



衣之家

NEEQ : 837896

衣之家商业管理股份有限公司

The YZJ Company LTD.



半年度报告

2018

# 致投资者的信

各位投资者：

近几年以来，衣之家紧紧围绕着“力争成为全中国最受欢迎的折扣百货公司”这一愿景，始终坚持提高企业服务水平与多元化发展相结合的发展思路，使资产规模与经营实力得到了进一步提升，为未来在更高的平台上谋求更大的发展奠定了坚实基础。

## 实施管理模式创新，奠定坚实基础

### 1、加强团队建设

公司目前处于快速发展阶段，必须构筑一个强有力的核心管理团队并使它高效、持续运转。尤其是中层干部以上经营目标和策略，构建人力资源体系，加强人才梯队建设，推进接班人计划，通过人来改善经营结果模式，实现持久的竞争优势。

### 2、提升业务经营管理能力

2018年，公司将倡导以奋斗为本，继续强调过程管理，强调过程决定结果，通过过程的努力，实现公司制定的各项业绩指标的目标。将继续开展线上、线下的推广活动，并细分顾客，制定相关的营销方案，获取更多新客源，在创造业绩增长的同时，为公司后续发展积攒客户量，为取得良好的业绩额奠定基础。

## 适应宏观形势变化，积极拓展多元化发展

### 1、推广供应链金融服务

为更好的解决与衣之家合作的上游供应商的资金瓶颈问题，互相推动业绩的上升，努力拓展金融渠道，为供应商做好保障服务。在风险可控范围内，为企业创造更大的利益空间。

### 2、线上线下融合

在新零售的大背景下，新技术革新了零售的很多环节，让速度更快、服务更贴心、场景更有趣。2018年我们会为会员平台叠加更多服务于顾客的黏性工具，启动会员商城。同时采用创新多元化途径，例如联合天猫outlets 开启网红直播、微店经营等模式，实现线上线下的联合。

### 3、寻找新的利润增长点

发动全体员工群策群力，积极探索新业务，以适应新的市场竞争环境。目前正在与一些商业综合体及需要转型的传统百货商店对接业态孵化和品牌输出管理业务，将利用衣之家商业平台的资源优势和现有管理人才优势，为公司寻找新的利润增长点。

## 公司未来发展的展望

我们将继续坚持以品牌折扣为核心的经营原则；继续坚守以高性价比商品为纲的竞争原则；继续塑造以奋斗者为本的企业文化；继续强化多劳多得的分配原则；继续打造以店总为核心的门店经营团队；继续倡导过程决定结果的管理理念；继续保持拼搏奋进的企业精神！

**不忘初心,方得始终。**

衣之家商业管理股份有限公司  
董事会

# 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况.....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告.....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、衣之家、股份公司	指	衣之家商业管理股份有限公司
依家美越、有限公司	指	杭州依家美越百货有限公司
时代依家美越、时代店	指	杭州时代依家美越百货有限公司
城东衣之家、城东店	指	杭州城东衣之家百货有限公司
建德依家美越、建德店	指	建德依家美越百货有限公司
安徽依家美越、合肥店	指	安徽依家美越百货有限公司
肖隆依家美越、萧山店	指	杭州肖隆依家美越百货有限公司
天城路衣之家、天城店	指	杭州天城路衣之家百货有限公司
城西分公司、城西店	指	杭州时代依家美越百货有限公司城西分公司
依家商赢	指	杭州依家商赢投资管理合伙企业（有限合伙）
泰里投资	指	上海泰里投资有限公司
依家众远	指	杭州依家众远投资管理合伙企业（有限合伙）
依家恒顺	指	杭州依家恒顺投资管理合伙企业（有限合伙）
依家优选	指	杭州依家优选科技有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	《衣之家商业管理股份有限公司章程》
报告期、本期	指	2018 年半年度
上期	指	2017 年半年度
联营	指	百货公司与供应商的合作经营，即供应商提供商品在公司指定区域设立品牌专柜，由公司营业员及供应商的销售人员共同负责销售。在商品尚未售出的情况下，该商品仍属供应商所有，公司不承担该商品的跌价损失及其他风险。公司在商品售出后按企业会计准则的规定确认销售收入并结转销售成本，供应商按售价扣除与公司约定的分成比例后开具发票给公司。
自营	指	公司直接采购商品，验收入库后纳入库存管理，公司负责商品的销售，承担商品所有权上的风险和收益，其利润来源于公司的购销差价。
元、万元	指	人民币元、万元

## 声明与提示

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

公司负责人丁越军、主管会计工作负责人马先及会计机构负责人（会计主管人员）马先保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、主要会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的 2018 年半年度报告原件。 2. 第一届董事会第十三次会议决议、第一届监事会第八次会议决议。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	衣之家商业管理股份有限公司
英文名称及缩写	The YZJ Company LTD.
证券简称	衣之家
证券代码	837896
法定代表人	丁越军
办公地址	浙江省杭州市江干区机场路 117 号-131 号衣之家城市广场百货二层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	房扬
是否通过董秘资格考试	否
电话	0571-87163071
传真	0571-87163220
电子邮箱	yzjtz@yzjbh.com
公司网址	<a href="http://www.yzjbh.com/">http://www.yzjbh.com/</a>
联系地址及邮政编码	310000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011-07-21
挂牌时间	2016-07-14
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业-零售业-综合零售-百货零售
主要产品与服务项目	通过实体连锁门店运营模式为城市广大消费者提供以鞋服类商品为主的品 牌类折扣百货的批发、零售服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	-
控股股东	浙江衣之家实业投资有限公司
实际控制人及其一致行动人	丁越军和任一军夫妇

公司控股股东原名：杭州衣之家投资管理咨询有限公司，于 2017 年 11 月完成工商变更手续，更名为浙江衣之家实业投资有限公司，注册资本增至 5,000 万元，经营范围变更为：实业投资，接受企业委托从事资产管理，投资管理，投资咨询（除证券、期货），（未经金融等监管部门批准，不得从事公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。生产电子产品；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；批发、零售（含网上销售）：机械设备、装饰材料、建筑材料、卫生用品、水果、蔬菜、汽车和摩托车配件、

陶瓷制品、橡胶及塑料制品、花卉、鲜活水产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100577323584R	否
注册地址	杭州市上城区庆春路 225 号 405 室	否
注册资本（元）	60,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38—45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	409,174,602.35	402,736,779.70	1.60%
毛利率	25.83%	25.23%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,017,297.71	520,850.96	287.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,094,185.99	62,503.64	1,650.60%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.48%	0.92%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.89%	0.11%	-
基本每股收益	0.03	0.01	200.00%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	205,098,172.94	225,569,161.74	-9.08%
负债总计	146,522,534.55	168,621,587.19	-13.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,924,755.13	56,907,457.42	3.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	0.95	3.16%
资产负债率（母公司）	2.95%	5.66%	-
资产负债率（合并）	71.44%	74.75%	-
流动比率	1.07	1.01	-
利息保障倍数	-	-	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-2,803,506.24	11,730,857.85	-123.90%
应收账款周转率	57.76	87.20	-
存货周转率	345.63	375.22	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-9.08%	-4.46%	-
营业收入增长率	1.60%	22.49%	-
净利润增长率	179.94%	-94.49%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	60,000,000	60,000,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司所处行业属于百货零售业，主营业务是通过实体连锁门店运营模式为城市广大消费者提供以鞋服类商品为主的品类折扣百货的批发、零售服务，目前公司的主要客户为学生族、上班族等普通中产阶层消费者。

公司目前拥有百余项注册商标和专业的运营团队等关键资源，为以普通中产消费者为核心的目标消费群体提供亲和、平价的购物休闲体验天地，同时通过租赁给餐饮、娱乐休闲等配套业态的知名商户，丰富商场业态组合，增加客户的购物体验。公司通过“联营式折扣百货业态+租赁式辅营业态+商品自营+团购佣金+新零售业务”相结合的商业盈利模式开拓业务，收入来源是联营及自营业务销售收入、租赁收入及其他服务收入等。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入约40,917.46万元，相比上年同期增长约643.78万元，增幅1.60%。实现净利润约145.81万元，相比上年同期增长约93.72万元，增幅179.94%。本期净利润增加主要系：（1）本期销售收入同比增加643.78万元，销售成本同比增加233.80万元，毛利同比增加409.98万元导致；（2）本期销售费用同比增加134.4万元，主要系本期促销费用增加导致；（3）本期管理费用增加169.91万元，主要系本期员工薪酬增加导致。报告期内，公司主营业务构成、利润构成和来源与上年相比未发生重大变化。

截至报告期末，公司资产总额达到20,509.82万元，较上年同期减少9.08%。负债总额为14,652.25万元，较上年同期减少13.11%。流动比率为1.07，较上年同期增加0.05，资产负债率为71.44%，较上年同期减少3.31%。公司偿债能力得到保障。

