

浙江森马服饰股份有限公司

2018 年半年度财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江森马服饰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,421,759,377.07	1,286,576,882.72
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	889,012,180.15	1,422,148,625.93
预付款项	359,808,289.29	133,904,320.57
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	317,836,128.57	80,885,824.34
买入返售金融资产		
存货	2,641,752,354.46	2,384,293,988.58
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,862,672,213.21	3,640,175,008.62
流动资产合计	8,492,840,542.75	8,947,984,650.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	439,054,771.82	422,750,272.73
持有至到期投资	61,354,746.92	60,454,628.50

长期应收款		
长期股权投资	9,489,781.60	10,084,681.97
投资性房地产	1,304,026,185.09	1,264,154,165.23
固定资产	1,027,269,622.30	1,115,213,044.05
在建工程	998,568,612.43	844,707,992.36
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	437,505,172.05	447,089,842.93
开发支出		
商誉	37,197,616.75	37,197,616.75
长期待摊费用	68,328,224.95	75,203,980.96
递延所得税资产	237,232,570.33	296,746,981.55
其他非流动资产	100,564,102.48	121,621,600.80
非流动资产合计	4,720,591,406.72	4,695,224,807.83
资产总计	13,213,431,949.47	13,643,209,458.59
流动负债：		
短期借款	22,000,000.00	20,500,000.00
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	643,847,099.42	379,114,505.40
应付账款	1,299,799,013.70	1,898,061,865.89
预收款项	216,417,560.04	123,277,580.42
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	100,485,457.39	161,153,780.67
应交税费	103,435,218.48	130,081,962.76
应付利息		
应付股利	84,960,060.00	
其他应付款	220,341,067.78	126,426,294.62
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		

持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		20,656,651.20
其他流动负债	3,708,169.11	19,054,586.35
流动负债合计	2,694,993,645.92	2,878,327,227.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	334,206,795.61	595,304,450.21
递延收益	22,737,398.87	23,661,560.39
递延所得税负债	30,237,451.00	28,479,361.26
其他非流动负债		
非流动负债合计	387,181,645.48	647,445,371.86
负债合计	3,082,175,291.40	3,525,772,599.17
所有者权益：		
股本	2,685,613,600.00	2,689,453,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,480,991,263.49	2,499,885,244.29
减：库存股		21,330,820.80
其他综合收益	8,057,720.67	1,215,846.37
专项储备		
盈余公积	1,014,782,456.32	1,014,782,456.32
一般风险准备		
未分配利润	3,912,442,392.73	3,917,413,148.36
归属于母公司所有者权益合计	10,101,887,433.21	10,101,419,714.54
少数股东权益	29,369,224.86	16,017,144.88
所有者权益合计	10,131,256,658.07	10,117,436,859.42
负债和所有者权益总计	13,213,431,949.47	13,643,209,458.59

法定代表人：邱光和

主管会计工作负责人：陈新生

会计机构负责人：陈新生

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	1,328,846,781.10	1,129,500,755.05
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	2,193,353,518.05	2,994,888,961.54
预付款项	202,045,628.10	25,796,974.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	381,622,347.06	53,613,878.74
存货	973,188,538.78	904,131,518.99
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,639,699,990.93	3,474,137,355.38
流动资产合计	7,718,756,804.02	8,582,069,444.50
非流动资产：		
可供出售金融资产	180,592,828.82	171,470,329.73
持有至到期投资	61,354,746.92	60,454,628.50
长期应收款		
长期股权投资	2,225,036,246.85	2,172,186,246.85
投资性房地产	1,308,468,282.44	1,329,904,582.83
固定资产	468,706,658.62	478,818,106.49
在建工程	173,334,592.39	136,281,967.80
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	153,225,316.91	158,693,662.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	13,769,495.67	13,855,725.65
递延所得税资产	207,630,847.18	244,046,167.05
其他非流动资产	28,564,102.48	18,769,230.72
非流动资产合计	4,820,683,118.28	4,784,480,647.63
资产总计	12,539,439,922.30	13,366,550,092.13

流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	643,847,099.42	379,114,505.40
应付账款	687,246,417.24	1,608,898,229.85
预收款项	173,493,999.85	86,804,102.20
应付职工薪酬	49,971,592.44	82,234,623.54
应交税费	107,086,212.52	113,161,528.02
应付利息		
应付股利	84,960,060.00	
其他应付款	162,637,634.34	89,187,563.96
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		20,656,651.20
其他流动负债	3,708,169.11	17,935,934.54
流动负债合计	1,912,951,184.92	2,397,993,138.71
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	290,119,085.21	538,083,794.46
递延收益	5,790,088.61	6,529,250.15
递延所得税负债	2,680,602.51	399,977.72
其他非流动负债		
非流动负债合计	298,589,776.33	545,013,022.33
负债合计	2,211,540,961.25	2,943,006,161.04
所有者权益：		
股本	2,685,613,600.00	2,689,453,840.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,491,783,704.14	2,510,677,684.94
减：库存股		21,330,820.80
其他综合收益	8,041,807.50	1,199,933.20

专项储备		
盈余公积	1,014,782,456.32	1,014,782,456.32
未分配利润	4,127,677,393.09	4,228,760,837.43
所有者权益合计	10,327,898,961.05	10,423,543,931.09
负债和所有者权益总计	12,539,439,922.30	13,366,550,092.13

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	5,532,461,237.04	4,433,085,446.83
其中：营业收入	5,532,461,237.04	4,433,085,446.83
利息收入		0.00
已赚保费		0.00
手续费及佣金收入		0.00
二、营业总成本	4,737,936,147.24	3,771,249,857.27
其中：营业成本	3,410,815,425.85	2,651,485,787.35
利息支出		0.00
手续费及佣金支出		0.00
退保金		0.00
赔付支出净额		0.00
提取保险合同准备金净额		0.00
保单红利支出		0.00
分保费用		0.00
税金及附加	33,312,719.91	24,522,423.23
销售费用	946,811,817.05	786,048,190.83
管理费用	237,030,545.39	244,053,325.10
财务费用	-60,150,365.26	-47,196,096.98
资产减值损失	170,116,004.30	112,336,227.74
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	70,551,786.37	35,055,200.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-594,900.37	-1,144,996.03
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-80,156.64	2,296,868.16
其他收益	1,324,161.52	17,620,142.57
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	866,320,881.05	716,807,800.72
加：营业外收入	1,157,255.13	985,059.27
减：营业外支出	3,085,464.06	6,015,004.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	864,392,672.12	711,777,855.55

减：所得税费用	206,404,756.72	183,087,008.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	657,987,915.40	528,690,846.95
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	657,987,915.40	528,690,846.95
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	667,392,704.37	533,909,221.17
少数股东损益	-9,404,788.97	-5,218,374.22
六、其他综合收益的税后净额	6,841,874.30	5,266,522.15
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,841,874.30	5,266,522.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00
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		0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	6,841,874.30	5,266,522.15
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		0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	6,841,874.30	5,266,522.15
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00
6.其他		0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00
七、综合收益总额	664,829,789.70	533,957,369.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	674,234,578.67	539,175,743.32
归属于少数股东的综合收益总额	-9,404,788.97	-5,218,374.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.20
（二）稀释每股收益	0.25	0.20

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：邱光和

主管会计工作负责人：陈新生

会计机构负责人：陈新生

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	4,296,694,120.26	3,685,208,588.55
减：营业成本	3,201,750,706.80	2,535,192,898.65
税金及附加	19,912,065.79	17,096,662.07

销售费用	208,633,631.49	195,556,600.73
管理费用	168,738,946.67	182,233,527.66
财务费用	-53,932,871.17	-40,658,571.20
资产减值损失	63,693,499.84	96,815,549.28
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）	61,053,693.59	35,162,640.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,080.36	501,358.16
其他收益	1,139,161.54	10,645,142.59
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	750,092,076.33	745,281,062.43
加：营业外收入	263,299.33	520,021.60
减：营业外支出	1,954,199.23	1,892,740.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	748,401,176.43	743,908,343.68
减：所得税费用	177,121,160.77	177,485,759.77
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	571,280,015.66	566,422,583.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	571,280,015.66	566,422,583.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	6,841,874.30	5,266,522.15
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		0.00
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		0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	6,841,874.30	5,266,522.15
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		0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	6,841,874.30	5,266,522.15
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00
4.现金流量套期损益的有效部分		0.00
5.外币财务报表折算差额		0.00
6.其他		0.00
六、综合收益总额	578,121,889.96	571,689,106.06
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.21	0.21
（二）稀释每股收益	0.21	0.21

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	6,702,975,137.65	5,120,008,251.63
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00
向中央银行借款净增加额		0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00
收到再保险业务现金净额		0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00
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		0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00
拆入资金净增加额		0.00
回购业务资金净增加额		0.00
收到的税费返还		0.00
收到其他与经营活动有关的现金	107,645,189.80	107,348,219.99
经营活动现金流入小计	6,810,620,327.45	5,227,356,471.62
购买商品、接受劳务支付的现金	5,071,729,764.12	3,261,670,760.47
客户贷款及垫款净增加额		0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00
支付保单红利的现金		0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	537,995,182.41	468,990,945.57
支付的各项税费	427,164,962.68	616,774,066.65
支付其他与经营活动有关的现金	782,049,324.08	562,251,103.53
经营活动现金流出小计	6,818,939,233.29	4,909,686,876.22
经营活动产生的现金流量净额	-8,318,905.84	317,669,595.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,596,822,702.56	7,481,784,869.31
取得投资收益收到的现金	0.00	347,826.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	328,066.18	914,351.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	9,597,150,768.74	7,483,047,046.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	303,514,626.67	332,984,877.20
投资支付的现金	8,642,540,000.00	6,589,700,500.00

质押贷款净增加额		0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	8,946,054,626.67	6,922,685,377.20
投资活动产生的现金流量净额	651,096,142.07	560,361,669.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	91,083,680.00	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	22,760,000.00	2,000,000.00
取得借款收到的现金	4,000,000.00	2,500,000.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	95,083,680.00	4,500,000.00
偿还债务支付的现金	2,500,000.00	6,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	587,930,535.39	1,009,089,511.19
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	22,060,051.20	24,996,489.60
筹资活动现金流出小计	612,490,586.59	1,040,086,000.79
筹资活动产生的现金流量净额	-517,406,906.59	-1,035,586,000.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	125,370,329.64	-157,554,735.75
加：期初现金及现金等价物余额	1,314,590,624.90	2,026,170,157.56
六、期末现金及现金等价物余额	1,439,960,954.54	1,868,615,421.81

