公司代码：600712　　公司简称：南宁百货

# 南宁百货大楼股份有限公司
# 2018 年半年度报告

# 重要提示

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

**二、 公司全体董事出席董事会会议。**

**三、 本半年度报告未经审计。**

**四、公司负责人黎军、主管会计工作负责人覃耀杯及会计机构负责人（会计主管人员）李玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。**

**五、 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案**

无

**六、 前瞻性陈述的风险声明**

√适用 □不适用

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

**七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况**

否

**八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？**

否

**九、 重大风险提示**

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”之“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

## 十、 其他

□适用 √不适用

# 目录

第一节 释义.....4
第二节 公司简介和主要财务指标.....4
第三节 公司业务概要.....6
第四节 经营情况的讨论与分析.....7
第五节 重要事项.....11
第六节 普通股股份变动及股东情况.....16
第七节 优先股相关情况.....19
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....19
第九节 公司债券相关情况.....20
第十节 财务报告.....20
第十一节 备查文件目录.....110

# 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|---|---|---|
| 南宁百货、公司 | 指 | 南宁百货大楼股份有限公司 |
| 南宁威宁集团 | 指 | 南宁威宁投资集团有限责任公司 |
| 南宁沛宁、沛宁公司 | 指 | 南宁沛宁资产经营有限责任公司 |
| 百通业沃 | 指 | 南宁市百通业沃商贸公司 |
| 南百竹木业 | 指 | 桂林南百竹木业发展有限公司 |
| 金湖时代 | 指 | 南宁金湖时代置业投资有限公司 |
| 寰旺房地产 | 指 | 南宁寰旺房地产开发有限责任公司 |
| 南百超市 | 指 | 广西南百超市有限公司 |
| 职业学校 | 指 | 南宁市南百职业培训学校 |
| 南百电商 | 指 | 广西南百电子商务有限公司 |
| 南百汽车、汽车公司 | 指 | 广西南百汽车销售服务有限公司 |
| 新世界 | 指 | 广西新世界商业有限公司 |
| 南百物业 | 指 | 南宁南百物业服务有限公司 |
| 南宁医药、医药公司 | 指 | 南宁医药有限责任公司 |
| 前海人寿 | 指 | 前海人寿保险股份有限公司 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、 公司信息

| | |
|---|---|
| 公司的中文名称 | 南宁百货大楼股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 南宁百货 |
| 公司的外文名称 | Nanning Department Store Co.，Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | n.n.store |
| 公司的法定代表人 | 黎 军 |
| 公司服务热线电话 | 0771-2098888 |

## 二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 周宁星 | 颜 丰 |
| 联系地址 | 广西南宁市朝阳路39号 | 广西南宁市朝阳路39号 |
| 电话 | 0771-2610906，2098826 | 0771-2610906，2098826 |
| 传真 | 0771-2610906 | 0771-2610906 |
| 电子信箱 | dshoffice@nnbh.net | dshoffice@nnbh.net |

## 三、 基本情况变更简介

| | |
|---|---|
| 公司注册地址 | 广西南宁市朝阳路39、41、45号 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 530012 |
| 公司办公地址 | 广西南宁市朝阳路39号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 530012 |

| | |
|---|---|
| 公司网址 | http://www.nnbh.cn/ |
| 电子信箱 | dshoffice@nnbh.net |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

## 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---|---|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 不适用 |

## 五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|---|---|---|---|---|
| A股 | 上海证券交易所 | 南宁百货 | 600712 | 不适用 |

## 六、 其他有关资料

□适用 √不适用

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期（1－6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,110,150,729.86 | 1,048,385,938.85 | 5.89 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 | 38.95 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -7,529,460.68 | -13,840,075.17 | 45.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51,964,936.09 | -260,918,967.00 | 80.08 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,054,357,063.88 | 1,063,623,031.14 | -0.87 |
| 总资产 | 2,169,541,428.06 | 2,237,802,076.34 | -3.05 |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期（1－6月） | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减(%) |
|---|---|---|---|
| 基本每股收益（元／股） | -0.0140 | -0.0230 | 39.13 |
| 稀释每股收益（元／股） | -0.0140 | -0.0230 | 39.13 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股） | -0.0138 | -0.0254 | 45.67 |
| 加权平均净资产收益率（%） | -0.72 | -1.18 | 增加0.46个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -0.71 | -1.31 | 增加0.60个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

## 七、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 八、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注（如适用） |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 48,293.51 | |
| 计入当期损益的政府补助，但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 | 214,629.15 | 详见本报告附注 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -383,558.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | 18,095.38 | |
| 合计 | -102,540.50 | |

## 九、 其他

□适用 √不适用

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

（一）报告期内公司所从事的主要业务

南宁百货位于广西壮族自治区首府南宁市，主要业务和实体店分布在南宁市、贺州市、贵港市等广西各市县。公司从事商业零售业务，是荣获国家商务部评选的“中华老字号商店”、“全国金鼎百货店”双荣誉称号的商业企业。主营业态涉及百货、超市、家电、汽车、电子商务。经营范围为：国内贸易，进出口贸易；卷烟、雪茄烟的零售；进口、国产瓶装酒的零售；预包装食品、散装食品的批发兼零售；保健食品零售；道路普通货物运输；停车场服务；餐饮；理发、生活美容；电子游艺机；公开发行国内版书刊的零售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收；汽车销售。

（二）报告期内公司的经营模式

报告期内，公司经营模式未发生变化，经营模式包括自营模式和联营模式，以联营模式为主。

| | 经营模式 | 2018 年 1-6 月（单位：元） | | | 2017 年 1-6 月（单位：元） | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% |
| 主营 | 联营 | 581,286,692.76 | 498,860,875.47 | 14.18 | 571,265,503.51 | 494,684,331.46 | 13.41 |
| | 自营 | 485,907,788.07 | 431,193,234.36 | 11.26 | 439,675,938.97 | 399,037,430.88 | 9.24 |
| 其他 | 联营 | | | | | | |
| | 自营 | 42,956,249.03 | 973,424.58 | 97.73 | 37,444,496.37 | 1,028,855.93 | 97.25 |

（三）公司所处行业情况

2018 上半年国民经济总体平衡，保持稳中向好的发展趋势。根据国家统计局公布数据显示，2018 年 1-6 月份，社会消费品零售总额 180,018 亿元，同比增长 9.4%。按经营单位所在地分，城镇消费品零售额 154,091 亿元，同比增长 9.2%；乡村消费品零售额 25,927 亿元，增长 10.5%。按

消费类型分，餐饮收入 19,457 亿元，同比增长 9.9%；商品零售 160,561 亿元，增长 9.3%。

2018 年 1-6 月份，全国网上零售额 40,810 亿元，同比增长 30.1%。其中，实物商品网上零售额 31,277 亿元，增长 29.8%，占社会消费品零售总额的比重为 17.4%；在实物商品网上零售额中，吃、穿和用类商品分别增长 42.3%、24.1%和 30.7%。

**二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明**

□适用 √不适用

**三、报告期内核心竞争力分析**

□适用 √不适用

无变化。

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

本报告期内，公司实现营业收入 111,015.07 万元，同比增长 5.89%；实现归属于上市公司股东的净利润-763.20 万元，同比增长 38.95%。公司紧紧围绕发展战略，以深化公司改革、业态转型升级为目标，扎实推进“六大工程”，重点开展了以下工作：

一、加快门店转型升级速度。公司文化宫店成功引进花鸟玉石、当当书店、萌童乐园等业态，并增加了餐饮面积，加快向“城市新人物购物中心”的转型升级。

二、提升超市业态运营能力。顺利完成超市文化宫店的调整，打造超市生鲜示范店。

三、加强整体营销创新。进一步有效整合百货、家电、超市、电商以及汽车业态内部资源和异业联盟商家的外部资源，实现全业态、跨界营销。

四、稳步推进信息系统升级工程。加快完成会员系统、招商系统、电子发票、百货家电统一管理和支付等系统模块信息技术的升级改造，不断提升竞争力。

五、开展服务达标大行动。进一步规范服务流程和标准，从细节服务中创造更高的商业价值，为顾客提供更优质的服务和购物体验。

**报告期内新开及关闭门店情况：**

| 店名名称 | 地址 | 建筑面积（万平方米） | 经营业态 | 物业权属 | 开/闭店时间 | 租赁期 | 本报告期内新增/关闭门店 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 贵港店 | 贵港市中山路与金港大道交汇处 | 0.82 | 百货 | 租赁<br>租赁 | 2018 年 4 月 | 10 年<br>租赁期到期 | 关闭（保留 0.38 万平方米家电卖场） |
| | | 0.06 | 超市 | | | | |
| 梧州龙圩店 | 梧州市龙圩区龙圩镇龙湖一路 66 号龙湖国际商业城 B 幢二层商铺 | 0.29 | 家电 | 租赁 | 2018 年 2 月 | 20 年 | 新增 |
| 南宁江南梦之岛店 | 南宁市江南区五一中路 3 号 | 0.20 | 家电 | 租赁 | 2018 年 5 月 | 5 年 | 新增 |
| 柳州来宾店 | 来宾市桂中大道 233 号大洋购物中心一楼部分场地 | 0.22 | 家电 | 租赁 | 2018 年 6 月 | 长期 | 新增 |

