-----|------|---------|---------|------------|
|                    |       |     |      | 直接      | 间接      |            |
| 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司   | 广州    | 广州  | 商业   | 100.00% |         | 出资设立       |
| 广州狮丹贸易有限公司         | 广州    | 广州  | 商业   | 100.00% |         | 同一控制下企业合并  |
| 广州澳玛壹品名品管理有限公司     | 广州    | 广州  | 商业   |         | 100.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 广州连卡悦圆发展有限公司       | 广州    | 广州  | 商业   | 100.00% |         | 出资设立       |
| 山南卡奴迪路商贸有限公司       | 广州    | 广州  | 商业   | 100.00% |         | 出资设立       |
| 广州连卡福名品管理有限公司      | 广州    | 广州  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立       |
| 卡奴迪路国际有限公司         | 澳门    | 澳门  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立       |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司   | 香港    | 香港  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立       |
| 卡奴迪路国际品牌管理（香港）有限公司 | 香港    | 香港  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立       |
| 德克彼肯伯格国际品牌有限公司     | 香港    | 香港  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立       |
| 广州安杰尼珂国际品牌管理有限公司   | 广州    | 广州  | 商业   |         | 100.00% | 出资设立       |
| 衡阳连卡福名品管理有限公司      | 衡阳    | 衡阳  | 商业   |         | 53.00%  | 出资设立       |
| 衡阳恒佳名品管理有限公司       | 衡阳    | 衡阳  | 商业   |         | 53.00%  | 出资设立       |
| 杭州连卡恒福品            | 杭州    | 杭州  | 商业   |         | 51.00%  | 非同一控制下企    |

|                  |     |     |    |        |         |            |
|------------------|-----|-----|----|--------|---------|------------|
| 牌管理有限公司          |     |     |    |        |         | 业合并        |
| 铂金国际时尚集合有限公司     | 意大利 | 意大利 | 商业 | 99.99% |         | 出资设立       |
| 摩登大道时尚电子商务有限公司   | 广州  | 广州  | 商业 |        | 100.00% | 出资设立       |
| 广州摩登大道跨境电子商务有限公司 | 广州  | 广州  | 商业 |        | 100.00% | 出资设立       |
| LEVITAS S.P.A.   | 意大利 | 意大利 | 商业 |        | 51.00%  | 非同一控制下企业合并 |
| 摩登大道时尚传媒有限公司     | 广州  | 广州  | 商业 |        | 100.00% | 出资设立       |
| 广州中侨汇免税品有限公司     | 广州  | 广州  | 商业 |        | 100.00% | 出资设立       |

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称          | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益   | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|----------------|----------|----------------|----------------|---------------|
| 衡阳连卡福名品管理有限公司  | 47.00%   | -14,449,633.20 |                | 55,869,175.86 |
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司 | 49.00%   | -4,361,382.90  |                | 6,891,238.86  |
| 铂金国际时尚集合有限公司   | 0.01%    | -236.98        |                | 120.34        |
| LEVITAS S.P.A. | 49.00%   | 368,434.75     |                | 89,256,186.97 |

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称         | 期末余额          |                |                |                |               |                | 期初余额          |                |                |                |               |                |
|---------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|               | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           | 流动资产          | 非流动资产          | 资产合计           | 流动负债           | 非流动负债         | 负债合计           |
| 衡阳连卡福名品管理有限公司 | 86,426,545.03 | 428,391,855.40 | 514,818,400.43 | 356,782,476.63 | 39,165,336.87 | 395,947,813.50 | 87,732,163.31 | 295,970,188.17 | 383,702,304.48 | 162,487,817.12 | 71,600,000.00 | 234,087,817.12 |

|                 |               |                |                |               |               |                |               |              |               |               |  |               |
|-----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--|---------------|
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司  | 77,534,258.15 | 10,046,674.00  | 87,580,932.15  | 73,517,179.36 |               | 73,517,179.36  | 62,325,874.38 | 6,661,940.02 | 68,987,814.40 | 46,023,280.18 |  | 46,023,280.18 |
| 铂金国际时尚集合有限公司    | 1,370,660.46  | 108,021.04     | 1,478,681.50   | 275,273.72    |               | 275,273.72     | 2,129,661.20  | 144,440.18   | 2,274,101.38  | 692,438.47    |  | 692,438.47    |
| LEVITA S S.P.A. | 22,221,422.76 | 262,965,252.93 | 285,186,675.69 | 39,753,212.05 | 63,277,980.02 | 103,031,192.07 |               |              |               |               |  |               |