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	5,439,520,469.63	4,920,977,379.16
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	75,684,810.16	59,949,545.70
经营活动现金流入小计	5,515,205,279.79	4,980,926,924.86
购买商品、接受劳务支付的现金	4,645,305,282.10	3,548,680,092.74
支付给职工以及为职工支付的现金	260,489,216.32	249,657,456.92
支付的各项税费	311,160,114.75	467,525,862.81
支付其他与经营活动有关的现金	360,632,228.10	203,870,485.63
经营活动现金流出小计	5,577,586,841.27	4,469,733,898.10
经营活动产生的现金流量净额	-62,381,561.48	511,193,026.76
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金	9,462,061,389.69	7,337,976,826.44
取得投资收益收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,130.00	795,051.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流入小计	9,462,073,519.69	7,338,771,877.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,087,836.77	101,271,717.04
投资支付的现金	8,576,730,000.00	6,792,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	8,659,817,836.77	6,893,971,717.04
投资活动产生的现金流量净额	802,255,682.92	444,800,160.83
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	68,323,680.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00
发行债券收到的现金		0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00
筹资活动现金流入小计	68,323,680.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	587,403,400.00	1,008,503,916.61
支付其他与筹资活动有关的现金	22,060,051.20	24,996,489.60
筹资活动现金流出小计	609,463,451.20	1,033,500,406.21
筹资活动产生的现金流量净额	-541,139,771.20	-1,033,500,406.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.00
五、现金及现金等价物净增加额	198,734,350.24	-77,507,218.62
加：期初现金及现金等价物余额	1,130,334,615.74	1,803,472,018.74
六、期末现金及现金等价物余额	1,329,068,965.98	1,725,964,800.12

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											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	2,689,453,840.00	0.00	0.00	0.00	2,499,885,244.29	21,330,820.80	1,215,846.37	0.00	1,014,782,456.32	0.00	3,917,413,148.36	16,017,144.88	10,117,436,859.42
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	2,689,453,840.00	0.00	0.00	0.00	2,499,885,244.29	21,330,820.80	1,215,846.37	0.00	1,014,782,456.32		3,917,413,148.36	16,017,144.88	10,117,436,859.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-3,840,240.00	0.00	0.00	0.00	-18,893,980.80	-21,330,820.80	6,841,874.30	0.00	0.00		-4,970,755.63	13,352,079.98	13,819,798.65
（一）综合收益总额							6,841,874.30				667,392,704.37	-9,407,920.02	664,826,658.65
（二）所有者投入和减少资本	-3,840,240.00	0.00	0.00	0.00	-18,893,980.80	-21,330,820.80	0.00	0.00	0.00		0.00	22,760,000.00	21,356,600.00
1. 股东投入的普通股	-3,840,240.00				-18,893,980.80	-21,330,820.80						22,760,000.00	21,356,600.00

浙江森马服饰股份有限公司 2018 年半年度财务报告

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-672,363,460.00		-672,363,460.00	
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-672,363,460.00		-672,363,460.00	
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	2,685,613,600.00	0.00	0.00	0.00	2,480,991,263.49	0.00	8,057,720.67	0.00	1,014,782,456.32		3,912,442,392.73	29,369,224.86	10,131,256,658.07

上年金额

单位：元

浙江森马服饰股份有限公司 2018 年半年度财务报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额					-712,393.43						-712,393.43
4. 其他											
(三) 利润分配										-1,008,596,805.00	-1,008,596,805.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-1,008,596,805.00	-1,008,596,805.00
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	2,689,591,480.00				2,517,845,941.52	19,637,262.60	6,141,927.58		884,513,944.82	3,620,258,430.85	9,698,714,462.17

三、公司基本情况

公司概况

浙江森马服饰股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系在原温州市森马童装有限公司改制基础上整体变更设立的股份有限公司，由森马集团有限公司、浙江森马投资有限公司、邱坚强作为发起人，公司注册资本为5,900万元，股本总额为5,900万股（每股人民币1元）。公司于2007年7月2日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000000562的企业法人营业执照。

根据公司2008年10月13日临时股东大会决议，公司增加注册资本12,900万元，由森马集团有限公司、浙江森马投资有限公司、邱光和、周平凡、邱艳芳、戴智约于2008年10月16日之前一次缴足，增资后的注册资本为18,800万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2008）第23814号验资报告。公司于2008年10月22日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

根据公司2009年12月14日临时股东大会决议，公司增加注册资本41,200万元，其中：由资本公积转增2,400万元，由未分配利润转增38,800万元，增资后的注册资本为60,000万元，业经立信会计师事务所有限公司审验，并出具信会师报字（2009）第24775号验资报告。公司于2009年12月30日在温州市工商行政管理局办理变更登记手续。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]254号文核准，向社会公开发行人民币普通股7,000万股，发行后总股本为67,000万股，并于2011年3月在深圳证券交易所挂牌上市。

2015年4月24日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，森马集团有限公司向自然人邱光和、周平凡、邱艳芳、邱坚强、戴智约、金克军、郑秋兰等7人转让的森马公司股票以及浙江森马投资有限公司向自然人邱光和、邱光平、潘秀兰等3人转让的森马公司股票已经完成过户登记手续。

根据公司2015年4月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东以资本公积金每10股转增10股，申请增加注册资本人民币67,000万元，变更后注册资本为人民币134,000万元。

根据公司2015年8月股东大会决议和修改后的章程规定，公司向全体股东以资本公积金每10股转增10股，申请增加注册资本人民币134,000万元，变更后注册资本为人民币268,000万元。

根据公司2015年第三届董事会第十二次会议、第十三次会议、第十五次会议决议，公司新增注册资本人民币1,454.04万元，由限制性股票激励对象徐波、郑洪伟、章军荣等439人认购，变更后的注册资本为人民币269,454.04万元。

根据公司2016年10月18日第三届董事会第二十一次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票711,360股，申请减少注册资本人民币71.136万元，变更后注册资本为人民币269,382.904万元。

根据公司2017年6月7日第四届董事会第五次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销公司第一期限限制性股票激励计划第二考核期所对应的限制性股票及部分已获授但尚未解锁的限制性股票3,934,680.00股，申请减少注册资本人民币393.468万元；同时，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票302,880.00股，申请减少注册资本人民币30.288万元，变更后注册资本为人民币268,959.148万元。

根据公司2017年8月29日第四届董事会第六次会议决议以及修改后的公司章程规定，公司回购注销已离职股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股票137,640.00股，申请减少注册资本人民币13.764万元，变更后注册资本为人民币268,945.384万元。

根据公司2018年4月24日第四届董事会第十次会议以及修改后的公司章程规定，回购注销公司第一期限限制性股票激励计划第三考核期所对应的限制性股票及部分已获授但尚未解锁的限制性股票3,840,240.00股，申请减少注册资本人民币384.024万元，变更后注册资本为人民币268,561.36万元。

公司的实际控制人为邱光和、邱坚强、周平凡、邱艳芳、戴智约。公司的统一社会信用代码：91330000736007862B。

公司注册地及总部办公地：浙江温州市，深圳证券交易所A股交易代码：002563，A股简称：森马服饰。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数268,561.36万股，公司注册资本为268,561.36万元，公司所属行业：服装行业，经营范围：服装、鞋帽、针织品、皮革制品、羽绒制品、箱包、玩具、眼镜、工艺美术品（除金银）、纸制品、文具（不含危险品）、笔、教学用模型及教具的制造与销售；服装设计开发，技术转让；衣架、陈列架、模特儿道具、灯具、音响设备的销售；自有房产租赁；室内外装潢（凭资质经营）；展览展示服务、图文设计。物业管理，影视策划咨询服务，版权信息咨询服务，经营进出口业务。主要产品：森马成人休闲装类产品和巴拉巴拉童装类产品。

本财务报表业经公司董事会于2018年8月6日批准报出。

截至2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
上海森马服饰有限公司
上海巴拉巴拉服饰有限公司
北京森马服饰有限公司
北京巴拉巴拉服饰有限公司
天津森马服饰有限公司
天津巴拉巴拉服饰有限公司
重庆森马服饰有限公司
湖北巴拉巴拉服饰有限公司
广州森马服饰有限公司
西安森马服饰有限公司
浙江森马电子商务有限公司
深圳森马服饰有限公司
森马（天津）物流投资有限公司
上海森马投资有限公司
浙江华人实业发展有限公司
上海盛夏服饰有限公司
上海森睿服饰有限公司
森马（嘉兴）物流投资有限公司
上海森画电子商务有限公司
上海深艾信息科技有限公司
长春巴拉巴拉服饰有限公司
上海马卡乐儿童服饰有限公司
上海丽纬餐饮服务有限公司
上海裔森服饰有限公司
Hong Kong Shen Ai Information Technology Co.,Limited
成都森马服饰有限公司
浙江森马教育科技有限公司
森马国际集团（香港）有限公司
上海森汇进出口有限公司

杭州斑马电子商务有限公司
武汉森意服饰有限公司
上海绮贝服饰有限公司
森马控股(香港)有限公司
浙江森乐服饰有限公司
SEMIR HOLDING (CAYMAN) LIMITED

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事服装行业。本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，以下披露内容已涵盖了本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

（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的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）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对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严重下降，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	应收款项余额前五名;
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,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。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

(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
组合 1	其他方法
组合 2	账龄分析法

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
6 个月以内 (含 6 个月)	1.00%	1.00%
6 个月—1 年 (含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
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	有客观证据表明单项金额虽不重大,但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求
是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

1、 存货的分类

存货分类为：周转材料、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按全月一次加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 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；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，

冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

16、固定资产

（1）确认条件

（1）确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.38
运输设备	年限平均法	4-10	5	23.75-9.50
电子及其他设备	年限平均法	3-10	5	31.67-9.50

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

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（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。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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（按期初期末简单平均，或按每月月末平均）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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、生物资产

无。

20、油气资产

无。

21、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	使用该软件产品的预期寿命周期
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(4) 截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费、租赁费及广告费。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- （1）预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限或其它合理方法平均摊销。
- （2）经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。详见本报告“七、37、应付职工薪酬”。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

无。

25、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、预计退货等事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项、预计退货等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

详见本报告“七、50、预计负债”。

26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工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。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新

取得的[可行权职工人数变动]、是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 Black-Scholes 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

零售相关业

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

1. 销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入的确认一般原则：

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

（2）具体原则：

①加盟分销模式销售：于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价确认收入。

②直营模式销售：于商品交付至消费者时按照实际收取的货款确认收入。

③商场联营模式销售：于联营商场实际销售时依据联营条款暂估确认收入，对账时按照代销清单的货款调整已确认收入。

④电商直销模式销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且退货期已结束，同时产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

⑤电商代销模式销售：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且已收到代销清单，同时产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2. 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入的确认一般原则：

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）具体原则：

①利息收入：按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②租赁收入：经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

（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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

32、其他重要的会计政策和会计估计

无。

33、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

34、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人：按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；小规模纳税人：销售额；商铺出租：简易计税租赁收入额	17（1-4 月）、16（5-6 月）、3、5（注 1）
城市维护建设税	应缴流转税额	7、5（注 2）
企业所得税	应纳税所得额	25（注 3）
教育费附加	应缴流转税额	3（注 4）
地方教育费附加	应缴流转税额	2（注 5）
房产税	原值*70%、营业收入	1.2、12（注 6）