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例（%） |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 1,110,150,729.86 | 1,048,385,938.85 | 5.89 |
| 营业成本 | 931,027,534.41 | 894,750,618.27 | 4.05 |
| 销售费用 | 57,496,400.53 | 43,209,896.20 | 33.06 |
| 管理费用 | 101,781,236.91 | 104,671,593.18 | -2.76 |
| 财务费用 | 9,277,404.16 | 6,647,362.52 | 39.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51,964,936.09 | -260,918,967.00 | 80.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,454,545.66 | -5,607,658.54 | 74.06 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 82,047,163.35 | 156,308,319.33 | -47.51 |
| 营业利润 | -5,120,410.46 | -13,222,912.90 | 61.27 |
| 利润总额 | -5,289,339.85 | -11,721,634.23 | 54.88 |
| 净利润 | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 | 38.95 |
| 基本每股收益/稀释每股收益 | -0.0140 | -0.0230 | 39.13 |

销售费用变动原因说明:主要系加大促销力度，促销费用增加所致。
财务费用变动原因说明:主要系贷款总额增加，贷款利息支出也相应增加所致。
经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期销售同比增加而支付货款相对较少所致。
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收到南宁地铁1号线征地补偿款352万元所致。
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系银行贷款现金净流入减少及银行贷款利息增长所致。
营业利润、利润总额、净利润、基本每股收益/稀释每股收益变动原因说明:主要系本期毛利率较上年同期增长所致。

### 2 其他

#### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

#### (2) 其他

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用√不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用□不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例（%） | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例（%） | 本期期末金额较上期期末变动比例（%） | 情况说明 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 应收账款 | 7,548,427.90 | 0.35 | 9,947,912.74 | 0.44 | -24.12 | 主要系分公司收 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | 回期初挂账的批发货款所致。 |
| 预付款项 | 41,263,207.69 | 1.90 | 67,074,434.41 | 3.00 | -38.48 | 主要系分公司预付供货商货款较期初减少所致。 |
| 其他应收款 | 88,448,247.18 | 4.08 | 21,767,017.91 | 0.97 | 306.34 | 主要系公司就海产品批发业务中部分供应商违约之事向法院提起诉讼（收到法院受理案件通知书），因此对会计科目列支项进行调整所致。 |
| 存货 | 125,153,214.09 | 5.77 | 188,561,399.12 | 8.43 | -33.63 | |
| 应付票据 | 244,045,261.82 | 11.25 | 380,578,355.44 | 17.01 | -35.88 | 主要系分子公司承兑汇票到期支付货款所致。 |

其他说明
无

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

□适用 √不适用

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(四) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(五) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司下设十一个控股子公司，分别为：南宁市百通业沃商贸公司、桂林南百竹木业发展有限公司、南宁金湖时代置业投资有限公司、南宁寰旺房地产开发有限责任公司、广西南百超市有限公司、南宁市南百职业培训学校、广西南百电子商务有限公司、广西南百汽车销售服务有限公司、

广西新世界商业有限公司、南宁鲜品堂电子商务有限公司、南宁南百物业服务有限公司。其业务性质、主要产品或服务、注册资本等详见下表：

| 子公司全称 | 注册资本（万元) | 经营范围 | 总资产（元） | 营业收入（元） | 净资产（元） | 净利润（元） |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 南宁市百通业沃商贸公司 | 500 | 建筑建材 | 893,080.21 | 0 | 781,080.21 | -171.42 |
| 桂林南百竹木业发展有限公司 | 600 | 竹制品生产、销售 | 180,168.35 | 0 | -7,191,016.64 | 0 |
| 南宁金湖时代置业投资有限公司 | 1380 | 商业流通；停车场服务；房屋租赁 | 236,291,970.43 | 32,991,245.95 | 26,616,783.61 | -4,029,055.91 |
| 南宁寰旺房地产开发有限责任公司 | 880 | 建筑装饰材料（除危险化学品及木材） | 9,767,095.37 | 0 | 8,500,851.00 | 0 |
| 广西南百超市有限公司 | 1000 | 商业零售 | 82,358,357.39 | 106,057,614.60 | -68,339,283.55 | -8,155,177.35 |
| 南宁市南百职业培训学校 | 30 | 初级商品营业员职业培训 | 6,508,001.58 | 81,232.04 | 171,518.38 | -38,011.12 |
| 广西南百电子商务有限公司 | 1000 | 网上商业零售；进出口贸易等。 | 9,385,927.18 | 8,615,764.31 | -5,827,328.41 | -1,120,866.86 |
| 广西南百汽车销售服务有限公司 | 2000 | 汽车销售；配件购销代理等 | 72,850,588.75 | 59,418,025.98 | -20,667,875.46 | 134,663.28 |
| 广西新世界商业有限公司 | 1100 | 商业零售 | 18,164,015.35 | 79,108,198.33 | -44,977,161.92 | -1,870,331.37 |
| 南宁鲜品堂电子商务有限公司 | 100 | 网上销售 | 2,233,727.77 | 133,437.83 | 976,412.21 | 3,487.57 |
| 南宁南百物业服务有限公司 | 50 | 物业管理 | 500,966.17 | 0, | 500,966.17 | 1,983.68 |
| 合　　计 | 8,640 | | 439,133,898.55 | 286,405,519.04 | -109,455,054.40 | -15,073,479.50 |

**(六) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

## 二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

**(二) 可能面对的风险**

√适用□不适用

1.宏观经济波动风险

公司的零售业务高度依赖于中国经济发展和消费者信心。如果未来中国经济增长速度再度放缓或者经济增长质量得不到改善，将会影响消费者实际可支配收入，降低消费者信心，抑制消费者需求，从而降低公司的销售增长率。

2.消费趋势变动风险

持续成功预测消费者的商品需求是困难的。如果未能及时识别并有效响应不断变化的消费者

偏好和消费模式，将对公司的销售收入和市场份额造成不利影响。

3、市场竞争加剧风险

随着中国经济的高速发展，外资零售企业大举进入国内大中城市，并凭借其雄厚的资本实力、较高的品牌知名度、先进的管理方式和营运模式等，给内资零售企业形成较大竞争压力。虽然公司在区域市场拥有较高的品牌知名度和美誉度，但一定时期内特定商圈的市场购买力有一定的稳定性和局限性，如果区域内竞争进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

# 第五节 重要事项

## 一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|---|---|---|---|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 1 月 10 日 | 上海证券交易所（网址：www.sse.com.cn）；路径：上海证券交易所网站—资料检索—上市公司—600712 | 2018 年 1 月 11 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 4 月 10 日 | | 2018 年 4 月 11 日 |
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 5 月 11 日 | | 2018 年 5 月 12 日 |

股东大会情况说明

□适用 √不适用

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

**(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

| 是否分配或转增 | 否 |
|---|---|
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 无 | |

**（二）报告期内实施的利润分配方案的执行情况**

2018 年 5 月 11 日，公司 2017 年年度股东大会审议通过了《关于 2017 年度利润分配的预案》。拟以 2017 年期末公司总股本 544,655,360 股为基数，向全体股东以每 10 股派现金 0.03 元(含税)进行利润分配。2018 年 6 月 8 日公司发布 2017 年年度权益分派实施公告，公司利润分配股权登记日为 2018 年 6 月 13 日， 除息日为 2018 年 6 月 14 日，现金红利发放日为 2018 年 6 月 14 日。截至本报告期末，公司 2017 年度利润分配方案已实施完毕。

上述利润分配事项详见 2018 年 6 月 8 日公司刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 和《上海证券报》上的《2017 年年度股东大会决议公告》（临 2018-019）、《2017 年年度权益分派实施公告》（临 2018-022）。

## 三、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

□适用 √不适用

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用□不适用

经 2018 年 5 月 11 日召开的南宁百货 2017 年年度股东大会审议，同意公司续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2018 年度财务审计机构及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

□适用 √不适用

## 五、破产重整相关事项

□适用 √不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1.2018 年 4 月 11 日，我公司收到南宁市兴宁区人民法院传票。南宁市标特步房地产开发有限公司因《商品房买卖合同》纠纷事由，向南宁市兴宁区人民法院提起诉讼。(详见 2018 年 4 月 12 日上海证券交易所网站及《上海证券报》公告）（临 2018-010）。

2.2018 年 6 月 26 日我公司全资子公司——广西南百超市有限公司收到南宁市兴宁区人民法院传票。广西伟茂商贸有限责任公司因合同纠纷事由，向南宁市兴宁区法院提起诉讼。(详见 2018 年 6 月 27 日上海证券交易所网站及《上海证券报》公告）（临 2018-024）。