本期公司经营活动产生的现金流量净额与本期净利润差异为1453.44万元，主要系本期支付上期货款937.35万元，支付上期税金231.96万元，支付上期年终奖171.2万元。

2018年，公司将倡导以奋斗为本，继续强调过程管理，强调过程决定结果，通过过程的努力，实现公司制定的各项业绩指标的目标。遵循八个“坚持”：坚持品牌、折扣招商、营运定位；坚持围绕提升产品性价比的核心；坚持卖场货堆如山的陈列氛围；坚持高效率的新品牌特卖周转；坚持丰富业种、提高顾客连带率的调整方向；坚持精准营销，提高顾客粘性的营销策略；坚持顾客便捷、舒适、自然的卖场环境；坚持打造团结、高效、执行力强的有力团队。2018年，借着良好的发展，将继续开展线上、线下的推广活动，并细分顾客，制定相关的营销方案，获取更多新客源，在创造业绩增长的同时，为公司后续发展积攒客户量，为取得良好的业绩额奠定基础。

该业绩目标并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此请保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

### 三、 风险与价值

#### 1、 股权相对集中及控股股东不当控制的风险

截至报告披露日，公司实际控制人丁越军和任一军夫妇通过直接或间接投资关系实际支配的公司表决权合计为46,249,860股，合计比例为77.08%。根据《公司章程》和相关法律法规规定，实际控制人丁越军和任一军夫妇能够通过股东大会和董事会行使表决权并对公司实施控制和重大影响。虽然本公司建立了完善的法人治理结构，制定了关联交易回避表决制度等各项制度，在制度安排上已形成了一套防范控股股东操控决策和经营机构的监督约束机制，但丁越军和任一军夫妇仍能凭借其控股地位，对公司的人员选任、生产经营决策、股利分配政策和兼并收购活动等造成影响。

应对措施：一方面，公司已通过建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、“三会”议事规则等各类公司治理

制度，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东的权益进行侵害。同时，公司还将通过加强对管理层培训等方式，不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵守相关法律法规，忠诚履行职责。

#### 2、新兴商业业态快速发展的风险

近年来，随着科技不断进步和互联网的快速发展，电子商务等虚拟零售渠道越来越受到消费者的欢迎，成为近几年发展较快的新兴零售业态。电子商务的快速发展抢占了部分传统零售渠道的市场份额，对包括公司在内的百货零售企业产生一定的冲击。如果未来电子商务继续保持高速的发展趋势，可能会对公司的市场份额和经营业绩产生一定影响。

应对措施：电子商务的出现是销售渠道的创新，而并非销售模式的重大变化，包括公司在内的大型百货零售企业借助多年良好的供应商资源和强大的规模优势，对供应链进行充分整合并加强管理，通过改善购物环境，提高购物舒适度增强顾客感知，以有效应对电子商务等新兴商业业态的竞争；同时，公司利用品牌的知名度、美誉度和顾客忠诚度，大力拓展微信公众号服务电子商务业务，通过线上线下销售相结合的方式有效降低风险。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司在已知和可预见的范围内未发现新增需要披露的风险，对已披露的风险进行了有效规避和控制。

## 四、 企业社会责任

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，以诚信共赢、进取创新的经营理念，用专业、细致、负责的态度服务客户，积极践行作为企业的社会责任，将社会责任意识融入的发展实践中去，与社会共享企业发展成果。诚信经营、照章纳税、节能减排，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

#### 1、债权人

公司注重诚信，无到期未支付债务，不存在重大诉讼事项。

#### 2、员工

公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障的相关管理制度，重视人才培养，实现员工与公司的共同成长。

#### 3、消费者

公司严格遵守消费者权益保护法，无微不至的为消费者提供免费雨伞、充电宝、快递等服务。

#### 4、供应商

公司与供应商形成了良好的合作关系，不存在长时间拖欠供应商货款的情况。

#### 5、节能减排

公司积极履行环保责任，降能耗等方面进行提升，努力在节约资源、保护环境及提高效能方面贡献力量。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	债务人是否公司的关联方
杭州鑫晨服饰有限公司	2016.07.22-2018.08.31	1,000,000.00			1,000,000.00	4.75%	否
杭州陈河服饰有限公司	2017.10.24-2018.10.23	1,000,000.00			1,000,000.00	10.00%	否
周大福珠宝金行张家港保税区有限公司	2017.09.28-2018.09.27	500,000.00			500,000.00	0.00%	否
杭州吉吉珠宝首饰有限公司	2018.01.03-2019.01.02		3,000,000.00		3,000,000.00	10.00%	否

杭州久富纺织品有限公司	2017.09.20-2018.09.19	2,000,000.00		2,000,000.00		12.00%	否
杭州美鑫捷服装辅料有限公司	2017.10.30-2018.09.30	2,000,000.00	1,000,000.00	1,500,000.00	1,500,000.00	14.40%	否
杭州世鬼贸易有限责任公司	2017.11.20-2018.11.19	1,000,000.00	2,000,000.00	305,838.48	2,694,161.52	10.00%	否
江苏宝杰隆羽绒制品有限公司	2018.01.02-2019.01.01		3,000,000.00		3,000,000.00	10.00%	否
总计	-	7,500,000.00	9,000,000.00	3,805,838.48	12,694,161.52	-	-

#### 对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

为保证公司经营决策的及时性、便捷性，结合公司实际业务发展需要，公司拟提供提前结算融资、优质商户订单融资等一系列围绕公司上游供应商的供应链金融服务。

无利息借款：

由于我司需引进周大福珠宝金行张家港保税区有限公司旗下“周大福”该品牌，故免收利息费用。

归还情况：

1、杭州久富纺织品有限公司，原借款日至2018年9月19日，于2018年6月13日提前归还。

2、杭州美鑫捷服装辅料有限公司，原借款日至2018年9月30日，该公司分2次提前归还，分别于2018年6月30日归还150万元，其余150万元于2018年7月23日已归还。

## (二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
杭州领蜂投资有限公司	租赁房产物业	75,414.71	否		
浙江衣之家实业投资有限公司	接受信息服务	69,659.09	否		
总计	-	145,073.80		-	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司出租房产物业给杭州领蜂投资有限公司，系按市场价格合理定价，符合公司全体股东的利益。

2、浙江衣之家实业投资有限公司为公司提供信息服务，符合公司经营发展的需要。

根据《公司章程》第一百零九条，公司与关联法人发生的交易金额（含同一标的或同一关联法人在连续12个月内发生的关联交易累计金额）在300万元以上，且占公司最近一期经审计的净资产绝对值0.5%以上的关联交易事项，需经董事会审议。故上述偶发性关联交易无需董事会审议。

## (三) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

### 1、使用闲置资金购买理财产品

为提高公司的资金利用率，增加投资收益，在不影响公司的主营业务的正常发展，并确保公司经营需要的前提下，公司拟利用闲置资金购买短期低风险理财产品，以获得额外的资金收益。公司拟在不超过10,000万元的投资额度内使用闲置资金投资短期低风险理财产品，在上述额度内资金可以滚动使用。公司第一届董事会第十一次会议和2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用公司闲置资金购买理财产品的议案》，该议案自2018年第一次临时股东大会审议通过之日起三年内有效。2018年6月15日，公司发布了《关于使用闲置资金购买理财产品的公告》。报告期内，公司未使用闲置资金购买理财产品。

## 2、授权董事会利用闲置资金直接参与供应链金融业务的事项

为保证公司经营决策的及时性、便捷性，结合公司实际业务发展需要，公司拟提供提前结算融资、优质商户订单融资等一系列围绕公司上游供应商的金融服务。公司股东大会授权董事会参与供应链金融决策，授权期限自股东大会审议通过之日起三年内有效，授权运作资金不超过 6,000.00 万，在上述额度内资金可以滚动使用。公司第一届董事会第十一次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于衣之家商业管理股份有限公司股东大会授权董事会利用闲置资金直接参与供应链金融业务的议案》。报告期内，公司累计使用 1,269.42 万元资金参与该业务，均控制在股东大会批准的额度之内。

## (四) 承诺事项的履行情况

1、公司在申请挂牌时，实际控制人、持股 5%以上股东及公司董事、监事、高级管理人员均出具了《避免同业竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

2、公司在申请挂牌时，实际控制人、主要股东及公司董事、监事、高级管理人员均出具了《规范关联交易承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

3、公司在申请挂牌时，实际控制人及其关联方就资金占用事宜分别出具了《关于避免资金占用的承诺》，报告期内自承诺出具日起，均严格履行了上述承诺，未有任何违背承诺的事项。

4、根据与出租人签订的租赁合同，公司未来会计年度将要支付的不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：2018 年下半年为 37,271,750.06 元,2019 年为 62,184,250.87 元,2020 年为 66,477,758.90 元,2021 年及未来年度为 567,900,576.78 元，合计为 733,834,336.61 元。报告期内公司均严格履行租赁合同条款，未有任何违背承诺的事项。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	38,826,450	64.71%	0	38,826,450	64.71%	
	其中：控股股东、实际控制人	30,833,240	51.39%	0	30,833,240	51.39%	
	董事、监事、高管	704,130	1.17%	0	704,130	1.17%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	21,173,550	35.29%	0	21,173,550	35.29%	
	其中：控股股东、实际控制人	15,416,620	25.69%	0	15,416,620	25.69%	
	董事、监事、高管	2,112,390	3.52%	0	2,112,390	3.52%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-	
普通股股东人数							33