单位：元

| 子公司名称          | 本期发生额         |                |                |               | 上期发生额         |               |               |               |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                | 营业收入          | 净利润            | 综合收益总额         | 经营活动现金流量      | 营业收入          | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| 衡阳连卡福名品管理有限公司  | 99,937,994.91 | -30,743,900.43 | -30,743,900.43 | 94,429,669.41 | 49,736,178.84 | -631,492.81   | -631,492.81   | 35,390,852.03 |
| 杭州连卡恒福品牌管理有限公司 | 63,248,258.30 | -8,900,781.43  | -8,900,781.43  | 23,677,954.48 | 49,688,665.21 | -4,272,447.59 | -4,272,447.59 | -3,655,572.55 |
| 铂金国际时尚集合有限公司   | 444,626.53    | -2,369,794.15  | -2,461,135.13  | -2,823,723.97 |               | -714,917.14   | -946,107.09   | -812,377.50   |
| LEVITAS S.P.A. | 16,218,621.83 | 751,907.66     | 6,918,336.43   | 882,388.65    |               |               |               |               |

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括外币货币性项目、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

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

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

险管理政策。

### 1、信用风险

2015 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

### 2、市场风险

#### (1) 外汇风险—现金流量变动风险

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

公司销售包括境外的香港地区、澳门地区和意大利，其中澳门地区是公司利润来源的重要组成部分，本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的情况见附注五、46 外币货币性项目。本年度公司产生汇兑损失 3,387,671.51 元，其他综合收益-外币财务报表折算差额 -8,139,696.85 元。

(2) 利率风险因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。本年度公司的财务费用利息支出为 14,367,234.50 元。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司金融负债的情况详见附注七相关科目的披露情况。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的 | 母公司对本企业的 |
|-------|-----|------|------|----------|----------|
|-------|-----|------|------|----------|----------|

|              |                                               |                                |           | 持股比例   | 表决权比例  |
|--------------|-----------------------------------------------|--------------------------------|-----------|--------|--------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司 | 广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心主塔写字楼第 54 层 05 单元自编 9 号 | 服装行业投资;投资管理咨询;投资信息咨询;企业经营管理咨询。 | 10,000 万元 | 39.75% | 39.75% |
| 林永飞          | 住址:广东省广州市                                     | -                              | -         | 15.75% | 15.75% |
| 合计           |                                               |                                |           | 55.50% | 55.50% |

本企业的母公司情况的说明

注:广州瑞丰集团股份有限公司最终控制方为林永飞

本企业最终控制方是林永飞。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、企业集团的构成。

## 3、其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系     |
|----------------|-----------------|
| 翁武游            | 股东              |
| 翁武强            | 股东              |
| 严炎象            | 股东              |
| 杨厚威            | 股东              |
| 广州市豪雅制衣有限公司    | 实际控制人兄弟控制的企业    |
| 广州天河立嘉小额贷款有限公司 | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州花园里发展有限公司    | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州津东信息科技有限公司   | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州协众金融信息服务有限公司 | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州瑞丰圆通投资有限公司   | 同一控股股东控制的企业     |
| 广州瑞恒嘉利投资有限公司   | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |
| 广州合晟矿业有限公司     | 实际控制人配偶的妹夫控制的企业 |

## 4、关联交易情况

### (1) 关联租赁情况

本公司作为承租方:

单位: 元

| 出租方名称       | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|-------------|--------|--------------|--------------|
| 广州花园里发展有限公司 | 仓库租赁   | 2,851,781.65 | 1,896,897.86 |
| 广州花园里发展有限公司 | 仓库租赁   | 910,954.45   | 720,760.10   |

#### 关联租赁情况说明

报告期内，摩登大道时尚集团股份有限公司及其下属子公司与广州瑞丰集团股份有限公司控制的企业广州花园里发展有限公司签订房屋租赁合同，租赁仓库，租赁起始日2013年6月25日，租赁终止日为2016年6月24日，本期交易总额3,762,736.10元。，本期交易总额3,762,736.10元。

## (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方                       | 担保金额           | 担保起始日            | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 广州瑞丰集团股份有限公司               | 50,000,000.00  | 2014 年 10 月 27 日 | 2016 年 10 月 27 日 | 否          |
| 翁武强、翁武游                    | 400,000,000.00 | 2013 年 03 月 14 日 | 2021 年 09 月 09 日 | 否          |
| 林永飞                        | 166,670,000.00 | 2014 年 07 月 15 日 | 2015 年 06 月 25 日 | 是          |
| 摩登大道时尚集团股份有限公司、翁武强、林永飞、肖红梅 | 150,000,000.00 | 2013 年 07 月 04 日 | 2017 年 01 月 04 日 | 否          |
| 摩登大道时尚集团股份有限公司、肖红梅         | 290,000,000.00 | 2013 年 10 月 30 日 | 2018 年 10 月 19 日 | 否          |

#### 关联担保情况说明

2013年7月30日，公司与交通银行股份有限公司衡阳支行签订《最高额保证合同》（编号为：4380012013AM00001400号），为公司提供担保，担保金额为15,000万元。该合同债务由公司和翁武强、林永飞、肖红梅承担连带责任。担保主债权为2013年7月4日至2017年1月4日。

2013年3月4日，公司与广州银行股份有限公司广州石牌东支行签订担保合同（编号为：《广银石牌东2013年固保字第001号》、《广银石牌东2013年固保字第002号》、《广银石牌东2013年固抵字第001号》），公司和翁武强、翁武游为公司提供担保，担保金额为40,000万元。担保主债权期间为2013年3月14日至2021年9月9日。

2013年10月30日，公司与渤海银行股份有限公司广州分公司签订《综合授信合同》（编号为：渤广分综（2013）第123号），授信金额为29,000万元。授信期限为2013年10月30日至2018年10月19日期间公司与渤海银行广州分公司签署的基于主合同多笔债权。该合同债务由公司和肖红梅承担连带责任。

2014年10月21日，广州瑞丰集团股份有限公司与广州农村商业银行股份有限公司广州会展新城支行签订《最高额保证合同》（编号为：5517073201400044号），授信金额为5,000万元。授信期限为2014年10月27日至2016年10月27日。

2014年7月4日，林永飞与上海浦发银行股份有限公司广州分行签订《最高额保证合同》（编号为：ZB8201201428096101号），授信金额为16,667万元。授信期限为2014年7月15日至2015年6月25日期间公司与浦发银行广州分公司签署的基于主合同多笔债权。

公司报告期末，以上担保，实际发生的借款额为34,300万元，详见附注七、17、短期借款；25、一年内到期的非流动负债；26、长期借款。

### （3）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,114,857.38 | 3,244,917.54 |
| 人数       | 12.00        | 12.00        |

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方         | 期末余额       |           | 期初余额       |           |
|-------|-------------|------------|-----------|------------|-----------|
|       |             | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      |
| 其他应收款 | 广州花园里发展有限公司 | 753,140.55 | 37,657.03 | 622,502.19 | 31,125.11 |

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

现金分红承诺事项：

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

于当年实现的可供分配利润的百分之十。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

除上述事项外，公司无影响正常经营活动需作披露的重大承诺事项。

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、利润分配情况

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 22,000,000.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 22,000,000.00 |