## 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

□适用 √不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

□适用 √不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明
□适用 √不适用

员工持股计划情况
□适用 √不适用

其他激励措施
□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用
资产收购、出售发生的关联交易说明

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

### (四) 关联债权债务往来

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(五) 其他重大关联交易**

□适用√不适用

**(六) 其他**

□适用√不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

√适用□不适用

2018 年，南宁百货认真履行后盾单位职责，充分发挥帮扶作用，积极帮助 3 个定点帮扶贫困村和 2 个结对帮扶深度贫困村，改善村民生产生活条件，谋划产业发展，加快脱贫攻坚步伐，取得了一定成效。

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用□不适用

（1）抓好产业扶贫。

根据市委的工作部署，公司新一轮选派的驻村工作第一书记顺利完成派驻交接工作。公司党支部与贫困村党支部分别签订共建协议，推进党建与脱贫攻坚深入融合。公司积极开展深度贫困村结对帮扶活动，深入村里各合作社产业基地，谋划产业发展思路，帮助解决产业发展中的困难和问题。资助马山雅联村集体经济项目水柜建设约 32.5 万元，资助隆安四联村扶贫车间建设 6 万元。

（2）抓好电商扶贫。

发挥南百电商优势，深挖农特产品，通过南百电商资源实现线上线下互动销售。帮助贫困村农产品“雅联四宝”、“更望湖”系列进行设计包装、品牌策划、产品销售等，通过南百美美购网上商城、南百超市零利润帮助雅联村销售农产品，促进雅联村农产品的销售，帮助农户创收。在结对帮扶贫困村成立电商服务站，为村里致富带头人和贫困户等电商培训课，让互联网+助力脱贫攻坚。

（3）抓好文化扶贫。

6 月 1 日，组织开展“先锋引领——南宁百货圆梦贫困留守儿童微心愿”活动，组织武鸣大榄村小学留守儿童到南宁观光游览城市风景，参加体验活动，让孩子们感受现代化建设的伟大成就。

### 3. 精准扶贫成效

√适用□不适用

单位：万元　币种：人民币

| 指　　标 | 数量及开展情况 |
| --- | --- |
| 一、总体情况 | |
| 其中：1.资金 | 37.99 |
| 2.物资折款 | 3.54 |
| 二、分项投入 | |
| 4.教育脱贫 | |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 0.36 |
| 4.2 资助贫困学生人数（人） | 13 |
| 8.社会扶贫 | |
| 8.1 定点扶贫工作投入金额 | 3.64 |

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

南宁百货紧紧围绕脱贫攻坚目标任务，积极开展帮扶行动，在充分了解村情的基础上，发挥自身优势，结合村集体经济实际情况，推进产业扶贫工作。

1.2018 年春节期间，走访慰问贫困村贫困户，放慰问品、慰问金共计 1.9 万元。

2.向马山雅联小学捐赠一批价值 5000 元的文体用品。

3.支持贫困村产业发展。一是资助马山雅联村龙吾屯养殖（牛、鸡）示范基地 500 立方米产业水柜建设，投入 32.5 万元（已捐资，目前已启动按计划动工）；二是资助 6 万元给隆安四联村作为扶贫车间建设启动资金(目前项目还处于启动阶段)。

4.在 5 个帮扶贫困村都成立了“南宁百货股份有限公司电商服务站”,以互联网+助力脱贫攻坚。

5. 组织开展电商培训，由自治区暖心电商讲师李春阳给雅联村农户讲解农村电商模式和实操方式。

6.深挖贫困村农特产品，打造马山雅联村“雅联四宝”、隆安四联村“更望湖”品牌农产品系列，并进行了第一期的包装设计制作、品牌策划，营销推广等，提高农产品附加值。

7.举办农产品展销会。充分发挥在平台、策划、营销、品牌、客户资源等方面的优势，依托南宁百货 MMGO 电商平台，于 6 月 29 日举办第一期“第一书记”帮扶村农产品展销会，按市场价采购隆安四联村、天隆村、马山雅联村农产品一批（荞麦粉 1000 斤，黄豆 1300 斤、黑豆 600 斤、饭豆 300 斤、玉米粉 300 斤、旱藕粉 500 斤），展销会上零利润销售。同时，在南百美美购网上商城首页开辟扶贫农产品专题频道，在超市文化宫店开辟“扶贫农特产品专区”，推介贫困地区农特产品。

### 5. 后续精准扶贫计划

√适用□不适用

（1）帮助建立和完善专业合作社，打造公司+农户+基地+合作社的模式。建设现代农业产业基地，发展规模化的黑山羊、肉牛、肉猪、鸡养殖、女织工艺等。

（2）继续发挥南百电商优势。一方面，针对部分适于物流运输农产品，在美美购网站上进行线上购买、物流发货直达形式销售。另一方面，针对部分不适于物流运输商品，定期开展“线上预售、线下自提”形式的农特产品销售。如：当季蔬果、初加工商品等。

（3）特色农产品入超市。针对当季商品，线上开展预售，线下可与南百超市进行合作，进入超市生鲜区，进行长期的大量的销售，给农户提供一个稳定的收入来源。

（4）把南宁百货股票上市纪念日设立为首个“南百扶贫公益日”，筹建“南百扶贫公益基金”，挖掘客户资源，开展扶贫公益活动，动员更多的社会力量参与脱贫攻坚工作。

（5）帮助发展村集体经济。一是帮助建立村特色农产品加工厂，以帮助贫困户对玉米头、旱藕等农产品进行深加工；二是帮助发展光伏产业。

（6）积极主动向挂点村的市领导汇报企业帮扶工作，争取得到市领导的支持和指导；加强与当地党委政府、村两委的对接沟通，争取在资助项目建设、组织农特产品销售上得到配合和支持。

### 十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

### 十四、 环境信息情况

**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

### 十五、 其他重大事项的说明

**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、 股本变动情况

**(一) 股份变动情况表**

**1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

□适用 √不适用

**(一) 股东总数:**

| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 25,401 |
|---|---|

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

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 股东名称（全称） | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 南宁沛宁资产经营有限责任公司 | 0 | 99,361,645 | 18.24 | 0 | 无 | | 国家 |
| 前海人寿保险股份有限公司－海利年年 | 0 | 60,945,757 | 11.19 | 0 | 无 | | 其他 |
| 洪琬玲 | 0 | 45,934,711 | 8.43 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 深圳市北部湾电子商务有限公司 | 0 | 22,912,309 | 4.21 | 0 | 质押 | 22,912,309 | 境内非国有法人 |
| 前海人寿保险股份有限公司－自有资金 | 0 | 18,829,765 | 3.46 | 0 | 无 | | 境内非国有法人 |
| 南宁农工商集团有限责任公司 | 0 | 16,000,000 | 2.94 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 广州东百企业集团有限公司 | 0 | 11,052,347 | 2.03 | 0 | 无 | | 国有法人 |
| 华润深国投信托有限公司－润之信 16 期集合资金信托计划 | 0 | 10,348,519 | 1.90 | 0 | 无 | | 其他 |
| 陈伟钦 | 4,185,641 | 9,526,021 | 1.75 | 0 | 无 | | 境内自然人 |
| 华润深国投信托有限公司－润之信 20 期集合资金信托计划 | 0 | 8,088,213 | 1.49 | 0 | 无 | | 其他 |

| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | |
|---|---|---|---|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 南宁沛宁资产经营有限责任公司 | 99,361,645 | 人民币普通股 | 99,361,645 |
| 前海人寿保险股份有限公司－海利年年 | 60,945,757 | 人民币普通股 | 60,945,757 |
| 洪琬玲 | 45,934,711 | 人民币普通股 | 45,934,711 |
| 深圳市北部湾电子商务有限公司 | 22,912,309 | 人民币普通股 | 22,912,309 |
| 前海人寿保险股份有限公司－自有资金 | 18,829,765 | 人民币普通股 | 18,829,765 |
| 南宁农工商集团有限责任公司 | 16,000,000 | 人民币普通股 | 16,000,000 |
| 广州东百企业集团有限公司 | 11,052,347 | 人民币普通股 | 11,052,347 |
| 华润深国投信托有限公司－润之信 16 期集合资金信托计划 | 10,348,519 | 人民币普通股 | 10,348,519 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 陈伟钦 | 9,526,021 | 人民币普通股 | 9,526,021 |
| 华润深国投信托有限公司－润之信 20 期集合资金信托计划 | 8,088,213 | 人民币普通股 | 8,088,213 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 1.本公司第一大股东--南宁沛宁资产经营有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。<br>2.前海人寿保险股份有限公司、洪琬玲、深圳市北部湾电子商务有限公司与其一致行动人深圳市集付通供应链管理有限公司各方之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。<br>3.截止 2018 年 6 月 29 日深圳集付通供应链管理有限公司与其一致行动人深圳北部湾共计持有我公司股份 23,312,874 股，占我公司总股本的 4.28%（详见 2018 年 6 月 23 日上海证券交易所网站及《上海证券报》公告）（临 2018-023）。<br>4. 除此之外，前十名股东之间是否存在关联关系或是否一致行动人未知。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 荣帆 | 921,600.00 | | | 偿还股改时大股东代垫股份或得大股东同意后 |
| 2 | 新发装潢 | 626,688.00 | | | |
| 3 | 共和百货 | 539,136.00 | | | |
| 4 | 华润通信 | 460,800.00 | | | |
| 5 | 南宁桂银 | 460,800.00 | | | |
| 6 | 南宁边贸 | 230,400.00 | | | |
| 7 | 财贸针织 | 230,400.00 | | | |
| 8 | 邕糖烟酒 | 230,400.00 | | | |
| 9 | 筑巢服务 | 230,400.00 | | | |
| 10 | 温州绿情 | 184,320.00 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 上述股东之间是否存在关联关系或是否一致行动人未知。 | | | |