注：因丁越军先生系依家商赢、依家众远、依家恒顺的第一大股东且均为其普通合伙人，丁越军先生通过依家商赢、依家众远、依家恒顺间接持股衣之家，故此处控股股东、实际控制人丁越军和任一军夫妇通过直接或间接投资关系实际支配的公司表决权合计为 46,249,860 股，合计比例为 77.08%。

#### (二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	浙江衣之家实业投资有限公司	36,632,760	0	36,632,760	61.05%	12,210,920	24,421,840
2	杭州依家商赢投资管理合伙企业(有限合伙)	9,000,000	0	9,000,000	15.00%	3,000,000	6,000,000
3	上海泰里投资有限公司	5,160,120	0	5,160,120	8.60%	1,720,040	3,440,080
4	郑可集	2,150,100	0	2,150,100	3.58%	716,700	1,433,400
5	谢芳玲	1,956,540	0	1,956,540	3.26%	1,467,405	489,135
6	陈国华	1,720,080	0	1,720,080	2.87%	573,360	1,146,720
7	顾灵华	559,020	0	559,020	0.93%	419,265	139,755
8	毛良宝	343,980	0	343,980	0.57%	114,660	229,320
9	滕民清	343,980	0	343,980	0.57%	114,660	229,320
10	杭州依家众远投资管理合伙企业(有限合伙)	313,500	0	313,500	0.52%	104,500	209,000

合计	58,180,080	0	58,180,080	96.95%	20,441,510	37,738,570
----	------------	---	------------	--------	------------	------------

**前十名股东间相互关系说明：**

丁越军系杭州衣之家投资管理咨询有限公司控股股东、实际控制人，系依家恒顺、依家商赢、依家众远的普通合伙人谢芳玲、顾灵华系依家商赢的有限合伙人。除此之外，公司现有前十名股东之间不存在其他关联关系。

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**三、 控股股东、实际控制人情况**

**是否合并披露：**

是 否

**(一) 控股股东情况**

浙江衣之家实业投资有限公司直接持有公司股份 36,632,760 股，持股比例 61.0546%，为公司的控股股东。

浙江衣之家实业投资有限公司成立于 2006 年 3 月 2 日，法定代表人为丁越军，注册资本为 1,500 万元。该公司于 2017 年 11 月，由原杭州衣之家投资管理咨询有限公司变更为浙江衣之家商业投资有限公司，注册资金由原 1,500 万元，变更为 5,000 万元，住所为杭州市上城区庆春路 229 号，经营范围为服务：实业投资，接受企业委托从事资产管理，投资管理，投资咨询（除证券、期货），（未经金融等监管部门批准，不得从事公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。生产电子产品；货物及技术进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）；批发、零售（含网上销售）：机械设备、装饰材料、建筑材料、卫生用品、水果、蔬菜、汽车和摩托车配件、陶瓷制品、橡胶及塑料制品、花卉、鲜活水产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内，公司的控股股东未发生变化。

**(二) 实际控制人情况**

丁越军和任一军夫妇为公司的实际控制人。

丁越军先生，1967 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1996 年 2 月至 1999 年 1 月，于东阳三和珠宝有限公司，任总经理；1999 年 2 月至 2003 年 8 月，于杭州三和珠宝有限公司，任总经理；2003 年 9 月至 2004 年 8 月，于杭州嘉施服饰有限公司，任总经理；2004 年 9 月至 2011 年 6 月，于杭州衣之家百货有限公司，任总经理；2011 年 7 月至 2011 年 8 月，于杭州依家美越百货有限公司，任董事长；2011 年 9 月至 2016 年 2 月，于杭州依家美越百货有限公司，任董事长、总经理；2016 年 2 月至 2018 年 4 月，任股份公司董事长、总经理；2018 年 4 月至今，任股份公司董事长。

任一军女士，1967 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1990 年 8 月至 1994 年 7 月，于中国农业银行东阳市支行南马分理处，任柜员；1994 年 8 月至 1998 年 4 月，于中国农业银行东阳市支行，任营业部柜员；1998 年 5 月至 2000 年 12 月，于中国农业银行东阳市支行城南分理处，任主办会计；2001 年 1 月至 2003 年 12 月，于中国农业银行东阳市支行，任信息核算部经理助理；2004 年 1 月至 2007 年 9 月，于中国农业银行杭州下沙支行，任会计运营部员工；2007 年 10 月至 2017 年 12 月，于中国农业银行杭州解放路支行，任个人金融部员工。2011 年 9 月 1 日至 2016 年 2 月 3 日，任依家美越董事。

报告期内，公司的实际控制人未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
丁越军	董事长	男	1967-04-14	高中	2016/2/4—2019/2/3	是
丁越军	总经理	男	1967-04-14	高中	2016/2/4—2018/4/8	是
谢芳玲	董事	女	1971-12-08	大专	2016/2/4—2019/2/3	是
谢芳玲	副总经理	女	1971-12-08	大专	2016/2/4—2018/4/7	是
谢芳玲	总经理	女	1971-12-08	大专	2018/4/8—2019/2/3	是
王磊	董事、副总经理	男	1978-10-08	本科	2016/2/4—2019/2/3	是
洪佳薇	董事	女	1975-05-05	本科	2017/9/18—2019/2/3	是
洪佳薇	副总经理	女	1975-05-05	本科	2017/8/18—2019/2/3	是
蒋靖豪	董事	男	1983-10-26	硕士	2016/2/4—2019/2/3	否
顾灵华	监事会主席	男	1963-03-26	硕士	2017/9/18—2019/2/3	是
何珊红	股东代表监事	女	1969-04-15	本科	2016/2/4—2019/2/3	是
张琳	职工代表监事	男	1972-07-22	高中	2016/2/4—2019/2/3	是
房扬	董事会秘书	女	1973-11-05	本科	2017/8/18—2019/2/3	是
马先	财务总监	女	1979-03-23	本科	2017/8/18—2019/2/3	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司控股股东为浙江衣之家实业投资有限公司，实际控制人为丁越军和任一军夫妇。丁越军和任一军夫妇为浙江衣之家实业投资有限公司实际控制人。公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
丁越军	董事长					
谢芳玲	董事、总经理	1,956,540		1,956,540	3.26%	
王磊	董事、副总经理	214,980		214,980	0.36%	
洪佳薇	董事、副总经理					
蒋靖豪	董事					
顾灵华	监事会主席	559,020		559,020	0.93%	
何珊红	股东代表监事					
张琳	职工代表监事					
房扬	董事会秘书					

马先	财务总监	85,980		85,980	0.14%	
<b>合计</b>	-	2,816,520	0	2,816,520	4.69%	0

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
丁越军	董事长、总经理	离任	董事长	公司经营管理需要
谢芳玲	董事、副总经理	新任	董事、总经理	公司经营管理需要

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	27	30
财务人员	28	33
营运人员	200	177
企划人员	14	14
招商人员	16	17
行政人员	20	21
<b>员工总计</b>	<b>305</b>	<b>292</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	1	1
本科	53	58
专科	90	142
专科以下	161	91
<b>员工总计</b>	<b>305</b>	<b>292</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动：公司人员情况较稳定，但由于公司管理职能优化，会有部分岗位调整及减少。本期因萧山店、建德店暂停营业，相应的人员较期初有明显减少。

2. 人才引进：公司秉承一贯的用人理念，引进适合企业发展型、创新型人才，从高层管理到普通管理层，公司都会

从资历、学历、经验上严格把关，希望为企业筛选出更优秀的人才，从而创造更大的效益。

3. 培训计划：公司根据各部门培训需求，结合公司资源情况，采取内部培训和外部培训方式进行培训工作，包括新员工培训、企业文化培训、管理能力培训、员工技能培训、专业技术培训、专题讲座交流等。