备注 1：子公司湖北巴拉巴拉服饰有限公司的德意风情街店、光谷世界城三店、光谷世界城四店、百汇井店、汉口广场二店、武汉凯德一八一八店、菱角湖万达店、万隆广场店、和记黄埔婴童店、光谷新世界店、洪山广场地铁奥莱店、新世界国贸店，子公司上海盛夏服饰有限公司的青岛凯德店、ITMC 温州万象城店（2018 年 5 月转一般纳税人）、成都 IFS 店（2018 年 5 月转一般纳税人），子公司上海森睿服饰有限公司的无锡恒隆店、成都来福士店、成都万象城店、成都悠方店、杭州万象汇店，属小规模纳税人，按照销售额的 3%计缴；母公司、其余子公司根据销售收入的 16%（1-4 月 17%）计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳。

备注 2：子公司上海巴拉巴拉服饰有限公司、上海马卡乐儿童服饰有限公司按应缴流转税额的 5%计缴，母公司、其余子公司按应缴流转税额的 7%计缴。

备注 3：按应缴流转税额的 3%计缴。

备注 4：按应缴流转税额的 2%计缴。

备注 5：自用房产按原值扣除 30%后的 1.2%计缴，出租房产按营业收入的 12%计缴。

备注 6：按应纳税所得额的 25%计缴。

2、税收优惠

公司报告期无税收优惠情况。

3、其他

无。

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	100,440.16	432,461.75
银行存款	1,421,608,936.91	1,286,094,420.97
其他货币资金	50,000.00	50,000.00
合计	1,421,759,377.07	1,286,576,882.72

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
电费保证金	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

截至2018年6月30日，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

截至2018年6月30日，其他货币资金中无为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

3、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

4、应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

5、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	947,561,646.09	98.05%	58,549,465.94	6.18%	889,012,180.15	1,483,057,837.10	98.21%	60,909,211.17	4.11%	1,422,148,625.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	18,874,656.14	1.95%	18,874,656.14	100.00%		27,106,345.17	1.79%	27,106,345.17	100.00%	
合计	966,436,302.23	100.00%	77,424,122.08		889,012,180.15	1,510,164,182.27	100.00%	88,015,556.34		1,422,148,625.93

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			
6 个月以内（含 6 个月）	612,162,321.79	6,121,623.22	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	254,569,212.37	12,728,460.62	5.00%
1 年以内小计	866,731,534.16	18,850,083.84	
1 至 2 年	45,736,028.72	9,147,205.74	20.00%
2 至 3 年	9,083,813.71	4,541,906.86	50.00%
3 年以上	26,010,269.50	26,010,269.50	100.00%
合计	947,561,646.09	58,549,465.94	

确定该组合依据的说明：

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本报告五、重要会计政策及会计估计11、应收款项。

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
销售货款	18,874,656.14	18,874,656.14	100.00	终止合作预计无法收回
合计	18,874,656.14	18,874,656.14	100.00	

（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；本期转回坏账准备金额10,591,434.26元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款情况。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额
------	------

	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	121,207,160.13	12.54	4,107,228.79
第二名	93,874,797.24	9.71	938,747.97
第三名	74,101,843.93	7.67	2,534,887.34
第四名	72,625,376.11	7.51	2,855,804.73
第五名	32,161,937.50	3.33	3,681,959.98
合计	393,971,114.91	40.76	14,118,628.81

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

6、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	350,283,591.71	97.35%	127,621,419.31	95.31%
1 至 2 年	8,075,665.88	2.24%	5,083,379.60	3.80%
2 至 3 年	932,926.24	0.26%	834,211.41	0.62%
3 年以上	516,105.46	0.14%	365,310.25	0.27%
合计	359,808,289.29	--	133,904,320.57	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	16,126,403.43	4.48
第二名	14,051,245.84	3.91
第三名	13,010,586.83	3.62

第四名	11,956,538.30	3.32
第五名	10,570,842.15	2.94
合计	65,715,616.55	18.27

7、应收利息

☐ 适用 ☒ 不适用

8、应收股利

☐ 适用 ☒ 不适用

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

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	367,392,849.87	99.96%	49,556,721.30	13.49%	317,836,128.57	120,003,742.09	99.56%	39,117,917.75	32.60%	80,885,824.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	147,762.61	0.04%	147,762.61	100.00%		528,791.78	0.44%	528,791.78	100.00%	
合计	367,540,612.48	100.00%	49,704,483.91		317,836,128.57	120,532,533.87	100.00%	39,646,709.53		80,885,824.34

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			
6 个月以内（含 6 个月）	248,939,735.62	2,489,397.40	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	21,614,298.52	1,080,714.92	5.00%
1 年以内小计	270,554,034.14	3,570,112.32	
1 至 2 年	48,551,442.76	9,710,288.54	20.00%
2 至 3 年	24,022,105.15	12,011,052.62	50.00%
3 年以上	24,265,267.82	24,265,267.82	100.00%
合计	367,392,849.87	49,556,721.30	

确定该组合依据的说明：

其他应收款种类的说明：其他应收款分类标准详见本报告五、重要会计政策及会计估计11、应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
保证金	147,762.61	147,762.61	100.00	店铺关闭或终止合作预计无法收回
合计	147,762.61	147,762.61	100.00	

（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 10,057,774.38 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款情况。

（4）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
保证金	355,335,120.61	113,676,349.17

备用金	3,788,438.12	1,038,462.48
代扣代缴款	2,144,788.46	2,132,425.78
其他	6,272,265.29	3,685,296.44
合计	367,540,612.48	120,532,533.87

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江柳桥实业有限公司	保证金	67,590,000.00	6 个月以内	18.39%	675,900.00
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	保证金	28,300,000.00	6 个月以内	7.70%	283,000.00
安徽北海羽绒制品有限公司	保证金	16,980,000.00	6 个月以内	4.62%	169,800.00
安徽文翔羽绒制品有限公司	保证金	16,980,000.00	6 个月以内	4.62%	169,800.00
江苏苏美达轻纺国际贸易有限公司	保证金	11,040,000.00	6 个月以内	3.00%	110,400.00
合计	--	140,890,000.00	--	38.33%	1,408,900.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

本期末其他应收款中无应收政府补助情况。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

10、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
库存商品	3,110,883,110.37	474,095,284.18	2,636,787,826.19	2,859,219,538.70	479,480,678.01	2,379,738,860.69
周转材料	4,964,528.27		4,964,528.27	4,555,127.89		4,555,127.89
合计	3,115,847,638.64	474,095,284.18	2,641,752,354.46	2,863,774,666.59	479,480,678.01	2,384,293,988.58

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	479,480,678.01	310,581,863.17		315,967,257.00(注 1)		474,095,284.18
合计	479,480,678.01	310,581,863.17		315,967,257.00		474,095,284.18

注1：本期转销系上期已计提存货跌价准备的库存商品在本期实现销售相应转销所致。

注2：对期末库存商品余额以结存明细预计未来的销售价格作为估计售价，减去估计的相应销售费用和相关税费后的金额乘以期末结存数量，作为其可变现净值，小于账面成本部分计提存货跌价准备。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无期末建造合同形成的已完工未结算资产情况。

11、持有待售的资产

无。

12、一年内到期的非流动资产

无。

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	2,191,880,000.00	3,039,070,000.00
资产托管计划	520,000,000.00	500,000,000.00
预交企业所得税		259,776.21
待抵扣进项税额	29,215,859.59	41,096,318.86
待认证进项税额	66,375,170.20	2,822.06
未交增值税	36,949,605.95	31,682,349.31
第三方支付平台账户余额	18,251,577.47	28,063,742.18
合计	2,862,672,213.21	3,640,175,008.62

其他说明：

注：资产托管计划是由本公司确定投资范围，基金公司负责运营托管资产的投资，主要投资于银行定期存款、银行同业存单、低风险债券投资等项目，详见本报告“十六、其他重要事项”。

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	439,054,771.82		439,054,771.82	422,750,272.73		422,750,272.73
按公允价值计量的	66,870,694.93		66,870,694.93	57,748,195.84		57,748,195.84
按成本计量的	372,184,076.89		372,184,076.89	365,002,076.89		365,002,076.89
合计	439,054,771.82		439,054,771.82	422,750,272.73		422,750,272.73

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	56,148,284.91		56,148,284.91
公允价值	66,870,694.93		66,870,694.93
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	10,722,410.02		10,722,410.02

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股 比例	本期现金红 利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期 初	本期增 加	本期减 少	期 末		
盛坤聚腾（上海）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	12,479,943.00		1,818,000.00	10,661,943.00					18.49%	
上海荟睿创业投资合伙企业（有限合伙）	12,800,000.00			12,800,000.00					40.00%	
上海健才投资中心（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					18.86%	
上海祥禾涌安股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					1.00%	
新疆分享创赢创业投资合伙企业（有限合伙）	40,000,000.00			40,000,000.00					5.19%	
嘉兴时玺海一期股权投资基金合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					18.18%	
杭州淘粉吧网络技术股份有限公司（杭州雷讯网络技术股份有限公司）	10,000,000.00			10,000,000.00					1.24%	
北京凯声文化传媒有限责任公司	21,000,000.00		21,000,000.00							
俺来也（上海）网络科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00					4.55%	
杭州心有灵犀互联网金融股份有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					3.76%	
上海氩杨商务咨询合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00			50,000,000.00					31.25%	
小鬼当佳国际贸易（北京）有限公司	43,722,133.89			43,722,133.89					16.37%	
宁波市瑾州帷幄投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00			10,000,000.00					4.34%	
上海艾瑞市场咨询有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					0.50%	
上海麦亲信息科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					6.98%	
宁波梅山保税港区分享鑫空间创业投资合伙企业（有限合伙）	20,000,000.00			20,000,000.00					9.09%	
北京伏牛堂餐饮文化有限公司		30,000,000.00		30,000,000.00					5.94%	
合计	365,002,076.89	30,000,000.00	22,818,000.00	372,184,076.89					--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

无。

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

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
ISE COMMERCE CO.,LTD.	61,354,746.92		61,354,746.92	60,454,628.50		60,454,628.50
合计	61,354,746.92		61,354,746.92	60,454,628.50		60,454,628.50

(2) 期末重要的持有至到期投资

无。

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

16、长期应收款

无。

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
上海森思化妆 品有限公司											
二、联营企业											
上海本阁商贸	7,421,960.01			-392,000.02						7,029,959.99	

有限公司											
上海聚太萌文化发展投资有限公司	2,653,421.93			-193,600.32						2,459,821.61	
宁波帷迦投资管理有限公司	9,300.03			-9,300.03						0.00	
小计	10,084,681.97			-594,900.37						9,489,781.60	
合计	10,084,681.97			-594,900.37						9,489,781.60	

其他说明

浙江意森服饰有限公司与上海森思化妆品有限公司累计亏损额已超过长期股权投资的账面价值，详见本报告“九、在其他主体中的权益”。

18、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	1,467,118,374.74			1,467,118,374.74
2.本期增加金额	78,279,757.23			78,279,757.23
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	78,279,757.23			78,279,757.23
（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	1,545,398,131.97			1,545,398,131.97
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	202,964,209.51			202,964,209.51
2.本期增加金额	38,407,737.37			38,407,737.37
（1）计提或摊销	20,738,905.90			20,738,905.90
固定资产转入	17,668,831.47			17,668,831.47
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				