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**二、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

# 第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

# 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|---|---|---|
| 黎军 | 董事长 | 选举 |
| 覃耀杯 | 董事 | 选举 |
| 胡盛品 | 董事 | 选举 |
| 陈琳 | 董事 | 选举 |
| 孙洪 | 董事 | 选举 |
| 范黎波 | 董事 | 选举 |
| 魏志华 | 独立董事 | 选举 |
| 孙韬 | 独立董事 | 选举 |
| 赵磊 | 独立董事 | 选举 |
| 程靖刚 | 监事会主席 | 选举 |
| 杨作生 | 监事 | 选举 |
| 刘简丹 | 监事 | 选举 |
| 赵琛 | 职工监事 | 选举 |
| 农清华 | 职工监事 | 选举 |
| 覃耀杯 | 总经理 | 聘任 |
| 李薇 | 副总经理 | 聘任 |
| 吴晓宾 | 副总经理 | 聘任 |
| 覃春明 | 副总经理 | 聘任 |
| 周宁星 | 董事会秘书 | 聘任 |
| 黄永干 | 董事长 | 离任 |
| 任丽华 | 独立董事 | 离任 |
| 吴纪元 | 独立董事 | 离任 |
| 许春明 | 独立董事 | 离任 |
| 曹建国 | 监事 | 离任 |
| 甘敏 | 职工监事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用□不适用

1.2018 年 4 月 10 日，公司召开 2018 年第二次临时股东大会，选举黎军、覃耀杯、胡盛品、陈琳、孙洪、范黎波为第八届董事会董事；选举魏志华、孙韬、赵磊为第八届董事会独立董事；

选举程靖刚、杨作生、刘简丹为第八届监事会监事。

2.2018 年 4 月 8 日，公司召开第四届职工代表大会第七次会议，选举赵琛、农清华为公司第八届监事会职工监事。

3.2018 年 4 月 10 日，公司第八届董事会第一次正式会议选举黎军为董事长，聘任覃耀杯为总经理；聘任李薇、吴晓宾、覃春明为副总经理；聘任周宁星为董事会秘书。

4. 2018 年 4 月 10 日，公司第八届监事会第一次会议，选举程靖刚为公司第八届监事会主席。

### 三、其他说明

□适用 √不适用

# 第九节 公司债券相关情况

□适用 √不适用

# 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

**合并资产负债表**

2018 年 6 月 30 日

编制单位: 南宁百货大楼股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | 五、1 | 399,344,437.88 | 410,669,732.11 |
| 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 | 五、2 | | |
| 应收账款 | 五、3 | 7,548,427.90 | 9,947,912.74 |
| 预付款项 | 五、4 | 41,263,207.69 | 67,074,434.41 |
| 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 | 五、5 | 88,448,247.18 | 21,767,017.91 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、6 | 125,153,214.09 | 188,561,399.12 |
| 一年内到期的非流动资产 | | 489,310.64 | 151,586.20 |
| 其他流动资产 | | 26,183,275.18 | 26,592,918.53 |
| 流动资产合计 | | 688,430,120.56 | 724,765,001.02 |
| **非流动资产：** | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、8 | 29,540,042.96 | 29,536,653.66 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五、9 | 1,092,490,322.44 | 1,113,294,691.13 |
| 在建工程 | 五、10 | 1,622,095.33 | |
| 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 | 五、11 | 29,331,355.37 | 30,579,434.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、12 | 326,440,679.92 | 337,939,484.99 |
| 递延所得税资产 | 五、13 | 1,686,811.48 | 1,686,811.48 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,481,111,307.50 | 1,513,037,075.32 |
| 资产总计 | | 2,169,541,428.06 | 2,237,802,076.34 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | 五、15 | 349,800,000.00 | 300,000,000.00 |
| 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 | 五、16 | 244,045,261.82 | 380,578,355.44 |
| 应付账款 | 五、17 | 307,396,136.28 | 291,402,372.99 |
| 预收款项 | 五、18 | 95,932,603.10 | 93,640,618.77 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、20 | 11,798,630.02 | 12,340,625.13 |
| 应交税费 | 五、22 | 8,846,216.65 | 8,022,334.20 |
| 应付利息 | 五、21 | | 369,833.34 |
| 应付股利 | 五、23 | 1,657,999.01 | 1,356,181.75 |
| 其他应付款 | 五、19 | 92,851,706.88 | 83,612,913.16 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 2,855,810.42 | 2,855,810.42 |
| 流动负债合计 | | 1,115,184,364.18 | 1,174,179,045.20 |
| **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 | 五、25 | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | 五、24 | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 1,115,184,364.18 | 1,174,179,045.20 |
| **所有者权益** | | | |
| 股本 | 五、26 | 544,655,360.00 | 544,655,360.00 |
| 资本公积 | 五、27 | 369,857,554.53 | 369,857,554.53 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、28 | 53,751,042.94 | 53,751,042.94 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、29 | 86,093,106.41 | 95,359,073.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,054,357,063.88 | 1,063,623,031.14 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,054,357,063.88 | 1,063,623,031.14 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,169,541,428.06 | 2,237,802,076.34 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

**母公司资产负债表**

2018 年 6 月 30 日

编制单位:南宁百货大楼股份有限公司

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|---|
| **流动资产：** | | | |
| 货币资金 | | 317,502,275.04 | 303,034,109.77 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十一、1 | 47,383,755.90 | 45,837,311.61 |
| 预付款项 | | 19,406,803.03 | 38,963,529.88 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一、2 | 460,703,344.60 | 399,898,347.08 |
| 存货 | | 87,382,153.40 | 146,205,466.15 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 17,809,120.89 | 16,847,101.84 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 流动资产合计 | | 950,187,452.86 | 950,785,866.33 |
| **非流动资产：** | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一、3 | 109,629,017.92 | 109,625,628.62 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 896,008,770.93 | 912,981,429.80 |
| 在建工程 | | 1,622,095.33 | |
| 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 | | 28,976,291.26 | 30,185,014.57 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 316,816,781.29 | 329,467,268.82 |
| 递延所得税资产 | | 3,151,384.17 | 3,151,384.17 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,356,204,340.90 | 1,385,410,725.98 |
| 资产总计 | | 2,306,391,793.76 | 2,336,196,592.31 |
| **流动负债：** | | | |
| 短期借款 | | 349,800,000.00 | 300,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 221,356,230.07 | 336,913,472.14 |
| 应付账款 | | 255,171,164.38 | 245,310,002.26 |
| 预收款项 | | 136,702,193.21 | 122,107,680.72 |
| 应付职工薪酬 | | 11,635,688.71 | 12,230,544.73 |
| 应交税费 | | 7,803,709.16 | 6,160,182.73 |
| 应付利息 | | — | 369,833.34 |
| 应付股利 | | 1,657,999.01 | 1,356,181.75 |
| 其他应付款 | | 78,884,880.61 | 74,176,278.27 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | 2,855,810.42 | 2,855,810.42 |
| 流动负债合计 | | 1,065,867,675.57 | 1,101,479,986.36 |
| **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 | | | |
| 递延收益 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 1,065,867,675.57 | 1,101,479,986.36 |
| **所有者权益：** | | | |
| 股本 | | 544,655,360 | 544,655,360 |
| 资本公积 | | 369,857,554.53 | 369,857,554.53 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 53,751,042.94 | 53,751,042.94 |
| 未分配利润 | | 272,260,160.72 | 266,452,648.48 |
| 所有者权益合计 | | 1,240,524,118.19 | 1,234,716,605.95 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,306,391,793.76 | 2,336,196,592.31 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