4. 招聘情况：公司通过多方位的招聘渠道，从同行业中挖掘人才、外部推荐、互联网的人才搜索、内部竞聘、现场招聘会等形式，按照招聘计划都如期到岗，招聘效果显著；

5. 薪酬政策：公司按时按月发放员工薪资，按规定缴纳员工社会保险、公积金，确保各项工作的合法性、规范性、高效性。

6. 报告期内公司不存在需要承担离退休职工费用的情况。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内公司核心技术人员为 5 人，核心技术人员本期增加 1 人。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）1	102,922,899.48	116,380,373.96
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	五（一）2	7,329,893.20	6,838,079.01
预付款项	五（一）3	18,216,990.24	24,595,370.41
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
其他应收款	五（一）4	25,782,797.96	20,290,169.50
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货	五（一）5	675,665.37	1,080,349.06
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（一）6	1,034,192.13	563,129.63
<b>流动资产合计</b>		<b>155,962,438.38</b>	<b>169,747,471.57</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五（一）7	18,983,389.80	20,533,925.43
在建工程	五（一）8	274,657.20	1,153,945.73
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（一）9	2,637,194.32	2,904,920.50
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五（一）10	27,240,493.24	31,228,898.51
递延所得税资产	五（一）11	0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		49,135,734.56	55,821,690.17
<b>资产总计</b>		205,098,172.94	225,569,161.74
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款	五（一）12	110,735,622.38	123,554,267.84
预收款项	五（一）13	5,026,327.82	5,123,567.96
卖出回购金融资产		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬	五（一）14	3,241,102.82	4,953,126.87
应交税费	五（一）15	5,364,650.89	10,641,632.33
其他应付款	五（一）16	21,929,330.64	24,348,992.19
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		146,297,034.55	168,621,587.19
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益	五（一）17	225,500.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		225,500.00	0.00
<b>负债合计</b>		146,522,534.55	168,621,587.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五（一）18	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（一）19	39,770,461.45	39,770,461.45
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润	五（一）20	-40,845,706.32	-42,863,004.03
归属于母公司所有者权益合计		58,924,755.13	56,907,457.42
少数股东权益		-349,116.74	40,117.13
<b>所有者权益合计</b>		58,575,638.39	56,947,574.55
<b>负债和所有者权益总计</b>		205,098,172.94	225,569,161.74

法定代表人：丁越军

主管会计工作负责人：马先

会计机构负责人：马先

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		55,591,586.48	56,545,242.89
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
应收票据及应收账款	十一（一）1	11,176,088.25	8,820,139.55
预付款项		687,497.89	623,146.16
其他应收款	十一（一）2	37,293,625.29	35,594,181.73
存货		45,722.63	6,885.37
持有待售资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
<b>流动资产合计</b>		104,794,520.54	101,589,595.70
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资	十一（一）3	11,550,000.00	10,900,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		962,101.79	940,141.63
在建工程		74,528.31	1,089,021.38
生产性生物资产		0.00	0.00

油气资产		0.00	0.00
无形资产		2,497,286.45	2,690,531.93
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		1,240,831.07	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
<b>非流动资产合计</b>		16,324,747.62	15,619,694.94
<b>资产总计</b>		121,119,268.16	117,209,290.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据及应付账款		1,541,867.45	1,387,094.31
预收款项		55,368.62	109,421.29
应付职工薪酬		1,274,120.86	2,075,341.88
应交税费		484,520.61	518,219.10
其他应付款		212,308.20	2,540,680.99
持有待售负债		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
<b>流动负债合计</b>		3,568,185.74	6,630,757.57
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
长期应付职工薪酬		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延收益		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		0.00	0.00
<b>非流动负债合计</b>		0.00	0.00
<b>负债合计</b>		3,568,185.74	6,630,757.57
<b>所有者权益：</b>			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		0.00	0.00
永续债		0.00	0.00
资本公积		39,770,461.45	39,770,461.45
减：库存股		0.00	0.00

其他综合收益		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		0.00	0.00
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		17,780,620.97	10,808,071.62
<b>所有者权益合计</b>		<b>117,551,082.42</b>	<b>110,578,533.07</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>121,119,268.16</b>	<b>117,209,290.64</b>

法定代表人：丁越军

主管会计工作负责人：马先

会计机构负责人：马先

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		409,174,602.35	402,736,779.70
其中：营业收入	五（二）1	409,174,602.35	402,736,779.70
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
<b>二、营业总成本</b>		407,953,510.59	402,502,437.03
其中：营业成本	五（二）1	303,464,648.41	301,126,633.42
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
税金及附加	五（二）2	1,541,569.76	1,501,030.37
销售费用	五（二）3	85,272,130.22	83,928,104.83
管理费用	五（二）4	16,020,888.37	14,321,788.93
研发费用		0.00	0.00
财务费用	五（二）5	1,494,998.16	1,468,260.06
资产减值损失	五（二）6	159,275.67	156,619.42
加：其他收益	五（二）8	118,978.00	210,835.91
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（二）7	-99,285.91	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,240,783.85</b>	<b>445,178.58</b>
加：营业外收入	五（二）9	322,744.33	212,525.40
减：营业外支出	五（二）10	105,464.34	122,758.49
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>1,458,063.84</b>	<b>534,945.49</b>

减：所得税费用	五（二）11	0.00	14,094.53
<b>五、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>		1,458,063.84	520,850.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
（一）按经营持续性分类：	－	－	－
1. 持续经营净利润		1,458,063.84	520,850.96
2. 终止经营净利润		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类：	－	－	－
1. 少数股东损益		-559,233.87	
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,017,297.71	520,850.96
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		0.00	0.00
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	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	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	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		0.00	0.00
<b>七、综合收益总额</b>		1,458,063.84	520,850.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,017,297.71	520,850.96
归属于少数股东的综合收益总额		-559,233.87	0.00
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.03	0.01
（二）稀释每股收益		0.03	0.01

法定代表人：丁越军

主管会计工作负责人：马先

会计机构负责人：马先

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一（二）1	10,088,208.79	12,831,434.43
减：营业成本	十一（二）1	327,234.22	381,220.96
税金及附加		36,588.03	57,277.27

销售费用		1,250,742.44	1,271,487.25
管理费用	十一（二）2	6,024,623.15	4,466,706.01
研发费用		0.00	0.00
财务费用		-317,331.79	-233,103.95
其中：利息费用		0.00	0.00
利息收入		320,283.89	236,974.95
资产减值损失		-4,206,196.51	733,972.13
加：其他收益		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,972,549.25</b>	<b>6,153,874.76</b>
加：营业外收入		0.10	242.35
减：营业外支出		0.00	0.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>6,972,549.35</b>	<b>6,154,117.11</b>
减：所得税费用		0.00	0.00
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,972,549.35</b>	<b>6,154,117.11</b>
（一）持续经营净利润		6,972,549.35	6,154,117.11
（二）终止经营净利润		0.00	0.00
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		0.00	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	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	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		0.00	0.00
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	0.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		0.00	0.00
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		0.00	0.00
4. 现金流量套期损益的有效部分		0.00	0.00
5. 外币财务报表折算差额		0.00	0.00
6. 其他		0.00	0.00
<b>六、综合收益总额</b>		<b>6,972,549.35</b>	<b>6,154,117.11</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.00	0.00
（二）稀释每股收益		0.00	0.00

法定代表人：丁越军

主管会计工作负责人：马先

会计机构负责人：马先

## (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		448,455,902.29	450,642,236.34
客户存款和同业存放款项净增加额		0.00	0.00
向中央银行借款净增加额		0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额		0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金		0.00	0.00
收到再保险业务现金净额		0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额		0.00	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	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
拆入资金净增加额		0.00	0.00
回购业务资金净增加额		0.00	0.00
收到的税费返还		0.00	31,850.17
收到其他与经营活动有关的现金	五（三）1	4,559,703.49	4,946,636.02
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>453,015,605.78</b>	<b>455,620,722.53</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		356,680,106.45	339,262,057.02
客户贷款及垫款净增加额		0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额		0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金		0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金		0.00	0.00
支付保单红利的现金		0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金		16,856,338.22	17,249,598.82
支付的各项税费		16,635,384.74	13,777,535.09
支付其他与经营活动有关的现金	五（三）2	65,647,282.61	73,600,673.75
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>455,819,112.02</b>	<b>443,889,864.68</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,803,506.24</b>	<b>11,730,857.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
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		60.00	150,000.00
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	五（三）3	3,678,000.02	10,023,333.33
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,678,060.02</b>	<b>10,173,333.33</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,502,028.26	10,790,478.20
投资支付的现金		0.00	0.00
质押贷款净增加额		0.00	0.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	五（三）4	9,000,000.00	12,500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		14,502,028.26	23,290,478.20
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-10,823,968.24	-13,117,144.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		170,000.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		170,000.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		170,000.00	0.00
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		0.00	0.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		170,000.00	0.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		0.00	0.00
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-13,457,474.48	-1,386,287.02
加：期初现金及现金等价物余额		16,380,373.96	111,055,973.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,922,899.48	109,669,686.62

法定代表人：丁越军

主管会计工作负责人：马先

会计机构负责人：马先

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,963,984.81	18,040,487.48
收到的税费返还		0.00	242.35
收到其他与经营活动有关的现金		790,209.68	2,796,473.72
<b>经营活动现金流入小计</b>		7,754,194.49	20,837,203.55
购买商品、接受劳务支付的现金		689,248.12	1,986,482.22
支付给职工以及为职工支付的现金		5,122,513.22	4,819,610.78
支付的各项税费		1,037,852.27	1,314,760.74
支付其他与经营活动有关的现金		4,566,108.84	1,476,783.83
<b>经营活动现金流出小计</b>		11,415,722.45	9,597,637.57
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-3,661,527.96	11,239,565.98
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
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		361.87	188,286.85