4.期末余额	241,371,946.88			241,371,946.88
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	1,304,026,185.09			1,304,026,185.09
2.期初账面价值	1,264,154,165.23			1,264,154,165.23

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋及建筑物	39,660,306.16	房产证已经办理，土地证办理中
房屋及建筑物	28,961,721.22	房产证已经办理，土地证集中办理中
房屋及建筑物	113,059,128.53	房产证已经办理，土地使用权证为大证，尚在分割办理中
房屋及建筑物	59,849,715.01	房产证已经办理，土地使用权证为大证，尚在分割办理中
房屋及建筑物	213,749,025.76	房产证已经办理，土地使用权证为大证，尚在分割办理中
房屋及建筑物	82,689,400.56	房产证已经办理，土地证办理中
合计	537,969,297.24	

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	1,368,874,201.84	34,271,725.12	209,116,591.93	1,612,262,518.89
2.本期增加金额	1,970,840.06	160,673.34	8,975,959.18	11,107,472.58
（1）购置	1,970,840.06	160,673.34	7,376,813.86	9,508,327.26
（2）在建工程转			1,599,145.32	1,599,145.32

入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	78,279,757.23	1,735,134.22	4,704,394.69	84,719,286.14
(1) 处置或报废		1,735,134.22	4,704,394.69	6,439,528.91
转出至投资性房地产	78,279,757.23			78,279,757.23
4.期末余额	1,292,565,284.67	32,697,264.24	213,388,156.42	1,538,650,705.33
二、累计折旧				
1.期初余额	315,748,320.90	29,221,483.12	152,079,670.82	497,049,474.84
2.本期增加金额	25,513,434.56	1,318,786.81	10,416,692.75	37,248,914.12
(1) 计提	25,513,434.56	1,318,786.81	10,416,692.75	37,248,914.12
3.本期减少金额	17,668,831.47	1,648,377.52	3,600,096.94	22,917,305.93
(1) 处置或报废		1,648,377.52	3,600,096.94	5,248,474.46
转出至投资性房地产	17,668,831.47			17,668,831.47
累计折旧				
4.期末余额	323,592,923.99	28,891,892.41	158,896,266.63	511,381,083.03
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	968,972,360.68	3,805,371.83	54,491,889.79	1,027,269,622.30
2.期初账面价值	1,053,125,880.94	5,050,242.00	57,036,921.11	1,115,213,044.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	85,339,449.75

合计	85,339,449.75
----	---------------

(5) 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
房屋及建筑物	35,801,220.58	房产交付时开发商大产权证尚未办妥，故小证无法办理
房屋及建筑物	6,631,540.64	正在办理中
房屋及建筑物	49,538,229.17	正在办理中，开发商原因延迟办理，公司已提起诉讼见本报告十六、其他重要事项
合计	91,970,990.39	

20、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
上海森马园区二期项目	157,362,382.38		157,362,382.38	153,813,288.35		153,813,288.35
上海森马园区绿化改造	2,741,189.30		2,741,189.30	1,927,201.62		1,927,201.62
嘉兴物流仓储基地	581,864,597.94		581,864,597.94	497,601,474.27		497,601,474.27
温州森马园区二期项目（B-29）	171,657,867.37		171,657,867.37	134,351,138.19		134,351,138.19
浙江森马电子商务产业园	83,265,850.42		83,265,850.42	55,084,060.32		55,084,060.32
设备安装	0.00		0.00	1,599,145.32		1,599,145.32
软件安装	1,676,725.02		1,676,725.02	331,684.29		331,684.29
合计	998,568,612.43		998,568,612.43	844,707,992.36		844,707,992.36

(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
上海森马园区二期项目	222,001,500.00	153,813,288.35	3,549,094.03			157,362,382.38	70.88%	施工中期				其他
嘉兴物流仓储基地	715,861,017.00	497,601,474.27	84,263,123.67			581,864,597.94	84.96%	施工中期				其他
温州森马园区二期项目（B-29）	326,630,000.00	134,351,138.19	37,306,729.18			171,657,867.37	52.55%	施工中期				其他
浙江森马电子商务产业园	275,222,580.00	55,084,060.32	28,181,790.10			83,265,850.42	30.25%	施工初期				其他
合计	1,539,715,097.00	840,849,961.13	153,300,736.98			994,150,698.11	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

无。

21、工程物资

无。

22、固定资产清理

无。

23、生产性生物资产

无。

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	442,145,225.01			88,160,375.27	530,305,600.28
2.本期增加金额				1,719,070.75	1,719,070.75
(1) 购置				1,719,070.75	1,719,070.75
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	442,145,225.01			89,879,446.02	532,024,671.03
二、累计摊销					
1.期初余额	38,512,873.51			44,702,883.84	83,215,757.35
2.本期增加金额	5,026,210.52			6,277,531.11	11,303,741.63
(1) 计提	5,026,210.52			6,277,531.11	11,303,741.63
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	43,539,084.03			50,980,414.95	94,519,498.98
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	398,606,140.98			38,899,031.07	437,505,172.05
2.期初账面价值	403,632,351.50			43,457,491.43	447,089,842.93

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。

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

26、开发支出

无。

27、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的	其他	处置	其他	
天津巴拉巴拉 服饰有限公司	791,939.70					791,939.70
浙江华人实业 发展有限公司	37,197,616.75					37,197,616.75
合计	37,989,556.45					37,989,556.45

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
天津巴拉巴拉服饰有限公司	791,939.70			791,939.70
合计	791,939.70			791,939.70

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司商誉系本公司于以前年度非同一控制下的企业合并形成。资产负债表日，公司对商誉进行减值测试，测试所选用的价值类型为资产组可收回价值，以被评估资产组市场价值（公允价值）减去处置费用后净额或预计未来现金流量现值确定可收回价值。

1. 市场价值（公允价值）减去处置费用后的净额

根据公平交易中资产组的销售价格减去可直接归属于该资产组处置费用后的金额

确定。处置费用包括：处置房屋建筑物和土地以及相关资产相应税费。

2. 预计未来现金流量的现值

资产组预计未来现金流量的现值采用收益法，即按照资产组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。预计未来现金流量的预测是在特定资产组现有管理、运营模式前提下，以资产组当前状况为基础可能实现的未来现金流。

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费、租赁费、广告费	75,203,980.96	20,693,097.59	27,568,853.60		68,328,224.95
合计	75,203,980.96	20,693,097.59	27,568,853.60		68,328,224.95

29、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	294,352,287.00	73,588,071.75	225,023,452.63	56,255,863.17
内部交易未实现利润	132,341,627.54	33,085,406.88	180,008,613.72	45,002,153.43
业务合并影响	2,917,847.28	729,461.82	3,368,112.97	842,028.24
预计负债	331,158,627.20	82,789,656.80	595,304,450.21	148,826,112.54
预提销售返利	188,159,892.32	47,039,973.08	183,283,296.67	45,820,824.17
合计	948,930,281.34	237,232,570.33	1,186,987,926.20	296,746,981.55

（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
非同一控制企业合并资产评估增值	110,227,393.96	27,556,848.49	112,317,534.15	28,079,383.54
可供出售金融资产公允价值变动	10,722,410.02	2,680,602.51	1,599,910.93	399,977.72

合计	120,949,803.98	30,237,451.00	113,917,445.08	28,479,361.26
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	310,711,711.28	382,911,430.95
可抵扣亏损	648,519,721.13	558,294,821.17
合计	959,231,432.41	941,206,252.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	74,214,444.37	74,214,444.37	
2019	155,852,771.68	155,852,771.68	
2020	65,560,429.32	65,560,429.32	
2021	112,722,719.16	112,722,719.16	
2022	149,944,456.64	149,944,456.64	
2023	90,224,899.96		
合计	648,519,721.13	558,294,821.17	--

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付增资款-俺来也（上海）网络科技有限公司	72,000,000.00	72,000,000.00
预付股权转让款-北京伏牛堂餐饮文化有限公司		30,000,000.00
预付设备款	28,564,102.48	19,621,600.80
合计	100,564,102.48	121,621,600.80

其他说明：

说明：预付增资款详见本报告“十六、其他重要事项”。

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	22,000,000.00	20,500,000.00

合计	22,000,000.00	20,500,000.00
----	---------------	---------------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

期末无已逾期未偿还的短期借款。

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

无。

33、衍生金融负债

☐ 适用 ☒ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	643,847,099.42	379,114,505.40
合计	643,847,099.42	379,114,505.40

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	1,226,725,595.98	1,831,132,434.96
1-2 年（含 2 年）	68,939,605.28	59,472,162.40
2-3 年（含 3 年）	1,849,496.26	5,593,137.11
3 年以上	2,284,316.18	1,864,131.42
合计	1,299,799,013.70	1,898,061,865.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	212,042,129.20	119,608,334.98
1-2 年（含 2 年）	2,900,390.64	3,408,376.92
2-3 年（含 3 年）	1,414,418.34	224,378.27
3 年以上	60,621.86	36,490.25
合计	216,417,560.04	123,277,580.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无。

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无。

37、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	155,574,018.11	441,670,515.84	503,298,443.81	93,946,090.14
二、离职后福利-设定提存计划	5,579,762.56	44,808,922.22	43,849,317.53	6,539,367.25
合计	161,153,780.67	486,479,438.06	547,147,761.34	100,485,457.39

(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	151,061,252.97	381,798,052.55	444,260,136.41	88,599,169.11
2、职工福利费		12,917,467.50	12,917,467.50	
3、社会保险费	2,970,979.70	26,400,113.44	25,775,665.67	3,595,427.47
其中：医疗保险费	2,590,514.44	22,234,204.99	21,646,232.94	3,178,486.49
工伤保险费	102,717.43	1,143,335.89	1,164,654.60	81,398.72
生育保险费	277,747.83	3,022,572.56	2,964,778.13	335,542.26
4、住房公积金	1,378,129.28	14,548,902.53	14,659,214.41	1,267,817.40
5、工会经费和职工教育经费	163,656.16	6,005,979.82	5,685,959.82	483,676.16
合计	155,574,018.11	441,670,515.84	503,298,443.81	93,946,090.14

(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	5,433,058.82	43,559,568.89	42,628,339.25	6,364,288.46
2、失业保险费	146,703.74	1,249,353.33	1,220,978.28	175,078.79
合计	5,579,762.56	44,808,922.22	43,849,317.53	6,539,367.25

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	36,626,984.62	20,520,308.51
企业所得税	50,311,133.11	94,319,457.41
个人所得税	4,383,779.02	2,788,126.73
城市维护建设税	2,950,688.61	1,508,653.16
印花税	197,153.34	492,747.71
房产税	6,841,643.71	8,067,397.32
教育费附加	1,272,538.57	648,826.50
地方教育费附加	847,359.16	495,614.17
水利建设基金	1,676.16	12,130.47
河道管理费	135.20	
城镇土地使用税	706.87	1,228,447.92
防洪费	1,420.11	252.86
合计	103,435,218.48	130,081,962.76

39、应付利息

无。

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	84,960,060.00	
合计	84,960,060.00	