**合并利润表**

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业总收入 | | 1,110,150,729.86 | 1,048,385,938.85 |
| 其中：营业收入 | 五、28 | 1,110,150,729.86 | 1,048,385,938.85 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,115,322,823.13 | 1,061,714,545.92 |
| 其中：营业成本 | | 931,027,534.41 | 894,750,618.27 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、29 | 10,037,424.41 | 12,380,863.66 |
| 销售费用 | 五、30 | 57,496,400.53 | 43,209,896.20 |
| 管理费用 | 五、31 | 101,781,236.91 | 104,671,593.18 |
| 财务费用 | 五、32 | 9,277,404.16 | 6,647,362.52 |
| 资产减值损失 | 五、33 | 5,702,822.71 | 54,212.09 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 五、34 | 3,389.30 | 31,366.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,389.30 | 31,366.70 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | 五、35 | 48,293.51 | 74,327.47 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其他收益 | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -5,120,410.46 | -13,222,912.90 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 加：营业外收入 | 五、36 | 268,865.34 | 1,519,657.34 |
| 减：营业外支出 | 五、37 | 437,794.73 | 18,378.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -5,289,339.85 | -11,721,634.23 |
| 减：所得税费用 | 五、38 | 2,342,661.33 | 779,175.72 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 |
| 2.少数股东损益 | | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | -0.0140 | -0.0230 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | -0.0140 | -0.0230 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

**母公司利润表**

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| 一、营业收入 | 十五、4 | 873,739,637.25 | 817,862,393.80 |
| 减：营业成本 | 十五、4 | 731,796,151.78 | 690,891,496.61 |
| 税金及附加 | | 8,079,708.15 | 10,342,477.80 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 销售费用 | | 35,501,642.26 | 23,310,542.74 |
| 管理费用 | | 73,820,213.43 | 83,134,978.22 |
| 财务费用 | | 8,773,195.04 | 6,181,164.85 |
| 资产减值损失 | | 5,659,026.35 | 26,815.75 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 十五、5 | 3,389.30 | 31,366.70 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 3,389.30 | 31,366.70 |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其他收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 10,113,089.54 | 4,006,284.53 |
| 加：营业外收入 | | 46,867.61 | 1,255,245.47 |
| 减：营业外支出 | | 406,625.07 | 699.65 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 9,753,332.08 | 5,260,830.35 |
| 减：所得税费用 | | 2,311,853.76 | 779,175.72 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 7,441,478.32 | 4,481,654.63 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 7,441,478.32 | 4,481,654.63 |
| 2.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 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | | |
| 6.其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 7,441,478.32 | 4,481,654.63 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.0137 | 0.0082 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.0137 | 0.0082 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

**合并现金流量表**

2018 年 1—6 月

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,332,772,434.03 | 1,240,575,437.50 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、39 | 4,123,647.08 | 9,403,203.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,336,896,081.11 | 1,249,978,641.35 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,235,401,622.25 | 1,341,847,893.65 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 59,443,379.01 | 68,122,380.66 |
| 支付的各项税费 | | 30,395,553.56 | 29,238,099.69 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、40 | 63,620,462.38 | 71,689,234.35 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,388,861,017.20 | 1,510,897,608.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -51,964,936.09 | -260,918,967.00 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,515,280.00 | 75,766.37 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,515,280.00 | 75,766.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 4,969,825.66 | 5,683,424.91 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,969,825.66 | 5,683,424.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -1,454,545.66 | -5,607,658.54 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 159,800,000.00 | 170,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 127,764,179.19 | 166,917,173.06 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 287,564,179.19 | 336,917,173.06 |
| 偿还债务支付的现金 | | 110,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,705,812.48 | 3,594,702.54 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 87,811,203.36 | 87,014,151.19 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 205,517,015.84 | 180,608,853.73 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 82,047,163.35 | 156,308,319.33 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 28,627,681.60 | -110,218,306.21 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 282,905,552.92 | 247,109,252.49 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 311,533,234.52 | 136,890,946.28 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

**母公司现金流量表**

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|---|
| **一、经营活动产生的现金流量：** | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,050,982,246.66 | 975,289,829.87 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 3,349,420.53 | 3,029,932.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,054,331,667.19 | 978,319,762.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 980,469,589.28 | 1,105,581,233.39 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 42,639,187.32 | 47,842,780.93 |
| 支付的各项税费 | | 25,644,289.88 | 25,247,439.43 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 34,580,523.72 | 30,968,525.69 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,083,333,590.20 | 1,209,639,979.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -29,001,923.01 | -231,320,217.03 |
| **二、投资活动产生的现金流量：** | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 3,515,280.00 | 269.23 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,515,280.00 | 269.23 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,139,379.24 | 5,381,145.12 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 投资活动现金流出小计 | | 2,139,379.24 | 5,381,145.12 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 1,375,900.76 | -5,380,875.89 |
| **三、筹资活动产生的现金流量：** | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 159,800,000.00 | 170,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 106,630,314.55 | 134,949,490.56 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 266,430,314.55 | 304,949,490.56 |
| 偿还债务支付的现金 | | 110,000,000.00 | 90,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 7,705,812.48 | 3,595,054.98 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 70,962,418.36 | 49,769,520.53 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 188,668,230.84 | 143,364,575.51 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 77,762,083.71 | 161,584,915.05 |
| **四、汇率变动对现金及现金等价物的影响** | | | |
| **五、现金及现金等价物净增加额** | | 50,136,061.46 | -75,116,177.87 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 196,403,795.22 | 192,254,598.40 |
| **六、期末现金及现金等价物余额** | | 246,539,856.68 | 117,138,420.53 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

## 合并所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 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 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 53,751,042.94 | 95,359,073.67 | | 1,063,623,031.14 |
| 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 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 53,751,042.94 | 95,359,073.67 | | 1,063,623,031.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -9,265,967.26 | | -9,265,967.26 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -7,632,001.18 | | -7,632,001.18 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | -1,633,966.08 | | -1,633,966.08 |
| 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 | | | | | -1,633,966.08 | | -1,633,966.08 |
| 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 | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 53,751,042.94 | 86,093,106.41 | | 1,054,357,063.88 |

| 项目 | 上期 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | | |
| 一、上年期末余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 50,600,631.85 | 96,738,673.21 | | 1,061,852,219.59 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 50,600,631.85 | 96,738,673.21 | | 1,061,852,219.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | -12,500,809.95 | | -12,500,809.95 |
| （一）综合收益总额 | | | | | -12,500,809.95 | | -12,500,809.95 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | |
| （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 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 50,600,631.85 | 84,237,863.26 | | 1,049,351,409.64 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

## 母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 53,751,042.94 | 266,452,648.48 | 1,234,716,605.95 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 53,751,042.94 | 266,452,648.48 | 1,234,716,605.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 5,807,512.24 | 5,807,512.24 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 7,441,478.32 | 7,441,478.32 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | -1,633,966.08 | -1,633,966.08 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | -1,633,966.08 | -1,633,966.08 |
| 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 | | | | | | |
| （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 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 53,751,042.94 | 272,260,160.72 | 1,240,524,118.19 |

| 项目 | 上期 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年期末余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 50,600,631.85 | 238,098,948.67 | 1,203,212,495.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 50,600,631.85 | 238,098,948.67 | 1,203,212,495.05 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 4,481,654.63 | 4,481,654.63 |
| （一）综合收益总额 | | | | | 4,481,654.63 | 4,481,654.63 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1．股东投入的普通股 | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 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 | 544,655,360.00 | 369,857,554.53 | | 50,600,631.85 | 242,580,603.30 | 1,207,694,149.68 |

法定代表人：黎 军　　主管会计工作负责人：覃耀杯　　会计机构负责人：李玲

## 二、公司基本情况

### 1. 公司概况

√适用 □不适用

南宁百货大楼股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 1992 年 12 月 22 日经广西壮族自治区体改委桂体改股字（1992）43 号文批准，由南宁市百货大楼进行股份制改组成立的定向募集股份有限公司，并于 1993 年 2 月 28 日取得南宁市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。公司统一社会信用代码：914500001982836073。公司设立时总股本为 63,600,000.00 股，注册资本 63,600,000.00 元。1996 年 5 月 15 日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]65 号文批复同意，公司向社会公开发行人民币普通股 26,820,000 股，每股面值 1 元，1996 年 6 月 14 日发行结束后，公司总股本为 90,420,000 股。

根据 2003 年 9 月 29 日公司股东大会审议通过的利润分配方案，公司以 2003 年 6 月 30 日总股本 90,420,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 6 股，以资本公积人民币 54,252,000.00 元转增股本。变更后公司总股本为 144,672,000.00 元。

根据 2009 年 5 月 15 日股东大会审议通过的利润分配方案，公司向全体股东每 10 股送 2 股。变更后公司总股本为 17,360.64 万股。

根据 2010 年 10 月 21 日临时股东大会审议通过的利润分配方案，公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 173,606,400 股为基数，向全体股东每 10 股送 5 股。变更后公司总股本为 260,409,600 股。