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		15,679,019.87	18,894,847.23
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>15,679,381.74</b>	<b>19,083,134.08</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		521,510.19	181,600.00
投资支付的现金		650,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		11,800,000.00	31,980,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>12,971,510.19</b>	<b>32,161,600.00</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,707,871.55</b>	<b>-13,078,465.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0.00	0.00
取得借款收到的现金		0.00	0.00
发行债券收到的现金		0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
偿还债务支付的现金		0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		0.00	0.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-953,656.41</b>	<b>-1,838,899.94</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,545,242.89	57,427,630.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>591,586.48</b>	<b>55,588,730.28</b>

法定代表人：丁越军

主管会计工作负责人：马先

会计机构负责人：马先

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
13. 是否存在预计负债	□是 √否	

#### 1、 会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

3. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	6,838,079.01
应收账款	6,838,079.01		
应收利息	998,902.80	其他应收款	20,290,169.50
应收股利			
其他应收款	19,291,266.70		
固定资产	20,533,925.43	固定资产	20,533,925.43
固定资产清理			
在建工程	1,153,945.73	在建工程	1,153,945.73
工程物资			

应付票据		应付票据及应付账款	123,554,267.84
应付账款	123,554,267.84		
应付利息		其他应付款	24,348,992.19
应付股利			
其他应付款	24,348,992.19		
管理费用	14,321,788.93	管理费用	14,321,788.93
		研发费用	

## 二、 报表项目注释

### 衣之家商业管理股份有限公司 财务报表附注

2018 半年度

金额单位：人民币元

#### 一、 公司基本情况

衣之家商业管理股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系杭州依家美越百货有限公司（以下简称依家美越公司），系经杭州市工商行政管理局批准，由 YZJ Group Investment Holdings (HK) Limited 投资设立，于 2011 年 7 月 21 日在杭州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330100400040015 的营业执照。依家美越公司以 2015 年 11 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2016 年 2 月 4 日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330100577323584R 的营业执照，注册资本 6,000 万元，股份总数 6,000 万股（每股面值 1 元）。

本公司属百货零售行业。主要经营活动为日用百货、服装、服饰等零售业务。提供的产品和劳务主要有：百货零售和物业管理。

本财务报表业经公司 2018 年 8 月 16 日第一届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将杭州时代依家美越百货有限公司、杭州肖隆依家美越百货有限公司、安徽依家美越百货有限公司、建德依家美越百货有限公司、杭州城东衣之家百货有限公司、杭州天城路衣之家百货有限公司和杭州依家优选科技有限公司七家子公司纳入报告期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### （一） 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二） 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### （一）遵循企业会计准则的声明

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

#### （二）会计期间

本期会计期间自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

#### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### （六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公

允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## （九）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是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；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

① 债务人发生严重财务困难；

- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单独进行减值测试未计提减值准备的，纳入信用风险特征组合计提坏账准备。

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
经营性押金保证金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

备用金组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
-------	-----------------------------

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
6 月以内 (含,下同)	0	0
6-12 个月	5	5
1-2 年	15	15
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4 年以上	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,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;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，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，按照原持有的股权投资的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) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

###### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

#### (十三) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	5	5	19
通用设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.5-31.67
运输工具	年限平均法	3	5	31.67

#### (十四) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但

不再调整原已计提的折旧。

#### (十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
商标权	10
软件	10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

#### (十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十七) 职工薪酬

1. 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。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为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。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将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，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；

3) 期末, 将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分, 其中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允许转回至损益, 但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利, 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:

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时; (2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利, 符合设定提存计划条件的, 按照设定提存计划的有关规定进行会计处理; 除此之外的其他长期福利, 按照设定受益计划的有关规定进行会计处理, 为简化相关会计处理, 将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (十八) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务, 履行该义务很可能导致经济利益流出公司, 且该义务的金额能够可靠的计量时, 公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量, 并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (十九) 股份支付

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付, 在授予日按公司承担负债的公允价值

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## (二十) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售百货产品。商品收入确认需满足以下条件：公司已根据约定将商品交付给购货方，且

商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，商品相关的成本能够可靠地计量。

#### （二十一）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

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### （二十二）递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### （二十三）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损

益。

(二十四) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法。

3. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)和企业会计准则的要求编制 2018 年 1-6 月财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据		应收票据及应收账款	6,838,079.01
应收账款	6,838,079.01	款	
应收利息	998,902.80	其他应收款	20,290,169.50
应收股利			
其他应收款	19,291,266.70		
固定资产	20,533,925.43	固定资产	20,533,925.43
固定资产清理			
在建工程	1,153,945.73	在建工程	1,153,945.73
工程物资			
应付票据		应付票据及应付账款	123,554,267.84
应付账款	123,554,267.84	款	
应付利息		其他应付款	24,348,992.19
应付股利			
其他应付款	24,348,992.19		
管理费用	14,321,788.93	管理费用	14,321,788.93
		研发费用	

四、税项

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、11%、6%、5%等
消费税	应纳税销售额(量)	金银珠宝首饰 5%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	318,537.68	644,911.59
银行存款	102,599,782.56	108,864,046.38
其他货币资金	4,579.24	6,871,415.99
合 计	102,922,899.48	116,380,373.96

##### (2) 对使用有限制的款项

项 目	期末数	期初数
银行存款—定期存款	100,000,000.00	100,000,000.00
小 计	100,000,000.00	100,000,000.00

#### 2. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据		
应收账款	7,329,893.20	6,838,079.01
合 计	7,329,893.20	6,838,079.01

##### (2) 应收账款

##### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	7,392,160.81	98.89	62,267.61	0.84	7,329,893.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备	82,644.34	1.11	82,644.34	100.00	
合 计	7,474,805.15	100.00	144,911.95	1.94	7,329,893.20

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	6,856,291.09	98.81	18,212.08	0.27	6,838,079.01
单项金额不重大但单项计提坏账准备	82,644.34	1.19	82,644.34	100.00	
合 计	6,938,935.43	100.00	100,856.42	1.45	6,838,079.01

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内(含,下同)	6,538,730.68		
6-12个月	659,402.35	32,970.11	5.00
1-2年	193,078.09	28,961.71	15.00
2-3年	780.09	234.03	30.00
3-4年	169.60	101.76	60.00
小 计	7,392,160.81	62,267.61	0.84

(2) 本期计提坏账准备 44,055.53 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
杭州联合农村商业银行股份有限公司营业部	2,784,501.52	6个月以内	37.25	
中国农业银行濉溪路支行	837,859.19	6个月以内	11.21	
杭州荣享餐饮管理有限公司	170,905.75	6个月以内	2.29	
	346,113.74	6-12个月	4.63	17,305.68
	6,991.09	1-2年	0.09	1,048.66
安徽宝业商业管理有限公司	396,012.45	6个月以内	5.30	
	60,843.20	6-12个月	0.81	3,042.16
韩科信息科技(杭州)有限公司	353,521.20	6个月以内	4.73	
合 计	4,956,748.14		66.31	21,396.50

### 3. 预付款项

(1) 账龄分析

种 类	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
6个月以内	17,171,158.28	94.26			17,171,158.28
6-12个月	907,090.67	4.98			907,090.67
1-2年	138,741.29	0.76			138,741.29
合计	18,216,990.24	100.00			18,216,990.24

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
6个月以内	21,977,660.96	89.36			21,977,660.96
6-12个月	5,660.36	0.02			5,660.36
1-2年	2,612,049.09	10.62			2,612,049.09
合计	24,595,370.41	100.00			24,595,370.41

(2) 预付款项金额前5名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
宝业集团股份有限公司	3,044,066.54	16.71
杭州运河集团投资发展有限公司	2,693,493.52	14.79
杭州天城儿童用品有限公司	2,227,053.38	12.22
杭州巴士传媒有限公司	1,432,860.48	7.86
陈玲丽	372,976.20	2.05
小计	9,770,450.12	53.63

#### 4. 其他应收款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
应收利息	1,577,097.25	998,902.80
应收股利		
其他应收款	24,205,700.71	19,291,266.70
合计	25,782,797.96	20,290,169.50

(2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款应收利息	1,577,097.25	998,902.80
合 计	1,577,097.25	998,902.80

(3) 其他应收款

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	24,769,495.24	100.00	563,794.53	2.28	24,205,700.71
合 计	24,769,495.24	100.00	563,794.53	2.28	24,205,700.71

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	19,739,841.09	100.00	448,574.39	2.27	19,291,266.70
合 计	19,739,841.09	100.00	448,574.39	2.27	19,291,266.70

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	10,784,419.30			7,798,781.48		
6-12个月	2,249,523.98	112,476.20	5.00	523,881.94	26,194.10	5.00
1-2年	1,545,388.88	231,808.33	15.00	1,215,868.59	182,380.29	15.00
2-3年	70.00	21.00	30.00			
3-4年	365,815.00	219,489.00	60.00	400,000.00	240,000.00	60.00
小 计	14,945,217.16	563,794.53	4.51	9,938,532.01	448,574.39	4.51