#### 2、其他资产负债表日后事项说明

根据2016年4月25日公司董事会决议，2015年度利润分配预案如下：拟以2015年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，以资本公积金向股权登记日登记在册的全体股东每10股转增6股，共计转增120,000,000股，转增后公司总股本将增加至320,000,000股；拟以2015年12月31日公司总股本200,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.10元（含税），共计派发现金股利22,000,000元（含税）。该方案需股东大会通过后才能实施。

除上述事项外，截至报告日本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项的非调整事项。

### 十四、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### （1）报告分部的确定依据与会计政策

报告分部按境内销售境外销售确定，报告分部均执行公司的统一会计政策。

##### （2）报告分部的财务信息

单位：元

| 项目     | 境内             | 境外             | 分部间抵销         | 合计             |
|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 主营业务收入 | 627,748,418.11 | 117,762,580.85 | 23,420,442.00 | 722,090,556.96 |
| 主营业务成本 | 297,814,482.50 | 30,218,187.08  | 23,420,442.00 | 304,612,227.58 |

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额           |         |               |       |                | 期初余额           |         |               |       |                |
|----------------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
|                      | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备          |       | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额            | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 136,500,578.41 | 100.00% | 10,077,031.60 | 7.38% | 126,423,546.81 | 138,678,201.15 | 100.00% | 10,309,476.90 | 7.43% | 128,368,724.25 |
| 合计                   | 136,500,578.41 | 100.00% | 10,077,031.60 | 7.38% | 126,423,546.81 | 138,678,201.15 | 100.00% | 10,309,476.90 | 7.43% | 128,368,724.25 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |               |         |
|---------|---------------|---------------|---------|
|         | 应收账款          | 坏账准备          | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |               |               |         |
| 1 年以内小计 | 58,964,583.51 | 2,948,229.18  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 19,269,337.11 | 1,926,933.71  | 10.00%  |
| 2 至 3 年 | 6,616,219.49  | 3,308,109.75  | 50.00%  |
| 3 年以上   | 1,893,758.96  | 1,893,758.96  | 100.00% |
| 合计      | 86,743,899.07 | 10,077,031.60 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 232,445.30 元。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 序号 | 客户名称             | 与本公司关系 | 金额            | 占应收账款期末余额合计数比例(%) | 相应计提坏账准备期末余额 |
|----|------------------|--------|---------------|-------------------|--------------|
| 1  | 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司 | 子公司    | 36,588,171.78 | 26.80%            |              |
| 2  | 广州狮丹贸易有限公司       | 子公司    | 11,173,609.54 | 8.19%             |              |
| 3  | 潍坊罗雅商贸有限公司       | 非关联方   | 4,000,551.98  | 2.93%             | 400,055.20   |
| 4  | 中国移动通信集团河北有限公司   | 非关联方   | 3,746,141.60  | 2.74%             | 187,307.08   |
| 5  | 贵阳聚兴商贸有限公司       | 非关联方   | 3,008,433.10  | 2.20%             | 500,544.47   |
|    | 合计               |        | 58,516,908.00 | 42.87%            | 1,087,906.75 |

公司报告期末，应收账款余额前五名的客户应收金额合计58,516,908.00元，占应收账款总额的比例为42.87%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为1,087,906.75元。

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额           |         |            |       |                | 期初余额           |         |            |       |                |
|-----------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|
|                       | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           | 账面余额           |         | 坏账准备       |       | 账面价值           |
|                       | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                | 金额             | 比例      | 金额         | 计提比例  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 703,665,942.34 | 100.00% | 803,663.93 | 0.11% | 702,862,278.41 | 421,430,914.50 | 100.00% | 956,481.38 | 7.01% | 420,474,433.12 |
| 合计                    | 703,665,942.34 | 100.00% | 803,663.93 | 0.11% | 702,862,278.41 | 421,430,914.50 | 100.00% | 956,481.38 | 7.01% | 420,474,433.12 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |            |        |
|---------|---------------|------------|--------|
|         | 其他应收款         | 坏账准备       | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |            |        |
| 1 年以内小计 | 11,032,901.18 | 551,645.06 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 176,050.00    | 17,605.00  | 10.00% |

|         |               |            |         |
|---------|---------------|------------|---------|
| 2 至 3 年 | 360,827.73    | 180,413.87 | 50.00%  |
| 3 年以上   | 54,000.00     | 54,000.00  | 100.00% |
| 合计      | 11,623,778.91 | 803,663.93 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 152,817.45 元。