41、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
保证金	121,769,461.05	112,659,975.64
限制性股票认购款	68,323,680.00	
其他	30,247,926.73	13,766,318.98
合计	220,341,067.78	126,426,294.62

说明：公司本期实施第二期限限制性股票激励计划，向 501 名激励对象共认购 1,423.41 万股限制性股票。截止 2018 年 6 月 30 日，公司已经收到员工限制性股票认购款 68,323,680.00 元，尚未完成验资及登记工作。

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
代理商保证金	28,968,305.97	未到期
供应商保证金	39,914,768.83	未到期
合计	68,883,074.80	--

42、持有待售的负债

无。

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的限制性股票回购款		20,656,651.20
合计		20,656,651.20

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	951,029.11	17,176,046.35
预收股权转让款	2,757,140.00	1,878,540.00
合计	3,708,169.11	19,054,586.35

45、长期借款

无。

46、应付债券

无。

47、长期应付款

无。

48、长期应付职工薪酬

无。

49、专项应付款

无。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	334,206,795.61	595,304,450.21	
预计期后退货	334,206,795.61	595,304,450.21	代理商销售预计期后退货
合计	334,206,795.61	595,304,450.21	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司在资产负债表日对分销模式下已发出但约定可有条件退回的销售测算预计退货金额，冲减已确认收入和已结转的相应成本，同时对预计退回的存货，计提存货跌价准备，确认为预计负债。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	23,661,560.39		924,161.52	22,737,398.87	
合计	23,661,560.39		924,161.52	22,737,398.87	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
年产 900 万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目	6,529,250.15		739,161.54				5,790,088.61	
上海工业园物流设备项目	832,500.24		184,999.98				647,500.26	
天津仓储物流基地项目	15,499,810.00						15,499,810.00	
嘉兴物流仓储基地项目	800,000.00						800,000.00	
合计	23,661,560.39		924,161.52				22,737,398.87	--

52、其他非流动负债

无。

53、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	2,689,453,840.00				-3,840,240.00	-3,840,240.00	2,685,613,600.00

其他说明：

根据公司2018年4月24日第四届董事会第十次会议以及修改后的公司章程规定，回购注销公司第一期限限制性股票激励计划第三考核期所对应的限制性股票及部分已获授但尚未解锁的限制性股票3,840,240.00股，申请减少注册资本人民币3,840,240.00元，变更后注册资本为人民币2,685,613,600.00元。

54、其他权益工具

无。

55、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）	2,499,885,244.29		18,893,980.80	2,480,991,263.49
其他资本公积			0.00	0.00
合计	2,499,885,244.29		18,893,980.80	2,480,991,263.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司2018年4月24日第四届董事会第十次会议以及修改后的公司章程规定，回购注销公司第一期限限制性股票激励计划第三考核期所对应的限制性股票及部分已获授但尚未解锁的限制性股票3,840,240.00股，申请减少注册资本人民币3,840,240.00元，减少资本公积（股本溢价）18,893,980.80元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
具有回购义务的限制性股票	21,330,820.80		21,330,820.80	0.00
合计	21,330,820.80		21,330,820.80	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因未达到第一期限限制性股票激励计划第三考核期解锁条件，公司回购注销全部限制性股票，冲回所有的库存股。

57、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	15,913.17						15,913.17
外币投入折算差额	15,913.17						15,913.17
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,199,933.20	9,122,499.09		2,280,624.79	6,841,874.30		8,041,807.50
可供出售金融资产公允价值变动损益	1,199,933.20	9,122,499.09		2,280,624.79	6,841,874.30		8,041,807.50
其他综合收益合计	1,215,846.37	9,122,499.09	0.00	2,280,624.79	6,841,874.30		8,057,720.67

58、专项储备

无。

59、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	1,014,782,456.32			1,014,782,456.32
合计	1,014,782,456.32			1,014,782,456.32

60、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	3,917,413,148.36	3,915,840,780.59
调整后期初未分配利润	3,917,413,148.36	3,915,840,780.59
加：本期归属于母公司所有者的净利润	667,392,704.37	533,909,221.17
应付普通股股利	672,363,460.00	1,008,596,805.00

期末未分配利润	3,912,442,392.73	3,441,153,196.76
---------	------------------	------------------

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。

61、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	5,493,869,858.96	3,371,252,631.08	4,399,785,024.58	2,615,939,080.50
其他业务	38,591,378.08	39,562,794.77	33,300,422.25	35,546,706.85
合计	5,532,461,237.04	3,410,815,425.85	4,433,085,446.83	2,651,485,787.35

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	15,696,939.58	11,256,935.81
教育费附加	10,445,063.75	8,060,073.45
房产税	5,362,480.67	3,258,433.88
土地使用税	384,688.21	412,785.46
车船使用税	19,309.38	26,172.84
印花税	1,347,232.67	1,392,791.93
河道管理费	4,366.96	48,113.54
防洪费	36,984.35	44,729.64
水利基金	15,654.34	22,386.68
合计	33,312,719.91	24,522,423.23

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	283,987,402.85	242,239,939.40
租赁费	192,724,777.61	155,647,340.26
广告宣传费	114,658,036.51	80,365,544.51
服务费	88,122,125.80	79,494,692.10

运杂费	71,922,613.98	63,817,320.83
社会保险费	52,970,987.43	48,639,409.83
装潢修理费	28,479,601.48	25,768,113.56
折旧费	20,994,876.30	22,888,147.95
差旅费	13,883,314.13	12,576,635.34
水电费	12,811,019.53	11,678,068.13
办公费	14,213,011.94	8,012,286.95
会务费	6,881,556.21	4,438,701.64
其他	45,162,493.28	30,481,990.33
合计	946,811,817.05	786,048,190.83

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	88,477,534.96	109,577,756.74
工资	49,168,966.60	48,425,571.04
福利费	12,458,318.57	13,022,955.46
社会保险费	14,966,438.63	11,284,757.47
办公费	9,930,664.78	9,713,530.20
无形资产摊销	9,368,690.26	9,195,330.19
折旧费	9,427,693.69	9,148,141.80
咨询费	19,097,665.14	3,385,527.87
工会经费	3,500,831.25	2,977,179.98
差旅费	3,705,268.91	1,999,309.41
税金	34,810.79	58,860.22
其他	16,893,661.81	25,264,404.72
合计	237,030,545.39	244,053,325.10

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	527,135.39	585,594.58
减：利息收入	63,956,952.44	50,378,860.86
汇兑损益	3,377.43	-19,644.76
其他	3,276,074.36	2,616,814.06
合计	-60,150,365.26	-47,196,096.98

66、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	-533,659.88	-5,562,742.29
二、存货跌价损失	170,649,664.18	117,898,970.03
合计	170,116,004.30	112,336,227.74

67、公允价值变动收益

无。

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-594,900.37	-1,144,996.03
持有至到期投资在持有期间的投资收益	900,118.42	861,080.62
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,490,000.00	347,826.10
理财产品投资收益	60,756,568.32	34,991,289.74
合计	70,551,786.37	35,055,200.43

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得	-80,156.64	2,296,868.16
合计	-80,156.64	2,296,868.16

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
上海工业园物流设备项目	184,999.98	184,999.98
“年产 900 万件休闲服饰及服饰分拣系统建设项目”补助	739,161.54	739,161.54
营销推广财政专项资金		150,000.00
城镇土地使用税减免		279,081.05
纳税奖励		280,000.00
中央外经贸发展专项资金补助		166,500.00
总部企业奖励资金		8,959,900.00

促进开放型经济发展专项基金		500,000.00
内部审计信息化建设奖励奖金		500.00
经营补贴资金		6,360,000.00
2017 年温州市海外工程师市级资助	200,000.00	
研发经费支出指标优秀企业补助	50,000.00	
瓯海区工业转型升级财政专项资金	150,000.00	
合计	1,324,161.52	17,620,142.57

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	711,520.50		711,520.50
固定资产处置利得		114,336.70	
违约金收入	325,988.50	588,433.48	325,988.50
其他	119,746.13	282,289.09	119,746.13
合计	1,157,255.13	985,059.27	1,157,255.13

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
保险基金管理 局稳岗基金	武汉市社会保 障局	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	否	否	11,400.00		与收益相关
税收达标返还	嘉兴港区开发 建设管理委员 会	补助	因符合地方政府招商引资等地 方性扶持政策而获得的补助	否	否	398,269.58		与收益相关
仓前街道财政 所零余额账户 实缴税金奖	杭州市余杭区 人民政府仓前 街道	补助	因符合地方政府招商引资等地 方性扶持政策而获得的补助	否	否	280,000.00		与收益相关
保险基金管理 局稳岗基金	深圳市社会保 险基金管理局	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	否	否	21,850.92		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	711,520.50		--

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
----	-------	-------	-------------------

对外捐赠	2,224,667.82	4,525,819.56	2,224,667.82
固定资产处置损失	176,251.65	77,120.24	176,251.65
罚款支出	252,340.01	322,948.32	252,340.01
违约金及赔偿支出	69,562.56	781,244.97	69,562.56
其他	362,642.02	307,871.35	362,642.02
合计	3,085,464.06	6,015,004.44	3,085,464.06

73、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	147,412,880.56	160,319,321.55
递延所得税费用	58,991,876.16	22,767,687.05
合计	206,404,756.72	183,087,008.60

(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	864,392,672.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	216,098,168.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	123,277.23
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	554,887.52
研发费用加计扣除	-10,371,576.06
所得税费用	206,404,756.72

74、其他综合收益

详见附注 57。

75、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
收暂收款与收回暂付款	29,977,619.86	32,301,932.08
利息收入	63,956,952.44	50,378,860.86

政府补助	1,111,520.50	16,695,981.05
违约金收入	325,988.50	190,203.23
租金收入	12,273,108.50	7,781,242.77
合计	107,645,189.80	107,348,219.99

(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
支付暂付款及偿还暂收款	145,017,314.77	47,817,090.23
租赁费	192,519,972.03	145,422,019.41
广告宣传费	114,658,036.51	80,754,354.68
运杂费	83,781,022.35	60,405,489.32
办公费	24,104,875.79	17,725,817.15
差旅费	26,621,575.27	14,575,944.75
水电费	11,531,666.98	12,758,739.05
技术开发费	61,934,274.47	74,190,365.57
服务费	83,087,456.09	79,494,692.10
其他	38,793,129.82	29,106,591.27
合计	782,049,324.08	562,251,103.53

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 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
回购公司股票支付的现金	22,060,051.20	24,996,489.60
合计	22,060,051.20	24,996,489.60

76、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	657,987,915.40	528,690,846.95
加：资产减值准备	170,116,004.30	112,336,227.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,987,820.02	56,711,067.44
无形资产摊销	11,303,741.63	10,147,601.31
长期待摊费用摊销	27,568,853.60	28,170,610.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	80,156.64	-538,574.62
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	176,251.65	0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	527,135.39	585,594.58
投资损失（收益以“—”号填列）	-70,551,786.37	-35,055,200.43
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	59,514,411.22	25,673,932.44
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	1,758,089.74	1,232,972.33
存货的减少（增加以“—”号填列）	-568,040,229.05	-340,689,444.88
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	222,735,216.30	349,920,834.08
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-578,558,324.79	-421,188,189.32
其他	-924,161.52	1,671,316.88
经营活动产生的现金流量净额	-8,318,905.84	317,669,595.40
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	1,421,709,377.07	1,868,615,421.81
减：现金的期初余额	1,286,526,882.72	2,026,170,157.56
加：现金等价物的期末余额	18,251,577.47	0.00
减：现金等价物的期初余额	28,063,742.18	0.00
现金及现金等价物净增加额	125,370,329.64	-157,554,735.75