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金组合	752,499.00			751,330.00		
经营性押金保证金组合	9,071,779.08			9,049,979.08		
小 计	9,824,278.08			9,801,309.08		

备用金和经营性押金保证金账龄情况如下:

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

6个月以内	819,499.00	8.34		879,530.00	8.97	
6-12个月	10,000.00	0.10		1,000.00	0.01	
1-2年	123,292.00	1.26		5,397,292.00	55.07	
2-3年	5,475,000.00	55.73		107,692.59	1.10	
3-4年				2,369,694.49	24.18	
4年以上	3,396,487.08	34.57		1,046,100.00	10.67	
小计	9,824,278.08	100.00		9,801,309.08	100.00	

(2) 本期计提坏账准备 115,220.14 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
经营性押金保证金	9,071,779.08	9,049,979.08
拆借款	13,434,317.00	7,671,966.66
应收暂付款	1,145,085.16	1,866,565.35
备用金	752,499.00	751,330.00
其他	365,815.00	400,000.00
合计	24,769,495.24	19,739,841.09

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备	是否为关联方
杭州运河集团投资发展有限公司	经营性押金保证金	5,000,000.00	2-3年	20.18		否
江苏宝杰隆羽绒制品有限公司	拆借款	3,149,999.99	6个月以内	12.72		否
杭州吉吉珠宝首饰有限公司	拆借款	3,149,166.67	6个月以内	12.72		否
杭州世崑贸易有限责任公司	拆借款	2,060,277.77	6个月以内	8.32		否
		703,279.54	6-12个月	2.84	35,163.98	否
杭州美鑫捷服装辅料有限公司	拆借款	1,205,800.00	6个月以内	4.87		否
		502,800.00	6-12个月	2.03	25,140.00	否
小计		15,771,323.97		63.68	60,303.98	

## 5. 存货

项目	期末数			期初数		
	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	675,665. 37		675,665.3 7	667,534.2 3		667,534.2 3
库存 商品				412,814.8 3		412,814.8 3
合 计	675,665. 37		675,665.3 7	1,080,349 .06		1,080,349 .06

#### 6. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额及预缴税款	1,034,192.13	563,129.63
合 计	1,034,192.13	563,129.63

#### 7. 固定资产

项 目	房屋及 建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	54,357.33	12,615,404.52	20,029,355.72	1,034,345.00	33,733,462.57
本期增加金额		113,946.37			113,946.37
1)购置		113,946.37			113,946.37
2)在建工程转入					
本期减少金额		234,876.42			234,876.42
1)处置或报废		234,876.42			234,876.42
期末数	54,357.33	12,494,474.47	20,029,355.72	1,034,345.00	33,612,532.52
累计折旧					
期初数	51,639.46	7,487,791.21	3,968,283.23	545,386.93	12,053,100.83
本期增加金额		593,116.11	920,485.80	51,542.46	1,565,144.37
1)计提		593,116.11	920,485.80	51,542.46	1,565,144.37
本期减少金额		135,538.79			135,538.79
1)处置或报废		135,538.79			135,538.79
期末数	51,639.46	7,945,368.53	4,888,769.03	596,929.39	13,482,706.41
减值准备					
期初数		1,122,278.01	24,158.30		1,146,436.31
本期增加金额					
1)计提					
本期减少金额					
1)处置或报废					
期末数		1,122,278.01	24,158.30		1,146,436.31
账面价值					

期末账面价值	2,717.87	3,426,827.93	15,116,428.39	437,415.61	18,983,389.80
期初账面价值	2,717.87	4,005,335.30	16,036,914.19	488,958.07	20,533,925.43

## 8. 在建工程

### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
门店装修改造项目	274,657.20		274,657.20	1,153,945.73		1,153,945.73
合 计	274,657.20		274,657.20	1,153,945.73		1,153,945.73

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
门店装修改造项目	386,910.00	1,153,945.73	459,479.62		1,338,768.15 [注]	274,657.20
小 计	386,910.00	1,153,945.73	459,479.62		1,338,768.15	274,657.20

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程 进度(%)	利息资本 化累计金额	本期利息 资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
门店装修改造项目	70.99	70.99				自有资金
小 计						

注：本期其他减少转入长期待摊费用。

## 9. 无形资产

项 目	商标权	软件	合计
账面原值			
期初数	461,703.40	4,794,680.19	5,256,383.59
本期增加金额			
1) 购置			
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	461,703.40	4,794,680.19	5,256,383.59
累计摊销			
期初数	218,320.50	2,133,142.59	2,351,463.09

本期增加金额	23,084.22	244,641.96	267,726.18
1) 计提	23,084.22	244,641.96	267,726.18
本期减少金额			
1) 处置			
期末数	241,404.72	2,377,784.55	2,619,189.27
账面价值			
期末账面价值	220,298.68	2,416,895.64	2,637,194.32
期初账面价值	243,382.90	2,661,537.60	2,904,920.50

#### 10. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
商场装修费	31,228,898.51	1,338,768.15	5,327,173.42		27,240,493.24
合 计	31,228,898.51	1,338,768.15	5,327,173.42		27,240,493.24

#### 11. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	1,855,142.79	1,695,867.12
可抵扣亏损	81,963,247.62	71,054,030.84
小 计	83,818,390.41	72,749,897.96

##### (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备 注
2018 年	4,071,244.23	4,709,703.16	
2019 年	4,809,546.28	7,718,696.70	
2020 年	2,139,609.89	2,139,609.89	
2021 年	30,130,675.15	30,267,031.69	
2022 年	26,217,086.75	26,218,989.40	
2023 年	14,595,085.32		
小 计	81,963,247.62	71,054,030.84	

#### 12. 应付票据及应付账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	100,198,942.69	109,908,803.72
装修款	10,536,679.69	13,645,464.12
合 计	110,735,622.38	123,554,267.84

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的应付款项。

### 13. 预收款项

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
预收货款	1,794,671.89	2,050,425.18
预收租金	3,231,655.93	3,073,142.78
合 计	5,026,327.82	5,123,567.96

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的预收款项。

### 14. 应付职工薪酬

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,843,842.32	15,188,604.85	16,889,364.86	3,143,082.31
离职后福利—设定提存计划	109,284.55	843,702.99	854,967.03	98,020.51
辞退福利		484,334.10	484,334.10	
合 计	4,953,126.87	16,516,641.94	18,228,665.99	3,241,102.82

#### (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,747,622.27	13,403,688.53	15,088,901.77	3,062,409.03
职工福利费		269,693.08	269,693.08	
社会保险费	96,220.05	678,402.20	693,948.97	80,673.28
其中：医疗保险费	86,682.66	554,523.96	570,019.41	71,187.21
工伤保险费	1,884.22	14,890.87	15,164.57	1,610.52
生育保险费	7,653.17	52,576.51	52,354.13	7,875.55
其他		56,410.86	56,410.86	
住房公积金		596,827.00	596,827.00	
工会经费和职工教育经费		49,588.17	49,588.17	

劳务费		190,405.87	190,405.87	
小 计	4,843,842.32	15,188,604.85	16,889,364.86	3,143,082.31

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	105,377.52	819,589.05	830,344.78	94,621.79
失业保险费	3,907.03	24,113.94	24,622.25	3,398.72
小 计	109,284.55	843,702.99	854,967.03	98,020.51

15. 应交税费

项 目	期末数	期初数
代扣代缴小业主税费	3,144,376.97	2,940,009.11
增值税	1,740,106.16	6,801,939.96
城市维护建设税	168,681.97	347,162.33
个人所得税	109,590.52	117,168.95
教育费附加	68,564.06	145,055.66
地方教育附加	51,922.97	102,917.33
消费税	45,607.79	101,045.71
印花税	16,793.40	25,304.86
企业所得税	12,981.18	51,633.12
水利建设专项资金	6,025.87	9,395.30
合 计	5,364,650.89	10,641,632.33

16. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	11,542,450.29	11,764,035.34
应付暂收款	186,970.59	231,265.00
物业租赁费	7,793,288.23	10,178,573.72
其他	2,406,621.53	2,175,118.13
合 计	21,929,330.64	24,348,992.19

(2) 期末无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

## 17. 递延收益

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助		330,000.00	104,500.00	225,500.00	与资产相关的政府补助款
合计		330,000.00	104,500.00	225,500.00	

### (2) 政府补助明细情况

项目	期初数	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	其他变动	期末数	与资产相关/与收益相关
商贸服务业发展项目补助		330,000.00	104,500.00		225,500.00	与资产相关
小计		330,000.00	104,500.00		225,500.00	