根据 2011 年 4 月 12 日临时股东大会审议通过的关于非公开发行股票方案，经中国证券监督管理委员会《关于核准南宁百货大楼股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1228 号文）核准，公司非公开发行 8,000 万股人民币 A 股股票。2011 年 10 月 11 日股票发行结束后，公司总股本变更为 340,409,600 股。

根据 2012 年 3 月 30 日公司股东大会审议通过利润分配方案，公司以 2011 年期末股本 340,409,600 股为基数，以资本公积向全体股东转增股本，每 10 股转增 6 股。变更后公司总股本为 544,655,360 股。

公司总部地址：广西南宁市朝阳路 39、41、45 号；

本公司财务报表业经本公司董事会于 2018 年 8 月 23 日决议批准报出。

本公司及各子公司主要从事百货商品批发和零售业务。主营业态涉及百货、超市、家电、汽车、电子商务。经营范围包括：国内贸易，进出口贸易；卷烟、雪茄烟的零售；进口、国产瓶装酒的零售；预包装食品、散装食品的批发兼零售；保健食品零售；道路普通货物运输；停车场服务；餐饮；理发、生活美容；电子游艺机；公开发行国内版书刊的零售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收；汽车销售。

**2. 合并财务报表范围**

√适用 □不适用

（1）本期合并财务报表范围

本公司将南宁市百通业沃商贸公司、桂林南百竹木业发展有限公司、南宁金湖时代置业投资有限公司、南宁寰旺房地产开发有限责任公司、广西南百超市有限公司、南宁市南百职业培训学校、广西南百电子商务有限公司、广西南百汽车销售服务有限公司、广西新世界商业有限公司、南宁南百物业服务有限公司共 11 家子公司纳入报告期合并财务报表范围，详见本财务报表附“注在其他主体中的权益”之说明。

（2）本期合并财务报表范围变化情况

本期合并财务报表范围比上年度无变化。

## 三、财务报表的编制基础

**1. 编制基础**

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

**2. 持续经营**

√适用 □不适用

本公司自报告期末起 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，账务报表根据持续经营假设编制。

## 四、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司及各子公司从事商品批发、零售业务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本财务报表附注“收入”、“重要会计政策及会计估计”之说明。

**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

√适用□不适用

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

（1）同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

**6. 合并财务报表的编制方法**

√适用□不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策，已按照本公司的会计政策调整一致。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初

纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权的情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、13（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

□适用 √不适用

### 10. 金融工具

√适用□不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

①收取金融资产现金流量的权利届满；

②转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务，并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产

的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或者现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为贷款和应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（5）金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值通过备抵项目减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（6）金融资产转移

本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转入方的，终止确认该金融资产；

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

**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**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 本公司将期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的应收款项以及期末余额小于 100 万元，大于 50 万元（含 50 万元），且账龄超过 3 年（含 3 年）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。 |

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：**

√适用 □不适用

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法） | |
|---|---|
| 项目 | 确定组合的依据 |
| 账龄组合 | 挂账账龄分析。 |
| 合并范围关联方应收款 | 合并报表范围内关联方企业之间的应收款 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 5 | 8 |
| 其中：1 年以内分项，可添加行 | | |
| 1－2 年 | 5 | 8 |
| 2－3 年 | 20 | 10 |
| 3 年以上 | | |
| 3－4 年 | 25 | 12 |
| 4－5 年 | 30 | 15 |
| 5 年以上 | 35 | 20 |

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：**

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。 |

## 12. 存货

√适用 □不适用

（1）存货的分类

存货主要包括物资采购、原材料、在途商品、库存商品、低值易耗品、库存材料、开发成本、出租开发产品、受托代销商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按先进先出法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 13. 持有待售资产

√适用□不适用

（1）持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因本公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且本公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

①初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

②资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

③不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a.划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b.可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须

经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6.“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用

与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1).确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2).折旧方法

√适用 □不适用

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 直线法 | 35-40 | 3% | 2.77-2.43% |
| 运输设备 | 直线法 | 7-10 | 3% | 13.86-9.7% |
| 通用设备 | 直线法 | 7-20 | 3% | 13.86-4.85% |
| 其他设备 | 直线法 | 5-10 | 3% | 19.40-9.7% |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 专用设备 | 直线法 | 5-10 | 3% | 19.40-9.7% |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

□适用 √不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

**(4).其他说明**

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

**17. 在建工程**

√适用□不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

**18. 借款费用**

√适用□不适用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

(1) 资产支出已经发生；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 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乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建过程中，发生除达到预定可使用状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用□不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本财务报务附注“资产减值”之说明。

**22. 长期资产减值**

□适用 √不适用

**23. 长期待摊费用**

√适用□不适用

长期待摊费用系已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。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。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。

**24. 职工薪酬**

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用□不适用

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

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用□不适用

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

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

√适用□不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

**25. 预计负债**

√适用□不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事

项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 26. 股份支付

□适用 √不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

□适用 √不适用

## 28. 收入

√适用□不适用

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足以下条件时予以确认。

（1）销售商品收入

公司批发和零售商品，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于销售产品或提供劳务同时授予客户奖励积分的业务，本公司在销售产品或提供劳务的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。客户兑换奖励积分或积分失效时，将递延收益结转计入当期损益。

公司零售和批发商品主要有自营和联营两种模式。

自营模式收入确认具体原则：采取直接收款方式销售货物，为完成货物销售收到货款或取得销售款凭据的当天确认收入的实现。

联营模式收入确认具体原则：公司与供应商签订联营合同，约定扣率及费用承担方式。公司以实际收到的营业款确认销售收入。

另外，公司向供应商收取的竞争性费用(平台建设费等)及非竞争性费用(促销费、管理费等)，按实际收到的金额于收取时确认为当期收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本公司，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本公司以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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。

**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**

√适用 □不适用

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。

**(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法**

√适用□不适用

与收益相关的政府补助，是指本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

（3）与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之月起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）按照合理、系统的方法分期计入损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，本公司按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，本公司计入营业外收入。

（4）政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（5）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用□不适用

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

（2）未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

**31. 租赁**

**(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法**

√适用□不适用

（1）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

**（1）资产减值**

本公司对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

**（2）利润分配**

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

**（3）公允价值计量**

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，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；第二层次输入值，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；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

**（4）重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，

在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

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

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

（5）可供出售金融资产减值

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

（6）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

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

（7）折旧和摊销

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

（8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（9）所得税

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

（10）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

**33. 重要会计政策和会计估计的变更**

**(1)、重要会计政策变更**

□适用 √不适用

**(2)、重要会计估计变更**

□适用 √不适用

**34. 其他**

□适用√不适用

## 五、税项

**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
| --- | --- | --- |
| 增值税 | 应税收入按 17%、16%、13%、11%、10%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 | 17%、16%13%、11%、10% |
| 消费税 | 对销售的贵重首饰按应税营业额的 5%计缴消费税。 | 5% |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴。 | 7% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的 25%、15%计缴，详见下表 | 25%、15% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴。 | 2% |
| 房产税 | 按房产原值 70%计缴的房产税，税率为 1.2%；按房产租金收 | 12%、1.2% |

| | | |
|---|---|---|
| | 入计缴的房产税，税率为 12%。 | |
| 水利建设基金 | 按营业收入的 0.10%计缴，自 2017 年 7 月 1 日起减半征收。 | 0.10%、0.05% |
| 文化教育事业费 | 按儿童娱乐业及广告业增值税应税收入的 3%计缴。 | 3% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率（%） |
|---|---|
| 南宁百货大楼股份有限公司 | 15 |
| 各子公司 | 25 |

**2. 税收优惠**

√适用□不适用

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]58 号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

根据前述相关政策，本公司 2018 年度暂按 15%计缴企业所得税。

根据广西壮族自治区财政厅、水利厅桂财税[2017]32 号《关于减征地方水利建设基金的通知》，自 2017 年 7 月 1 日起，减半征收广西壮族自治区地方水利建设基金，在此之前欠缴的地方水利建设基金须足额征收，减半征收地方水利建设基金政策执行至 2020 年 12 月 31 日止。

根据广西壮族自治区财政厅桂财税[2018]19 号《关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》，自 2018 年 7 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对企业（含个体工商户）暂停征收地方水利建设基金。按 2018 年 7 月申报期开始免征，在此之前欠缴的地方水利建设基金应足额征收。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 六、合并财务报表项目注释

**1、 货币资金**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 库存现金 | | 5,449,685.90 |
| 银行存款 | 310,331,080.24 | 272,573,202.02 |
| 其他货币资金 | 89,013,357.64 | 132,646,844.19 |
| 合计 | 399,344,437.88 | 410,669,732.11 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