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无。

(4) 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	1,421,709,377.07	1,286,526,882.72
其中：库存现金	100,440.16	432,461.75
可随时用于支付的银行存款	1,421,608,936.91	1,286,094,420.97
二、现金等价物	18,251,577.47	28,063,742.18
第三方支付平台账户余额	18,251,577.47	28,063,742.18
三、期末现金及现金等价物余额	1,439,960,954.54	1,314,590,624.90

77、所有者权益变动表项目注释

无。

78、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
其他流动资产-理财产品	2,191,880,000.00	不可提前支取
其他流动资产-资产托管计划	520,000,000.00	不可提前支取
货币资金-其他货币资金	50,000.00	保证金
合计	2,711,930,000.00	--

79、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	--	--	2,700,892.42
其中：美元	12,235.43	6.6166	80,956.95
港币	3,107,502.63	0.8431	2,619,935.47

(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

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

81、其他

无。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本期未发生非同一控制下企业合并。

2、同一控制下企业合并

本期未发生同一控制下企业合并。

3、反向购买

本期未发生反向购买。

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本公司于2018年1月24日设立森马国际集团（香港）有限公司，持股比例100.00%，故从2018年1月24日起将森马国际集团（香港）有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2018年1月25日设立上海森汇进出口有限公司，持股比例100.00%，故从2018年1月25日起将上海森汇进出口有限公司纳入合并报表范围。

子公司浙江森马电子商务有限公司于2018年2月12日设立杭州斑马电子商务有限公司，持股比例100.00%，故从2018年2月12日起将杭州斑马电子商务有限公司纳入合并报表范围。

子公司上海马卡乐儿童服饰有限公司于2018年4月27日设立武汉森意服饰有限公司，持股比例100.00%，故从2018年4月27日起将武汉森意服饰有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2018年5月21日设立上海绮贝服饰有限公司，持股比例100.00%，故从2018年5月21日起将上海绮贝服饰有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2018年5月28日设立森马控股(香港)有限公司，持股比例100.00%，故从2018年5月28日起将森马控股(香港)有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2018年6月6日设立浙江森乐服饰有限公司，持股比例51.00%，故从2018年6月6日起将浙江森乐服饰有限公司纳入合并报表范围。

本公司于2018年6月4日设立SEMIR HOLDING (CAYMAN) LIMITED，持股比例100%，故从2018年6月4日起将SEMIR HOLDING (CAYMAN) LIMITED纳入合并报表范围。

6、其他

无。

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	
上海森马服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		股权收购
上海巴拉巴拉服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
北京森马服饰有限公司	北京	北京	商业	100.00%		出资设立
北京巴拉巴拉服饰有限公司	北京	北京	商业	100.00%		出资设立
天津森马服饰有限公司	天津	天津	商业	100.00%		出资设立
天津巴拉巴拉服饰有限公司	天津	天津	商业	100.00%		股权收购
重庆森马服饰有限公司	重庆	重庆	商业	100.00%		出资设立
湖北巴拉巴拉服饰有限公司	武汉	武汉	商业	100.00%		股权收购
广州森马服饰有限公司	广州	广州	商业	100.00%		出资设立
西安森马服饰有限公司	西安	西安	商业	100.00%		出资设立
浙江森马电子商务有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		出资设立
深圳森马服饰有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		出资设立
森马（天津）物流投资有限公司	天津	天津	物流	100.00%		出资设立
上海森马投资有限公司	上海	上海	投资	100.00%		出资设立
浙江华人实业发展有限公司	杭州	杭州	商业	100.00%		非同一控制下企业合并
上海盛夏服饰有限公司	上海	上海	商业	74.70%		出资设立
上海森睿服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
森马（嘉兴）物流投资有限公司	嘉兴	嘉兴	物流		100.00%	出资设立
上海森画电子商务有限公司	上海	上海	商业		100.00%	出资设立
上海深艾信息科技有限公司	上海	上海	商业		80.10%	出资设立
长春巴拉巴拉服饰有限公司	长春	长春	商业	100.00%		出资设立
上海马卡乐儿童服饰有限公司	上海	上海	商业	55.00%		出资设立
上海丽纬餐饮服务有限公司	上海	上海	商业		74.70%	出资设立
上海裔森服饰有限公司	上海	上海	商业		77.00%	出资设立

Hong Kong Shen Ai Information Technology Co.,Limited	香港	香港	商业		80.10%	出资设立
成都森马服饰有限公司	成都	成都	商业	100.00%		出资设立
浙江森马教育科技有限公司	温州	温州	商业	51.00%		出资设立
森马国际集团（香港）有限公司	香港	香港	商业	100.00%		出资设立
上海森汇进出口有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
杭州斑马电子商务有限公司	杭州	杭州	商业		100.00%	出资设立
武汉森意服饰有限公司	武汉	杭州	商业		100.00%	出资设立
上海绮贝服饰有限公司	上海	上海	商业	100.00%		出资设立
森马控股(香港)有限公司	香港	香港	商业	100.00%		出资设立
浙江森乐服饰有限公司	温州	温州	商业	51.00%		出资设立
SEMIR HOLDING (CAYMAN) LIMITED	开曼	开曼	商业	100.00%		出资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无此情况。

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

无此情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无纳入合并范围的重要的结构化主体。

（2）重要的非全资子公司

无重要的非全资子公司。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

无。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营安排或联营企业中的权益**(1) 无重要的合营企业或联营企业****(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	93,475.34	
--综合收益总额	93,475.34	
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	9,489,781.60	11,012,939.50
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-594,900.37	-1,144,996.03
--综合收益总额	-594,900.37	-1,144,996.03

(3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不存在。

(4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
上海森思化妆品有限公司	93,475.34	-93,475.34	0.00
浙江意森服饰有限公司	49,444,730.54	1,268,870.05	50,713,600.59

(5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无。

(6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

十、与金融工具相关的风险

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。

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。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。公司通过对已有客户信用评级的实时监控（季度调整）以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的资信规模及信用表现对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求发货前完成相应款项的支付。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

截至2018年6月30日，公司短期借款余额22,000,000.00元，固定利率为3.915%。如未来贷款利率上升或下降10%，则本公司的净利润将减少或增加64,597.5元。管理层认为10%波动比例合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，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汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约以达到规避汇率风险的目的。公司报告期末无远期外汇合约和外币项目，面临的汇率风险较小。

(3) 其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

单位：元

项目	期末余额	年初余额
可供出售金融资产	66,870,694.93	57,748,195.84
持有至到期投资	61,354,746.92	60,454,628.50
合计	128,225,441.85	118,202,824.34

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司主要金融负债按到期日列示如下：

单位：元

项目	期末余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	22,000,000.00				22,000,000.00
应付票据	643,847,099.42				643,847,099.42
应付账款	1,299,799,013.70				1,299,799,013.70
合计	1,965,646,113.12				1,965,646,113.12

单位：元

项目	年初余额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
短期借款	20,500,000.00				20,500,000.00
应付票据	379,114,505.40				379,114,505.40
应付账款	1,898,061,865.89				1,898,061,865.89
合计	2,297,676,371.29				2,297,676,371.29

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（二）可供出售金融资产	66,870,694.93			66,870,694.93
（2）权益工具投资	66,870,694.93			66,870,694.93
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

十二、关联方及关联交易

1、本公司的实际控制人情况

实际控制人	实际控制人对本公司的持股金额（万元）	实际控制人对本公司的持股比例(%)	实际控制人对本公司的表决权比例(%)
邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约	201,640.00	74.97	74.97

本企业最终控制方是邱光和、周平凡、邱坚强、邱艳芳、戴智约。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”。

4、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
森马集团有限公司	公司股东
杭州骏美服饰有限公司	公司股东关系密切家庭成员郑索控制（注）
视铎时装有限公司株式会社	子公司上海盛夏服饰有限公司参股股东
温州市恒驰汽车配件有限公司	公司股东邱光平儿子邱建岭控制
ISE COMMERCE CO.,LTD.	子公司上海深艾信息科技有限公司参股股东
华盖医药健康产业创业投资（温州）合伙企业（有限合伙）	公司股东森马集团有限公司为有限合伙人
华盖投资管理（温州）有限公司	公司股东森马集团有限公司对其有重大影响
温州市梦多多文化创意投资有限公司	公司股东森马集团有限公司控制
华润置地森马实业（温州）有限公司	公司股东森马集团有限公司对其有重大影响
温州佳诺服饰有限公司	子公司浙江森乐服饰有限公司参股股东

其他说明

注：郑索(公司股东关系密切家庭成员)持有杭州骏美服饰有限公司90%的股权。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
视铎时装有限公司株式会社	采购女装	3,212,308.00	10,000,000.00	否	6,627,933.40
ISE COMMERCE CO.,LTD.	采购服饰	310,436.81	3,000,000.00	否	

温州佳诺服饰有限公司	采购儿童服饰	8,763,867.59	8,763,867.59	否	
------------	--------	--------------	--------------	---	--

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
ISE COMMERCE CO.,LTD.	电商平台服务	5,934,758.37	3,561,415.23

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
森马集团有限公司	房屋建筑物	189,028.57	189,814.29

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
邱坚强	房屋建筑物	143,540.76	143,569.72
戴智约	房屋建筑物	137,674.63	137,674.63
温州市梦多多文化创意投资有限公司	房屋建筑物	287,271.37	272,313.59
温州市恒驰汽车配件有限公司	房屋建筑物	0.00	126,103.84
华润置地森马实业（温州）有限公司	房屋建筑物	1,641,706.32	1,562,219.37

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
邱坚强	22,000,000.00	2016 年 05 月 05 日	2018 年 05 月 05 日	是

(5) 关联方资金拆借

无。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	5,459,769.39	5,358,808.00

(8) 其他关联交易

无。

6、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
应收账款	ISE COMMERCE CO.,LTD.	941,201.68	9,412.02		
应收账款	华润置地森马实业（温州）有限公司	6,555.79	65.56	142,122.04	1,421.22
其他应收款	温州市梦多多文化创意投资有限公司	111,000.00	55,500.00	111,000.00	55,500.00
其他应收款	华润置地森马实业（温州）有限公司	954,437.20	469,868.60	954,437.20	190,317.44
预付款项	ISE COMMERCE CO.,LTD.	105,929.86		57,804.96	
预付款项	温州佳诺服饰有限公司	16,126,403.43			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	视铤时装有限公司株式会社	4,310,425.42	4,177,228.49
应付账款	ISE COMMERCE CO.,LTD.	23,242,680.76	9,197,927.95
应付账款	华润置地森马实业（温州）有限公司		42,339.31
预收款项	杭州骏美服饰有限公司	2,638.00	2,638.00
其他应付款	杭州骏美服饰有限公司	10,000.00	10,000.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,840,240.00