注：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五（四）其他之政府补助说明。

## 18. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
浙江衣之家实业投资有限公司（原杭州衣之家投资管理咨询有限公司）	36,632,760.00						36,632,760.00
杭州依家商赢投资管理合伙企业（有限合伙）	9,000,000.00						9,000,000.00
上海泰里投资有限公司	5,160,120.00						5,160,120.00
杭州依家众远投资管理合伙企业（有限合伙）	313,500.00						313,500.00
杭州依家恒顺投资管理合伙企业（有限合伙）	303,600.00						303,600.00
郑可集等 27 名自然人	8,590,020.00						8,590,020.00
合计	60,000,000.00						60,000,000.00

## 19. 资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	39,010,461.45			39,010,461.45
其他资本公积	760,000.00			760,000.00
合计	39,770,461.45			39,770,461.45

## 20. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数

期初未分配利润	-42,863,004.03	-43,986,694.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,017,297.71	520,850.96
减：其他		
期末未分配利润	-40,845,706.32	-43,465,843.18

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	381,776,689.97	299,802,280.88	374,197,974.75	297,274,868.26
其他业务收入	27,397,912.38	3,662,367.53	28,538,804.95	3,851,765.16
合 计	409,174,602.35	303,464,648.41	402,736,779.70	301,126,633.42

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	647,160.10	631,554.37
教育费附加	277,354.58	270,666.18
消费税	256,564.83	297,751.64
地方教育附加	184,903.06	180,443.94
印花税	126,527.34	120,614.24
水利建设专项资金	48,399.85	
车船税	660.00	
合 计	1,541,569.76	1,501,030.37

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
租赁物管理费	51,246,645.04	52,314,629.64
促销费	15,222,207.32	11,777,781.96
职工薪酬	6,614,987.51	7,248,572.74
能源环保费	4,675,208.43	5,358,255.35
折旧摊销费	5,228,185.17	5,308,558.88
广告费	1,866,515.52	1,113,303.14
办公费	144,205.92	114,905.06

其他	274,175.31	692,098.06
合 计	85,272,130.22	83,928,104.83

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,859,751.03	8,663,957.44
折旧摊销费	1,601,276.97	1,756,754.14
办公费	1,096,645.23	1,057,853.90
物耗修理费	444,743.59	292,030.37
租赁物管费	628,826.55	564,473.85
能源环保费	536,161.60	607,931.02
中介咨询费	635,151.77	87,033.05
业务招待费	459,165.50	371,998.39
其他	759,166.13	919,756.77
合 计	16,020,888.37	14,321,788.93

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出		62,346.90
减：利息收入	619,132.39	698,028.82
金融机构手续费	2,114,130.55	2,103,941.98
合 计	1,494,998.16	1,468,260.06

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	159,275.67	156,619.42
合 计	159,275.67	156,619.42

#### 7. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
资产处置收益			
资产处置损失	-99,285.91		-99,285.91
合 计	-99,285.91		-99,285.91

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	118,978.00	210,835.91	118,978.00
合 计	118,978.00	210,835.91	118,978.00

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释五（四）其他之政府补助说明。

9. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
违约收入	322,744.33	212,525.40	322,744.33
合 计	322,744.33	212,525.40	322,744.33

10. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
地方水利建设基金		43,077.72	
赔偿支出	104,422.76	14,000.00	104,422.76
其他	1,041.58	65,680.77	1,041.58
合 计	105,464.34	122,758.49	105,464.34

11. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用		14,094.53
递延所得税费用		
合 计		14,094.53

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	1,458,063.84	534,945.49
按法定税率计算的所得税费用	364,515.96	133,736.37
调整以前期间所得税的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	69,354.83	244,208.88

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		-2,431,822.00
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	-433,870.79	2,067,971.28
所得税费用		14,094.53

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回押金保证金及备用金	2,261,608.23	1,826,210.10
其他经营性往来款	1,912,679.32	2,363,197.10
收到政府补助款	344,478.00	59,200.00
利息收入	40,937.94	698,028.82
合 计	4,559,703.49	4,946,636.02

#### 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现费用	57,689,309.96	64,289,505.94
其他经营性往来款	5,487,164.37	7,350,452.11
支付押金保证金	2,470,808.28	1,960,715.70
合 计	65,647,282.61	73,600,673.75

#### 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回资金拆借本金	3,500,000.00	10,000,000.00
收到资金拆借利息	178,000.02	23,333.33
合 计	3,678,000.02	10,023,333.33

本期收回非关联方杭州久富纺织品有限公司品牌扶持资金本金 2,000,000.00 元，利息 178,000.02 元；收回非关联方杭州美鑫捷服装辅料有限公司品牌扶持资金本金 1,500,000.00 元。

#### 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付资金拆借本金	9,000,000.00	12,500,000.00
合 计	9,000,000.00	12,500,000.00

本期支付非关联方杭州美鑫捷服装辅料有限公司品牌扶持资金本金 1,000,000.00 元、支付非关

联方杭州吉吉珠宝首饰有限公司品牌扶持资金本金 3,000,000.00 元、支付非关联方江苏宝杰隆羽绒制品有限公司品牌扶持资金本金 3,000,000.00 元，支付非关联方杭州世嵬贸易有限责任公司品牌扶持资金本金 2,000,000.00 元。

## 5. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,458,063.84	520,850.96
加：资产减值准备	159,275.67	156,619.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,565,144.37	1,657,301.59
无形资产摊销	267,726.18	246,776.21
长期待摊费用摊销	5,327,173.42	5,361,231.96
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)	99,285.91	
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)		62,346.90
投资损失(收益以“－”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	404,683.69	396,131.37
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	2,314,794.16	6,517,826.45
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-13,695,701.74	-3,063,099.90
其他	-703,951.74	-125,127.11
经营活动产生的现金流量净额	-2,803,506.24	11,730,857.85
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		

现金的期末余额	2,922,899.48	109,669,686.62
减：现金的期初余额	16,380,373.96	111,055,973.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-13,457,474.48	-1,386,287.02

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	2,922,899.48	16,380,373.96
其中：库存现金	318,537.68	644,911.59
可随时用于支付的银行存款	2,599,782.56	8,864,046.38
可随时用于支付的其他货币资金	4,579.24	6,871,415.99
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	2,922,899.48	16,380,373.96

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

项 目	期末数	受限原因
银行存款	100,000,000.00	定期存款
合 计	100,000,000.00	

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	100,000,000.00	定期存款
小 计	100,000,000.00	

2. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
商贸服务业发展项目补助		330,000.00	104,500.00	225,500.00	其他收益	杭州市财政局、杭州市商务委员会（杭州市粮食局）《关于下达2017年杭州市商务发展（内贸）财政专项资金的通知》（杭财企[2017]39号）
小计		330,000.00	104,500.00	225,500.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
鼓励企业上规模奖励	14,478.00	其他收益	合肥市瑶海区人民政府办公室关于《瑶海区鼓励企业上规模奖励政策》的通知（瑶政办秘财综〔2016〕11号）
小计	14,478.00		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 118,978.00 元。

## 六、在其他主体中的权益

### 1. 重要子公司的构成

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	
杭州时代依家美越百货有限公司	杭州	杭州	百货业	100.00		设立
杭州肖隆依家美越百货有限公司	杭州	杭州	百货业	100.00		设立
安徽依家美越百货有限公司	合肥	合肥	百货业	100.00		设立
建德依家美越百货有限公司	杭州	杭州	百货业	100.00		设立
杭州城东衣之家百货有限公司	杭州	杭州	百货业	100.00		同一控制下企业合并
杭州天城路衣之家百货有限公司	杭州	杭州	百货业	100.00		设立
杭州依家优选科技有限公司	杭州	杭州	百货业	60.00		设立

### 2. 重要的非全资子公司

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
杭州依家优选科技有限公司	40.00%	-559,233.87		-349,116.74

### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

#### (1) 资产和负债情况

子公司	期末数
-----	-----

名称	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
杭州依家优选科技有限公司	1,092,690.52	156,183.36	1,248,873.88	1,665.74		1,665.74

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
杭州依家优选科技有限公司	2,152,455.12	167,466.96	2,319,922.08	494,629.25		494,629.25

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州依家优选科技有限公司	555,748.94	-1,398,084.69	-1,398,084.69	-941,866.63

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
杭州依家优选科技有限公司				

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，本公司不存在重大的信用集中风险。单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

## (二) 流动风险

流动风险，是指本公司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。流动风险可能源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款等多种融资手段，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

金融负债按剩余到期日分类：

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	110,735,622.38	110,735,622.38	110,735,622.38		
其他应付款	21,929,330.64	21,929,330.64	21,929,330.64		
其他流动负债					
小 计	132,664,953.02	132,664,953.02	132,664,953.02		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	123,554,267.84	123,554,267.84	123,554,267.84		
其他应付款	24,348,992.19	24,348,992.19	24,348,992.19		
其他流动负债					
小 计	147,903,260.03	147,903,260.03	147,903,260.03		

## (三) 市场风险

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

### 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。本公司报告期内无与利率变动相关的金融工具。因此，本公司所承担的利率变动市场风险不重大。

### 2. 外汇风险

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
浙江衣之家实业投资有限公司	杭州	投资管理	5,000 万元	61.05	61.05