其他说明

注：其他货币资金 89,013,357.64 元，其中：使用受到限制的保证金存款余额 87,811,203.36 元。

**2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

□适用 √不适用

**3、 衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、 应收票据**

**(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,396,861.86 | 20.79 | 2,396,861.86 | 100.00 | | 2,396,861.86 | 17.09 | 2,396,861.86 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 8,327,522.58 | 72.24 | 779,094.68 | 9.36 | 7,548,427.90 | 10,829,366.93 | 77.19 | 881,454.19 | 8.14 | 9,947,912.74 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 802,754.77 | 6.97 | 802,754.77 | 100.00 | | 802,754.77 | 5.72 | 802,754.77 | 100.00 | |
| 合计 | 11,527,139.21 | 100.00 | 3,978,711.31 | 34.52 | 7,548,427.90 | 14,028,983.56 | 100.00 | 4,081,070.82 | 29.09 | 9,947,912.74 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 香港得泰公司 | 1,576,861.86 | 1,576,861.86 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 市锦明电讯有限公司 | 820,000.00 | 820,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 合计 | 2,396,861.86 | 2,396,861.86 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| | | | |
| 外部应收款 | 6,205,892.93 | 310,294.63 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 6,205,892.93 | 310,294.63 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 832,337.14 | 41,616.87 | 5.00 |
| 2 至 3 年 | 40,581.48 | 8,116.30 | 20.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 24,102.52 | 6,025.63 | 25.00 |
| 4 至 5 年 | 311,434.54 | 93,430.36 | 30.00 |
| 5 年以上 | 913,173.97 | 319,610.89 | 35.00 |
| 合计 | 8,327,522.58 | 779,094.68 | 9.36 |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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

(1).期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

| 单位名称 | 期末余额 | | | 计提理由 |
|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | |
| 肖艳兵 | 140,145.00 | 140,145.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 玉林云锦 | 130,005.62 | 130,005.62 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 容县工业品供销公司 | 95,404.91 | 95,404.91 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 防城商业大楼 | 72,078.50 | 72,078.50 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 易俊瑶 | 62,300.00 | 62,300.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 其他 | 302,820.74 | 302,820.74 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 合计 | 802,754.77 | 802,754.77 | | |

**(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-102,359.51 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用

**(3)． 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4)． 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

√适用□不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 珠海格力电器股份公司 | 2,513,440.60 | 1 年以内 | 21.80 | 125,672.03 |
| 香港得泰公司 | 1,576,861.86 | 5 年以上 | 13.68 | 1,576,861.86 |
| 广西鑫东成商贸有限公司 | 1,269,033.63 | 1 年以内 | 11.01 | 63,451.68 |
| 南宁市人人乐商业有限公司 | 1,078,515.80 | 1 年以内 | 9.36 | 53,925.79 |
| 玉林市联百商业经营有限公司 | 912,928.81 | 5 年以上 | 6.51 | 319,525.08 |
| 合计 | 7,350,780.70 | | 63.77 | 2,013,764.41 |

**(5)． 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

□适用 √不适用

**(6)． 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**6、 预付款项**

**(1)． 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 40,166,891.12 | 97.34 | 65,326,276.64 | 97.39 |
| 1 至 2 年 | 981,596.57 | 2.38 | 1,216,016.91 | 1.81 |
| 2 至 3 年 | 73,720.00 | 0.18 | 511,140.86 | 0.77 |
| 3 年以上 | 41,000.00 | 0.10 | 21,000.00 | 0.03 |
| 合计 | 41,263,207.69 | 100.00 | 67,074,434.41 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款未及时结算原因的说明：
账龄超过 1 年的预付款项 1,096,316.57 元，无单项金额重大款项，主要系未履行完毕的材料、配件采购合同尚未结算的预付货款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

√适用□不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占用预付款项期末余额合计数的比例% |
|---|---|---|---|
| 浙江吉利控股集团汽车销售有限公司 | 5,591,395.08 | 1 年以内 | 13.55 |
| 国鼎黄金有限公司 | 3,027,310.79 | 1 年以内 | 7.34 |
| (洗衣机)博西家用电器(中国)有限公司-西门子 | 5,215,560.37 | 1 年以内 | 12.64 |
| 广西南宁近平贸易有限公司 | 2,500,000.00 | 1 年以内 | 6.06 |
| (洗衣机)无锡小天鹅股份有限公司 | 2,496,244.40 | 1 年以内 | 6.05 |
| 合计 | 18,830,510.64 | | 45.65 |

其他说明

□适用 √不适用

**7、 应收利息**

**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**8、 应收股利**

**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利：**

□适用√不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 20,123,571.13 | 17.19 | 19,023,571.13 | 94.53 | 1,100,000.00 | 20,123,571.13 | 45.11 | 19,023,571.13 | 94.53 | 1,100,000.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 95,472,432.62 | 81.53 | 8,124,185.44 | 8.51 | 87,348,247.18 | 22,985,223.87 | 51.53 | 2,318,205.96 | 10.09 | 20,667,017.91 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 1,497,331.51 | 1.28 | 1,497,331.51 | 100.00 | | 1,497,331.51 | 3.36 | 1,497,331.51 | 100.00 | |
| 合计 | 117,093,335.26 | 100.00 | 28,645,088.08 | 24.46 | 88,448,247.18 | 44,606,126.51 | 100.00 | 22,839,108.60 | 51.20 | 21,767,017.91 |

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他应收款（按单位） | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 南宁市新城区糖酒副食品公司 | 5,440,000.00 | 5,440,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 柳州粮油公司 | 2,833,285.44 | 2,833,285.44 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 广西美聚达国际贸易有限公司 | 2,209,000.00 | 1,109,000.00 | 50.20 | 涉诉款项，按可收回金额计提坏账 |
| 广西老年旅游桂林公司 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 桂林花桥美食康乐有限公司 | 1,553,900.00 | 1,553,900.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 北海银城实业有限公司 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 防城县东升贸易公司 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 东兴开发区管委会 | 960,000.00 | 960,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 北京北方波尔科技有限公司 | 750,000.00 | 750,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 北海市土地局 | 600,000.00 | 600,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 花桥美食公司 | 577,385.69 | 577,385.69 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 广西城乡房地产开发北海公司 | 500,000.00 | 500,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 合计 | 20,123,571.13 | 19,023,571.13 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 外部应收款 | 85,285,643.50 | 6,822,865.63 | 8.00 |
| 1 年以内小计 | 85,285,643.50 | 6,822,865.63 | 8.00 |
| 1 至 2 年 | 1,610,976.04 | 128,878.08 | 8.00 |
| 2 至 3 年 | 2,004,293.15 | 200,429.32 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 3,905,869.00 | 468,704.28 | 12.00 |
| 4 至 5 年 | 596,441.14 | 89,466.17 | 15.00 |
| 5 年以上 | 2,069,209.79 | 413,841.96 | 20.00 |
| 合计 | 95,472,432.62 | 8,124,185.44 | 8.51 |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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
期末单项不金额重大但单项计提坏帐准备的其他应收款:

| 其他应收款 | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 陆雪芳 | 450,000.00 | 450,000.00 | 100.00 | 账龄长，收回可能性极小 |
| 中行中兴公司 | 360,000.00 | 360,000.00 | 100.00 | 账龄长，收回可能性极小 |
| 中国水利电力对外广西公司 | 185,053.31 | 185,053.31 | 100.00 | 账龄长，收回可能性极小 |
| 南宁信托投资公司 | 165,112.12 | 165,112.12 | 100.00 | 账龄长，收回可能性极小 |
| 梁东升 | 110,262.93 | 110,262.93 | 100.00 | 账龄长，收回可能性极小 |
| 其他 | 226,903.15 | 226,903.15 | 100.00 | 账龄长，收回可能性极小 |
| 合计 | 1,497,331.51 | 1,497,331.51 | | |

**(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 5,805,979.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。
其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：
□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 备用金 | 5,585,514.66 | 5,652,407.61 |
| 押金、保证金 | 13,631,820.87 | 16,968,810.38 |
| 代垫工程费用 | 229,701.08 | 368,937.37 |
| 其他往来款项 | 97,646,298.65 | 21,615,971.15 |
| 合计 | 117,093,335.26 | 44,606,126.51 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 湛江旭骏水产有限公司 | 其他往来款 | 29,485,954.40 | 1 年以内 | 26.89 | 2,358,876.35 |
| 湛江满鲜水产有限公司 | 其他往来款 | 25,085,865.00 | 1 年以内 | 22.88 | 2,006,869.20 |
| 湛江汇丰水产股份有限公司 | 其他往来款 | 8,946,424.00 | 1 年以内 | 8.16 | 715,713.92 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 湛江京昌水产有限公司 | 其他往来款 | 8,256,920.00 | 1 年以内 | 7.53 | 660,553.60 |
| 南宁市新城区糖酒副食品公司 | 其他往来款 | 5,440,000.00 | 5 年以上 | 4.96 | 5,440,000.00 |
| 合计 | / | 77,215,163.40 | | 70.42 | 11,182,013.07 |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 存货**