其他说明

1、股权激励计划的总体情况

2015年7月10日，公司召开第三届董事会第十二次会议审议，审计通过《浙江森马服饰股份有限公司第一期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》的议案，该议案经公司2015年7月29日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过。

2015年7月29日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《向激励对象授予限制性股票》的议案，同意以2015年7月29日为授予日，向激励对象授予限制性股票。

2015年9月24日，公司召开第三届董事会第十五次会议，审议通过《调整公司第一期限限制性股票激励计划授予价格及授予数量》的议案。本次授予限制性股票的总股数为1,454.04万股，首次授予的激励对象人数439人，首次授予限制性股票的授予价格：每股5.92元。

该次股权激励计划的有效期限、锁定期和解锁期为：激励计划有效期为48个月，自标的股票的首次授予日起计算。公司授予激励对象的限制性股票自授予之日起12个月为禁售期；禁售期内，激励对象通过本计划持有的限制性股票将被锁定不得转让。禁售期满后36个月为解锁期，在解锁期内，在满足本激励计划规定的解锁条件时，激励对象可分三次申请标的股票解锁，分别自授予日起12个月后、24个月后及36个月后分别申请解锁所获授限制性股票总量的40%、30%、30%。

2、2016年度因股权激励计划首次授予限制性股票第一个解锁期的解锁条件均已满足，公司申请解锁并上市流通的限制性股票数量的限制性股票数量为 5,613,600 股，同时因部分员工离职，公司回购该部分限制性股票注销，失效的限制性股票为711,360股。

3、因未达到第一期限限制性股票激励计划第二考核期解锁条件，公司本期对该部分限制性股票进行回购，合计回购限制性股票3,934,680股，同时因部分员工离职，公司回购该部分限制性股票注销，本期失效的限制性股票为440,520股。

4、因未达到第一期限限制性股票激励计划第三考核期解锁条件，公司本期回购对第三考核期所对应的限制性股票3,625,980股，同时因部分员工离职，公司回购该部分限制性股票注销，本期失效的限制性股票为214,260股。

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无。

5、其他

1、2018年4月24日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《浙江森马服饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）及其摘要》。

2、2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过了《浙江森马服饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《浙江森马服饰股份有限公司第二期限制性股票激励计划考核管理办法》、《提请股东大会授权董事会办理股权激励有关事项》。

3、2018年5月16日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《向激励对象授予限制性股票》的议案，同意以2018年5月16日为授予日，向513名激励对象授予1,447.38万股限制性股票。

4、2018年6月4日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《调整公司第二期限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》。在后续办理缴款验资的过程中，12名激励对象因工作变动等原因自愿放弃认购23.97 万股限制性股票，其余501名激励对象共认购1,423.41万股限制性股票。

5、截止2018年6月30日，公司已经收到员工第二期限制性股票激励计划限制性股票认购款68,323,680.00元，尚未完成验资及登记工作。

十四、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

（1）已签订的正在或准备履行的大额发包合同

1）公司为建造温州森马园区二期项目（B-29）项目与施工单位签订合同，合同金额总计257,514,186.58元，截至2018年6月30日，已支付工程款188,681,498.08 元。

2）公司子公司上海森马服饰有限公司为建造上海森马园区二期项目与施工单位签订合同，合同金额总计228,562,429.20元，截至2018年6月30日，已支付工程款209,679,925.47元。

3）公司子公司浙江森马电子商务有限公司为建造浙江森马电子商务产业园与施工单位签订合同，合同金额总计130,804,188.00元，截至2018年6月30日，已支付工程款76,406,215.53元。

4）公司子公司森马（嘉兴）物流投资有限公司为建造嘉兴仓储物流基地项目与施工单位签订合同，合同金额总计589,043,212.71元，截至2018年6月30日，已支付工程款577,549,598.32元。

（2）已签订的正在或准备履行的重大租赁合同及财务影响

其中，与关联方相关的未确认承诺事项详见本报告“十二、关联方及关联交易”部分相应内容。

（3）无已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出。

（4）已签订的正在或准备履行的并购协议

公司于2018年4月28日在上海召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于收购Sofiza公司股权的议案》，同意与Inchiostro SA签订《关于收购Kidiliz集团的最终约束性报价书》及其附件《股份购买协议》等文件，以现金方式约1.1亿欧元（按照4月27日人民银行人民币汇率中间价7.6714计算，约合人民币8.44亿元）收购Inchiostro SA持有的Sofiza SAS100%股权及债权，进而达到收购Kidiliz 集团全部资产的目的。目前材料已提交相关部门审批中。

（5）无已签订的正在或准备履行的重组计划。

（6）无其他重大财务承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

- 1、 无未决诉讼或仲裁形成的或有负债。
- 2、 无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。
- 3、 无其他或有负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

1. 公司于2018年7月9日召开第四届董事会第十八次会议，审议通过《关于投资设立全资子公司的议案》。为完善巴拉巴拉品牌在陕西省西安市及西北区域的市场布局，提高巴拉巴拉品牌的影响力和市场占有率。公司拟以自有资金设立全资子公司西安巴拉巴拉服饰有限公司注册资本为人民币500万元。截止本报告出具之日，工商注册正在办理中。

2. 公司子公司上海森马投资有限公司于2018年6月与共青城紫牛成长投资管理合伙企业（有限合伙）签署《投资协议》，向其投资20,000,000.00元，获得其6.667%的股权。截至本报告出具日，公司已支付股权转让款14,000,000.00元。

十六、其他重要事项

1、无前期会计差错更正

2、无债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司无报告分部，公司运营休闲服饰和儿童服饰，收入成本信息已在第四节经营情况讨论与分析“二、主营业务分析”中披露。

7、其他

(一) 诉讼事项

1、2014年9月11日，因公司所购株洲金冠服饰文化传媒大楼房产（期末固定资产账面价值52,774,166.67元）比合同约定时间延迟交付、至今尚未办出房产权证，遂向湖南省株洲市中级人民法院提起诉讼，要求开发商株洲金冠置业有限公司赔偿本公司逾期交房违约金、逾期办理房产权证滞纳金合计13,270,750.00元。

2015年4月28日，法院一审判决如下：一、金冠公司在判决发生法律效力后十日内向森马公司支付逾期交房违约金3,144,650.00元；二、金冠公司在判决发生法律效力后十日内向森马公司支付2013年8月1日至2014年7月31日的办证违约金1,983,800.00元，2014年7月31日以后的办证违约金，以购房款54,500,000.00元为本金，按日万分之一标准支付至涉案房屋产权证实际办理之日止。

公司因不服一审判决再次上诉，2015年8月31日，法院二审判决驳回上诉，维持原判。

2015年10月26日，公司向法院申请强制执行收回违约金。

2016年2月24日，公司向最高人民法院提出再审申请。

截至本报告出具日，公司尚未收到最高人民法院受理或驳回公司申请的通知书。

2、2017年6月23日，天津信诚通科技有限责任公司与公司子公司天津森马服饰有限公司发生房屋租赁合同纠纷，天津信诚通科技有限责任公司向天津市和平区人民法院提起诉讼，请求解除双方的房屋租赁合同，要求天津森马服饰有限公司恢复房屋原状，将主体结构墙体恢复，将6层加盖的楼层拆除，将一楼到二楼中间的电梯拆除，将一楼到二楼分割处的房顶恢复。

2017年9月20日，法院一审结案驳回天津信诚通有限责任公司的诉讼请求。

天津信诚通科技有限责任公司因不服一审判决再次上诉，天津市第一中级人民法院已受理，截至本报告出具日，公司尚未收到法院二审判决结果。

（二）对外投资事项

1、公司子公司上海森马投资有限公司于2016年9月与俺来也（上海）网络科技有限公司（下称“俺来也”）签订《增资协议》，以48,000,000.00元对其增资并增持股权至6.09%，2017年3月，上海森马投资有限公司与俺来也签署《增资协议》，增资24,000,000.00元，拟增持股权至7.09%。截至本报告出具日，上述投资款均已支付完毕，增资工商变更正在办理中。

2、公司子公司上海森马投资有限公司于2018年6月与共青城紫牛成长投资管理合伙企业（有限合伙）签署《投资协议》，向其投资20,000,000.00元，获得其6.667%的股权。截至本报告出具日，公司已支付股权转让款14,000,000.00元。

（三）股东股权质押情况

公司股东邱坚强将其持有的本公司 20,000,000股股份质押给方正证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在方正证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2016 年 11 月 15日起至2018 年11 月 15日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司40,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在方正证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2016 年 11 月21日起至2019年11 月 20日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司 10,310,000股股份质押给方正证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在方正证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2016 年 11 月29日起至2018 年11 月 29日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司36,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在方正证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2017 年2 月28日起至2020年2月 27日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司300,000股股份质押给方正证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在方正证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2017 年 5 月16日起至2018 年11 月 15日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司5,000,000股股份质押给方正证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在方正证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2017年 7 月 14日起至2018 年11 月 15日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司12,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2017 年7 月17日起至2020年2月 27日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司5,000,000股股份质押给中国银河证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在中国银河证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2017 年7 月17日起至2019年11月 20日止。

公司股东邱坚强将其持有的本公司3,000,000股股份质押给方正证券股份有限公司作为自身资金需求担保，并在方正证券股份有限公司办理了股份质押登记手续，质押期限自 2017年 7 月 18日起至2018 年11 月29日止。

截至本报告出具日，邱坚强持有公司股份数量为 360,042,552 股，占公司总股本的 13.39%。其所持有上市公司股份累计被质押（冻结、拍卖或设定信托）的数量为131,610,000股，占公司总股本的4.89%，占其所持有股份的 36.55%。

（四）资产托管计划的情况

截至2018年6月30日，公司投资的资产托管计划的金额为520,000,000.00元，资产托管计划是由本公司确定投资范围，基金公司负责运营托管资产的投资，主要投资于银行定期存款、银行同业存单、低风险债券投资等项目。截至本报告出具日，公司投资的资产托管计划的金额520,000,000.00元尚未到期。

（五）子公司股权转让的情况

1、2017年12月，公司与郑海峰、赵霞、钱志鸣、杨月琴、张成、张程樑等21人签订股权转让协议，公司将转让其在子公司上海森睿服饰有限公司中的出资14,180,000.00元（占上海森睿服饰有限公司注册资本的17.725%），转让对价合计为6,707,140.00元，截至本报告出具日，工商变更正在办理中。

2、公司子公司上海森马投资有限公司于2018年1月2日与崔新华签订股权转让协议，出让持有的北京凯声文化传媒有限公司股权，出让目标公司出资额21,000,000.00元，占注册资本比例5.083%，交易对价30,490,000.00元。已于2018年1月18日完成工商变更。

（六）公司第二期限限制性股票激励计划

1、2018年4月24日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《浙江森马服饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，公司第四届监事会第九次会议审议《浙江森马服饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》并对公司本次股权激励计划的激励对象名单进行核实，公司独立董事就本次股权激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表独立意见。上海市瑛明律师事务所发表了《上海市瑛明律师事务所关于浙江森马服饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）的法律意见书》。详见巨潮资讯网同期披露的公告。