(2) 本公司最终控制方是丁越军和任一军夫妇。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
杭州萧山祥元投资管理咨询有限公司	同一母公司
杭州领蜂投资有限公司	同一母公司

(二) 关联交易情况

1. 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江衣之家实业投资有限公司	信息服务	69,659.09	68,345.99

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上年同期确认的租赁收入
杭州领蜂投资有限公司	房产物业	75,414.71	
小 计		75,414.71	

3. 报告期内公司未发生关联方资金拆借

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	924,744.97	799,256.00

(三) 关联方应收应付款项

应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应收账款			
	杭州领蜂投资有限公司	41,211.88	
小 计		41,211.88	
应付账款			
	浙江衣之家实业投资有限公司	249,461.71	172,140.12
小 计		249,461.71	172,140.12
预收款项			
	杭州领蜂投资有限公司		42,919.00

小 计			42,919.00
其他应付款			
	浙江衣之家实业投资有限公司	68,722.50	51,407.27
	杭州萧山祥元投资管理咨询有限公司	25,770.09	10,591.09
小 计		94,492.59	61,998.36

## 九、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
(二) 以权益结算的股份支付情况	
授予日权益工具公允价值的确定方法	市场价
可行权权益工具数量的确定依据	直接授予
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	760,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

根据与出租人签订的租赁合同，公司未来会计年度将要支付的不可撤销租赁的最低租赁付款额如下：

时 间	金 额
2018年下半年	37,271,750.06
2019年	62,184,250.87
2020年	66,477,758.90
2021年及未来年度	567,900,576.78
合 计	733,834,336.61

### (二) 或有事项

截至2018年6月30日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收票据及应收账款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

应收票据		
应收账款	11,176,088.25	8,820,139.55
合计	11,176,088.25	8,820,139.55

(2) 应收账款

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,613,152.92	23.87	3,613,152.92	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	11,523,819.49	76.13	347,731.24	3.02	11,176,088.25
合计	15,136,972.41	100.00	3,960,884.16	26.17	11,176,088.25

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	3,511,375.16	27.93	3,511,375.16	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	9,060,668.21	72.07	240,528.66	2.65	8,820,139.55
合计	12,572,043.37	100.00	3,751,903.82	29.84	8,820,139.55

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
建德依家美越百货有限公司	3,613,152.92	3,613,152.92	100.00	建德门店经营情况不理想,预计款项较难收回
小计	3,613,152.92	3,613,152.92	100.00	

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内(含,下同)	7,055,165.14		
6-12个月	3,227,602.47	161,380.13	5.00
1-2年	1,240,102.19	186,015.32	15.00
2-3年	780.09	234.03	30.00
3-4年	169.60	101.76	60.00
小计	11,523,819.49	347,731.24	3.02

(2) 本期计提坏账准备 208,980.34 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
杭州时代依家美越百货有限公司	4,752,852.69	31.40	199,221.48
建德依家美越百货有限公司	3,613,152.92	23.87	3,613,152.92
杭州天城路衣之家百货有限公司	2,160,703.76	14.27	119,050.78
杭州城东衣之家百货有限公司	2,429,820.01	16.05	28,871.33
安徽依家美越百货有限公司	2,136,602.42	14.12	
小 计	15,093,131.80	99.71	3,960,296.51

## 2. 其他应收款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收利息	867,451.43	549,444.46
应收股利		
其他应收款	36,426,173.86	35,044,737.27
合 计	37,293,625.29	35,594,181.73

### (2) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存款应收利息	867,451.43	549,444.46
合 计	867,451.43	549,444.46

### (3) 其他应收款

#### 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	8,054,946.51	17.53	8,054,946.51	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	37,902,513.84	82.47	1,476,339.98	3.90	36,426,173.86
合 计	45,957,460.35	100.00	9,531,286.49	20.74	36,426,173.86

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	11,788,963.34	24.06	11,788,963.34	100.00	

按信用风险特征组合计提坏账准备	37,202,237.27	75.94	2,157,500.00	5.80	35,044,737.27
合计	48,991,200.61	100.00	13,946,463.34	28.47	35,044,737.27

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
建德依家美越百货有限公司	8,054,946.51	8,054,946.51	100.00	建德门店经营情况不理想, 预计款项较难收回
小计	8,054,946.51	8,054,946.51	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
6个月以内	8,040,794.32			5,042,937.27		
6-12个月	29,526,799.52	1,476,339.98	5.00	26,350,000.00	1,317,500.00	5.00
1-2年				5,600,000.00	840,000.00	15.00
小计	37,567,593.84	1,476,339.98	5.83	36,992,937.27	2,157,500.00	5.83

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
备用金组合	174,920.00			109,300.00		
经营性押金保证金	160,000.00			100,000.00		
小计	334,920.00			209,300.00		

备用金和经营性押金保证金账龄情况如下:

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
6个月以内	234,920.00	70.14		209,300.00	100.00	
6-12个月	100,000.00	29.86				
小计	334,920.00	100.00		209,300.00	100.00	

(2) 本期计提坏账准备金额-4,415,176.85元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
拆借款	45,434,770.84	48,351,299.57
应收暂付款	187,769.51	430,601.04
押金保证金	160,000.00	100,000.00
备用金	174,920.00	109,300.00
合计	45,957,460.35	48,991,200.61

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
杭州天城路衣之家百货有限公司	应收暂付款	11,847.00	6个月以内	0.03	
	拆借款	7,867,900.15	6个月以内	17.12	
	拆借款	29,526,799.52	6-12个月	64.25	1,476,339.98
建德依家美越百货有限公司	应收暂付款	20,000.00	6个月以内	0.04	20,000.00
	拆借款	260,923.17	6个月以内	0.57	260,923.17
	拆借款	1,270,617.46	6-12个月	2.76	1,270,617.46
	拆借款	1,371,479.16	1-2年	2.98	1,371,479.16
	拆借款	1,598,988.43	2-3年	3.48	1,598,988.43
	拆借款	2,390,684.03	3-4年	5.20	2,390,684.03
	拆借款	1,142,254.26	4年以上	2.49	1,142,254.26
杭州时代依家美越百货有限公司	拆借款	5,124.66	6个月以内	0.01	
	应收暂付款	74,404.00	6个月以内	0.16	
杭州城东衣之家百货有限公司	应收暂付款	50,700.00	6个月以内	0.11	
陈玲丽	押金保证金	100,000.00	6-12个月	0.22	
小计		45,691,721.84		99.42	9,531,286.49

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	12,550.00	1,000,000	11,550.00	11,900.00	1,000,000	10,900.00
	0.00	.00	0.00	0.00	.00	0.00
合计	12,550.00	1,000,000	11,550.00	11,900.00	1,000,000	10,900.00
	0.00	.00	0.00	0.00	.00	0.00

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
杭州肖隆依家美越百货有限公司	1,000,000			1,000,000		
	.00			.00		
建德依家美越百	1,000,000			1,000,000		1,000,000

货有限公司	.00			.00		.00
杭州时代依家美越百货有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
安徽依家美越百货有限公司	1,200,000.00			1,200,000.00		
杭州城东衣之家百货有限公司						
杭州天城衣之家百货有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
杭州依家优选科技有限公司	2,700,000.00	650,000.00		3,350,000.00		
小 计	11,900,000.00	650,000.00		12,550,000.00		1,000,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入				
其他业务收入	10,088,208.79	327,234.22	12,831,434.43	381,220.96
合 计	10,088,208.79	327,234.22	12,831,434.43	381,220.96

2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,019,687.31	3,161,989.99
折旧摊销费	467,485.21	315,199.03
办公费	299,180.70	82,831.85
业务招待费	184,174.13	150,905.97
租赁物管费	295,114.94	85,718.35
物耗修理费	20,069.96	195.73
中介咨询费	174,567.55	54,474.08
能源环保费	42,386.48	31,059.16
其他	521,956.87	584,331.85
合 计	6,024,623.15	4,466,706.01

十二、其他补充资料

## （一）非经常性损益

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-99,285.91	固定资产处置收益
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	118,978.00	本财务报表附注五（四）其他之政府补助说明。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	703,951.74	资金拆借利息收入
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	217,279.99	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	940,923.82	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）		
少数股东权益影响额(税后)	17,812.10	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	923,111.72	

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.48	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.89	0.02	0.02

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,017,297.71
非经常性损益	B	923,111.72
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,094,185.99
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	56,907,457.42
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	股份支付增加资本公积	I1
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1
	(事项二, 说明具体事项内容)	I2
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2
报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	57,916,106.28
加权平均净资产收益率	M=A/L	3.48%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	1.89%

## 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	2,017,297.71
非经常性损益	B	923,111.72
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,094,185.99
期初股份总数	D	60,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	

发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	60,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	0.03
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.02

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

衣之家商业管理股份有限公司

二〇一八年八月十五日