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------|----------------|----------------|
| 往来款    | 697,948,004.05 | 415,384,676.03 |
| 备用金    |                |                |
| 押金/保证金 | 5,217,586.61   | 5,531,893.22   |
| 其他     | 500,351.68     | 514,345.25     |
| 合计     | 703,665,942.34 | 421,430,914.50 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------|-------|----------------|-------|------------------|----------|
| 衡阳连卡福名品管理有限公司    | 货款    | 211,490,548.32 | 1 年以内 | 30.11%           |          |
| 广州连卡福名品管理有限公司    | 货款    | 134,946,021.41 | 1 年以内 | 19.21%           |          |
| 广州连卡悦圆发展有限公司     | 货款    | 107,810,000.00 | 1 年以内 | 15.35%           |          |
| 广州狮丹贸易有限公司       | 货款    | 81,227,625.77  | 1 年以内 | 11.56%           |          |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 货款    | 57,353,000.00  | 1 年以内 | 8.17%            |          |

|    |    |                |    |        |  |
|----|----|----------------|----|--------|--|
| 合计 | -- | 592,827,195.50 | -- | 84.40% |  |
|----|----|----------------|----|--------|--|

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 140,984,841.07 |      | 140,984,841.07 | 138,902,169.36 |      | 138,902,169.36 |
| 合计     | 140,984,841.07 |      | 140,984,841.07 | 138,902,169.36 |      | 138,902,169.36 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位            | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|------------------|----------------|--------------|------|----------------|----------|----------|
| 广州狮丹贸易有限公司       | 12,148,152.14  |              |      | 12,148,152.14  |          |          |
| 广州卡奴迪路国际品牌管理有限公司 | 10,000,000.00  |              |      | 10,000,000.00  |          |          |
| 卡奴迪路服饰股份（香港）有限公司 | 48,226,500.00  |              |      | 48,226,500.00  |          |          |
| 广州连卡悦圆发展有限公司     | 57,000,000.00  |              |      | 57,000,000.00  |          |          |
| 山南卡奴迪路商贸有限公司     | 9,000,000.00   |              |      | 9,000,000.00   |          |          |
| 铂金国际时尚集合有限公司     | 2,527,517.22   | 2,082,671.71 |      | 4,610,188.93   |          |          |
| 合计               | 138,902,169.36 | 2,082,671.71 |      | 140,984,841.07 |          |          |

### 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 374,280,489.07 | 194,985,483.45 | 391,439,831.88 | 163,414,303.47 |
| 其他业务 | 1,834,937.10   | 245,010.83     | 1,358,065.00   | 162,967.80     |
| 合计   | 376,115,426.17 | 195,230,494.28 | 392,797,896.88 | 163,577,271.27 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------------------|-------|------------|
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |       | 220,716.86 |
| 合计                 |       | 220,716.86 |

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明      |
|-----------------------------------------------|--------------|---------|
| 非流动资产处置损益                                     | -344,216.67  | 出售旧资产   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,878,322.00 | 政府专项奖励等 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 117,281.50   |         |
| 减：所得税影响额                                      | 501,968.72   |         |
| 少数股东权益影响额                                     | 146,663.85   |         |
| 合计                                            | 2,002,754.26 | --      |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 0.84%      | 0.05        | 0.05        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.68%      | 0.04        | 0.04        |

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第十一节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- （二）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）报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- （四）载有董事长签名的2015年度报告文本原件；
- （五）其他有关资料。

摩登大道时尚集团股份有限公司

董事长：林永飞

2016 年 4 月 25 日