2、2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过了《浙江森马服饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《浙江森马服饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划考核管理办法》、《提请股东大会授权董事会办理股权激励有关事项》。详见巨潮资讯网同期披露的公告。

3、2018年5月16日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《向激励对象授予限制性股票》的议案，同意以2018年5月16日为授予日，向513名激励对象授予1,447.38万股限制性股票。公司第四届监事会第十次会议审议通过了《向激励对象授予限制性股票》的议案。公司独立董事对此发表了独立意见，认为激励对象主体资格确认办法合法有效，确定的授予日符合相关规定，同意以2018年5月16日为授予日，向513名激励对象授予1,447.38万股限制性股票。详见巨潮资讯网同期披露的公告。

4、2018年6月4日，公司第四届董事会第十七次会议审议通过了《调整公司第二期限限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》。在后续办理缴款验资的过程中，12名激励对象因工作变动等原因自愿放弃认购23.97 万股限制性股票，其余501名激励对象共认购1,423.41万股限制性股票。2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过了《公司2017年度利润分配预案》，确定以公司未来利润分配实施时确定的股权登记日的股本总额为股本基数，以可供股东分配的利润向全体股东每10 股派发2.50元现金红利(含税)，2017年度公司不进行送股及资本公积金转增股本。2018年5月19日，公司发布了2017年年度权益分配实施公告，以2018年5月24日为股权登记日，以公司现有总股本2,689,453,840股为基数，向全体股东每10股派2.50元人民币现金。本次权益分派已实施完毕。根据公司2017年度股东大会的授权，董事会依据限制性股票激励计划第十条中的规定，对公司限制性股票价格进行调整，经过本次调整，限制性股票激励计划授予价格由5.05元/股调整为4.80元/股。公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《调整公司第二期限限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见。详见巨潮资讯网同期披露的公告。

（七）公司第一期员工持股计划

1、2018年4月24日，公司第四届董事会第十一次会议审议通过了《浙江森马服饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《提请股东大会授权董事会办理本公司第一期员工持股计划有关事项》，公司独立董事对此发表了独立意见。公司第四届监事会第九次会议审议《浙江森马服饰股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）及其摘要》。上海市瑛明律师事务所发表了《上海市瑛明律师事务所关于浙江森马服饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）的法律意见书》。详见巨潮资讯网同期披露的公告。

2、2018年5月16日，公司2017年度股东大会审议通过了《浙江森马服饰股份有限公司第一期员工持股计划（草案）及其摘要》、《提请股东大会授权董事会办理本公司第一期员工持股计划有关事项》。详见巨潮资讯网同期披露的公告。

3、2018年6月7日，公司发布了《浙江森马服饰股份有限公司关于公司第一期员工持股计划进展的公告》，公司作为委托人与中信证券股份有限公司（管理人）、上海浦东发展银行股份有限公司长春分行（托管人）签订了《中信证券-森马服饰1号定向资产管理计划资产管理合同》。

4、2018年7月5日，公司发布了《浙江森马服饰股份有限公司关于公司第一期员工持股计划完成股票购买的公告》公司第一期员工持股计划已全部完成股票的购买，剩余资金将不再继续购买公司股票，留作备付。公司第一期员工持股计划所购买的股票锁定期为自2018年7月5日至2019年7月4日。

（八）并购事项

公司于2018年4月28日在上海召开第四届董事会第十二次会议，审议通过《关于收购Sofiza公司股权的议案》，同意与Inchiostro SA签订《关于收购Kidiliz集团的最终约束性报价书》及其附件《股份购买协议》等文件，以现金方式约1.1亿欧元（按照4月27日人民银行人民币汇率中间价7.6714计算，约合人民币8.44亿元）收购Inchiostro SA持有的Sofiza SAS100%股权及债权，进而达到收购Kidiliz 集团全部资产的目的。目前材料已提交相关部门审批中。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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	2,321,867,365.36	99.56%	128,513,847.31	5.53%	2,193,353,518.05	3,105,911,640.25	99.49%	111,022,678.71	3.57%	2,994,888,961.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,312,749.27	0.44%	10,312,749.27	100.00%		15,799,667.63	0.51%	15,799,667.63	100.00%	
合计	2,332,180,114.63	100.00%	138,826,596.58		2,193,353,518.05	3,121,711,307.88	100.00%	126,822,346.34		2,994,888,961.54

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			
6 个月以内（含 6 个月）	1,286,703,509.77	12,867,035.10	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	928,642,011.60	46,432,100.58	5.00%
1 年以内小计	2,215,345,521.37	59,299,135.68	
1 至 2 年	46,295,026.57	9,259,005.31	20.00%
2 至 3 年	542,222.21	271,111.11	50.00%
3 年以上	59,684,595.21	59,684,595.21	100.00%
合计	2,321,867,365.36	128,513,847.31	

确定该组合依据的说明：

应收账款种类的说明：应收账款分类标准详见本报告五、重要会计政策及会计估计11、应收款项。

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：

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
销售货款	10,312,749.27	10,312,749.27	100.00	客户终止合作或注销预计无法收回
合计	10,312,749.27	10,312,749.27	100.00	

（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 12,004,250.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

（3）本期实际核销的应收账款情况

无。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	期末余额		
	账面余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备
第一名	1,202,286,013.24	51.55	32,820,774.25
第二名	194,881,446.34	8.36	6,381,512.32

第三名	123,146,178.16	5.28	3,927,610.05
第四名	96,482,859.77	4.14	2,930,935.92
第五名	80,246,593.26	3.44	1,965,569.69
合计	1,697,043,090.77	72.77	48,026,402.23

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

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	391,576,933.63	99.98%	9,954,586.57	2.54%	381,622,347.06	57,474,282.39	99.69%	3,860,403.65	6.72%	53,613,878.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	75,641.77	0.02%	75,641.77	100.00%		178,791.78	0.31%	178,791.78	100.00%	
合计	391,652,575.40	100.00%	10,030,228.34		381,622,347.06	57,653,074.17	100.00%	4,039,195.43		53,613,878.74

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			
6 个月以内（含 6 个月）	332,613,372.18	3,326,133.72	1.00%
6 个月-1 年（含 1 年）	50,280,528.75	2,514,026.44	5.00%
1 年以内小计	382,893,900.93	5,840,160.16	
1 至 2 年	4,932,461.55	986,492.31	20.00%
2 至 3 年	1,245,274.10	622,637.05	50.00%
3 年以上	2,505,297.05	2,505,297.05	100.00%
合计	391,576,933.63	9,954,586.57	

确定该组合依据的说明：

其他应收款种类的说明：其他应收款分类标准详见本报告五、重要会计政策及会计估计11、应收款项。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
保证金	75,641.77	75,641.77	100.00	店铺关闭或终止合作预计无法收回
合计	75,641.77	75,641.77	100.00	

（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 5,991,032.91 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无。

（4）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
保证金	218,171,835.35	5,955,229.68
暂付款	171,282,964.08	50,500,000.00
备用金	487,616.54	151,500.00
代扣代缴款	453,963.17	653,022.02

其他	1,256,196.26	393,322.47
合计	391,652,575.40	57,653,074.17

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江柳桥实业有限公司	保证金	67,590,000.00	6 个月以内	17.26%	675,900.00
森马（嘉兴）物流投资有限公司	暂付款	66,600,000.00	6 个月以内	17.00%	666,000.00
上海森睿服饰有限公司	暂付款	45,500,000.00	6 个月以内 26,000,000.00 元， 6-12 个月以内 15,000,000.00 元， 12-24 个月 4,500,000.00 元	11.62%	1,910,000.00
上海森马投资有限公司	暂付款	33,000,000.00	6 个月以内 2,000,000.00 元， 6-12 个月 31,000,000.00 元	8.43%	1,570,000.00
杭州华英新塘羽绒制品有限公司	保证金	28,300,000.00	6 个月以内	7.23%	283,000.00
合计	--	240,990,000.00	--	61.54%	5,104,900.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

无。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

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	2,228,036,246.85	3,000,000.00	2,225,036,246.85	2,175,186,246.85	3,000,000.00	2,172,186,246.85
合计	2,228,036,246.85	3,000,000.00	2,225,036,246.85	2,175,186,246.85	3,000,000.00	2,172,186,246.85

(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
上海森马服饰有限公司	780,492,255.74	14,000,000.00		794,492,255.74		
上海巴拉巴拉服饰有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
湖北巴拉巴服饰有限公司	1,501,397.10			1,501,397.10		
天津巴拉巴服饰有限公司	1,802,349.56			1,802,349.56		
北京巴拉巴拉服饰有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
北京森马服饰有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
重庆森马服饰有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		3,000,000.00
天津森马服饰有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
广州森马服饰有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
西安森马服饰有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
浙江森马电子商务有限公司	300,000,000.00			300,000,000.00		
深圳森马服饰有限公司	12,000,000.00			12,000,000.00		
森马（天津）物流投资有限公司	140,000,000.00			140,000,000.00		
上海森马投资有限公司	400,000,000.00			400,000,000.00		
浙江华人实业发展有限公司	166,890,244.45			166,890,244.45		
上海盛夏服饰有限公司	75,500,000.00			75,500,000.00		
长春巴拉巴拉服饰有限公司	8,000,000.00			8,000,000.00		
上海马卡乐儿童服饰有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
上海森睿服饰有限公司	80,000,000.00			80,000,000.00		
成都森马服饰有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
上海森汇进出口有限公司		600,000.00		600,000.00		
上海绮贝服饰有限公司		100,000.00		100,000.00		
浙江森乐服饰有限公司		22,950,000.00		22,950,000.00		
浙江森马教育科技有限公司		10,200,000.00		10,200,000.00		
合计	2,175,186,246.85	52,850,000.00		2,228,036,246.85		3,000,000.00

（2）对联营、合营企业投资

单位：元

[illegible]

(3) 其他说明

说明：浙江意森服饰有限公司累计亏损额已超过长期股权投资的账面价值，详见本报告“九、在其他主体中的权益”。

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	4,256,554,199.04	3,158,397,431.03	3,650,410,579.57	2,497,711,874.59
其他业务	40,139,921.22	43,353,275.77	34,798,008.98	37,481,024.06
合计	4,296,694,120.26	3,201,750,706.80	3,685,208,588.55	2,535,192,898.65

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	900,118.42	861,080.62
理财产品收益	60,153,575.17	34,301,559.70
合计	61,053,693.59	35,162,640.32

6、其他

无。

十八、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	-256,408.28	非流动资产处置损益主要为处置固定资产损益
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）	2,035,682.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,073,304.69	公司向授信加盟商收取的资金占用费
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,490,000.00	处置可供出售金融资产北京凯声文化传媒有限责任公司股权收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,751,957.29	

其他符合非经常性损益定义的损益项目	38,572,583.22	理财产品收益
减：所得税影响额	16,040,801.09	
合计	48,122,403.27	--

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	6.47%	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.00%	0.23	0.23

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他

无。