**(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 38,407.13 | 38,407.13 | | 38,407.13 | 38,407.13 | |
| 在产品 | 448,240.19 | 448,240.19 | | 448,240.19 | 448,240.19 | |
| 库存商品 | 125,835,194.67 | 681,980.58 | 125,153,214.09 | 189,244,176.96 | 682,777.84 | 188,561,399.12 |
| 低值易耗品 | 4,237.93 | 4,237.93 | | 4,237.93 | 4,237.93 | |
| 合计 | 126,326,079.92 | 1,172,865.83 | 125,153,214.09 | 189,735,062.21 | 1,173,663.09 | 188,561,399.12 |

**(2). 存货跌价准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 38,407.13 | | | | | 38,407.13 |
| 在产品 | 448,240.19 | | | | | 448,240.19 |
| 库存商品 | 682,777.84 | | | 797.26 | | 681,980.58 |
| 低值易耗品 | 4,237.93 | | | | | 4,237.93 |
| 合计 | 1,173,663.09 | | | 797.26 | | 1,172,865.83 |

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：**

□适用 √不适用

**(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 租赁费 | 489,310.64 | 151,586.20 |
| 合计 | 489,310.64 | 151,586.20 |

其他说明

无

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银联卡在途资金 | 1,642,816.24 | 13,837,134.52 |
| 多缴税费 | 22,545,854.81 | 12,755,784.01 |
| 租赁费 | 1,994,604.13 | |
| 合计 | 26,183,275.18 | 26,592,918.53 |

其他说明

无

**14、 可供出售金融资产**

**(1). 可供出售金融资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具： | | | | | | |
| 可供出售权益工具： | 2,697,549.25 | 2,697,549.25 | | 2,697,549.25 | 2,697,549.25 | |
| 按公允价值计量的 | | | | | | |
| 按成本计量的 | 2,697,549.25 | 2,697,549.25 | | 2,697,549.25 | 2,697,549.25 | |
| 合计 | 2,697,549.25 | 2,697,549.25 | | 2,697,549.25 | 2,697,549.25 | |

**(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产**

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 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 | | |
| *江苏炎黄在线股份有限公司 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 50,000.00 | | | 50,000.00 | 0.10 | |
| 天津华联商厦股份有限公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | |
| 南宁唯尔福卫生保健公司 | 157,741.50 | | | 157,741.50 | 157,741.50 | | | 157,741.50 | 10.00 | |
| *南宁培荣电子有限责任公司 | 267,060.00 | | | 267,060.00 | 267,060.00 | | | 267,060.00 | | |
| *北海华伟房地产开发公司 | 1,922,747.75 | | | 1,922,747.75 | 1,922,747.75 | | | 1,922,747.75 | | |
| 合计 | 2,697,549.25 | | | 2,697,549.25 | 2,697,549.25 | | | 2,697,549.25 | | |

注：江苏炎黄在线股份有限公司 2013 年 3 月 27 日起被终止在深圳证券交易所挂牌上市；南宁培荣电子有限责任公司、北海华伟房地产开发公司已被吊销营业执照。目前我公司暂无法取得天津华联商厦股份有限公司相关经营信息，估计收回投资成本的可能性极低。

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(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：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、 持有至到期投资**

**(1).持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

**(2).期末重要的持有至到期投资：**

□适用 √不适用

**(3).本期重分类的持有至到期投资：**

□适用√不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用√不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用√不适用

其他说明

□适用√不适用

## 17、 长期股权投资

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南宁医药有限责任公司 | 29,536,653.66 | | | 3,389.30 | | | | | | 29,540,042.96 | |
| 小计 | 29,536,653.66 | | | 3,389.30 | | | | | | 29,540,042.96 | |
| 合计 | 29,536,653.66 | | | 3,389.30 | | | | | | 29,540,042.96 | |

其他说明
无

## 18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

## 19、 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 通用设备 | 其他设备 | 专用设备 | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 1,315,491,175.11 | 10,629,383.12 | 169,494,838.67 | 6,547,694.39 | 5,274,831.79 | 1,507,437,923.08 |
| 2.本期增加金额 | 288,274.68 | 895,723.23 | 408,872.56 | 9,080.00 | 7,521.37 | 1,609,471.84 |
| （1）购置 | 288,274.68 | 895,723.23 | 408,872.56 | 9,080.00 | 7,521.37 | 1,609,471.84 |
| （2）在建工程转入 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 363,556.83 | | | | 363,556.83 |
| （1）处置或报废 | | 363,556.83 | | | | 363,556.83 |
| 4.期末余额 | 1,315,779,449.79 | 11,161,549.52 | 169,903,711.23 | 6,556,774.39 | 5,282,353.16 | 1,508,683,838.09 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 260,108,423.50 | 6,056,414.19 | 110,102,393.75 | 3,370,510.59 | 3,269,421.06 | 382,907,163.09 |
| 2.本期增加金额 | 16,034,446.64 | 396,569.58 | 5,321,628.44 | 283,067.08 | 26,105.43 | 22,061,817.17 |
| （1）计提 | 16,034,446.64 | 396,569.58 | 5,321,628.44 | 283,067.08 | 26,105.43 | 22,061,817.17 |
| 3.本期减少金额 | | 11,533.47 | | | | 11,533.47 |
| （1）处置或报废 | | 11,533.47 | | | | 11,533.47 |
| 4.期末余额 | 276,142,870.14 | 6,441,450.30 | 115,424,022.19 | 3,653,577.67 | 3,295,526.49 | 404,957,446.79 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,265,127.01 | 14,631.90 | 2,255,411.23 | | 1,700,898.72 | 11,236,068.86 |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| 4.期末余额 | 7,265,127.01 | 14,631.90 | 2,255,411.23 | | 1,700,898.72 | 11,236,068.86 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 1,032,371,452.64 | 4,705,467.32 | 52,224,277.81 | 2,903,196.72 | 285,927.95 | 1,092,490,322.44 |
| 2.期初账面价值 | 1,048,117,624.60 | 4,558,337.03 | 57,137,033.69 | 3,177,183.80 | 304,512.01 | 1,113,294,691.13 |

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
| --- | --- | --- |
| 钦州房屋建筑物 | 3,295,489.89 | 临时建筑不能办理 |
| 安吉乡鸡村一队仓库 | 2,484,016.88 | 临时建筑不能办理 |
| 世贸西城广场 | 707,821,916.81 | 待开发商办理 |

其他说明:

□适用 √不适用

## 20、 在建工程

### (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 文化宫美食城工程 | 1,622,095.33 | | 1,622,095.33 | | | |
| 合计 | 1,622,095.33 | | 1,622,095.33 | | | |

### (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

## 21、 工程物资

□适用 √不适用

## 22、 固定资产清理

□适用 √不适用

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用√不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、 油气资产

□适用 √不适用

## 24、 无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 软件系统 | 合计 |
|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 54,643,676.83 | 17,932,346.16 | 72,576,022.99 |
| 2.本期增加金额 | | 38,461.54 | 38,461.54 |
| (1)购置 | | 38,461.54 | 38,461.54 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 54,643,676.83 | 17,970,807.70 | 72,614,484.53 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 28,718,045.44 | 11,134,523.82 | 39,852,569.26 |
| 2.本期增加金额 | 681,632.10 | 604,908.13 | 1,286,540.23 |
| （1）计提 | 681,632.10 | 604,908.13 | 1,286,540.23 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1)处置 | | | |
| 4.期末余额 | 29,399,677.54 | 11,739,431.95 | 41,139,109.49 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | 286,982.69 | 1,857,036.98 | 2,144,019.67 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | 286,982.69 | 1,857,036.98 | 2,144,019.67 |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 24,957,016.60 | 4,374,338.77 | 29,331,355.37 |
| 2.期初账面价值 | 25,638,648.70 | 4,940,785.36 | 30,579,434.06 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**25、 开发支出**

□适用 √不适用

他说明

**26、 商誉**

**(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**27、 长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 朝阳家电城改造工程 | 1,235,392.26 | | 352,969.26 | | 882,423.00 |
| 文化宫租金及装修工程 | 328,231,876.56 | | 12,297,518.27 | | 315,934,358.29 |
| 龙州超市装修工程 | 685,397.93 | | 39,926.10 | | 645,471.83 |
| 武鸣店工程款 | 4,752,155.33 | | 318,685.44 | | 4,433,469.89 |
| 文化宫装修开业费用 | 1,217,213.79 | 1,796,374.22 | 91,058.18 | | 2,922,529.83 |
| 汽车公司门店装修工程 | 1,817,449.12 | 196,961.10 | 391,983.14 | | 1,622,427.08 |
| 合计 | 337,939,484.99 | 1,993,335.32 | 13,492,140.39 | | 326,440,679.92 |

其他说明：

无

**28、 递延所得税资产/ 递延所得税负债**

**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 8,389,599.40 | 1,258,439.92 | 8,389,599.40 | 1,258,439.92 |
| 递延收益计算递延所得税 | 2,855,810.42 | 428,371.56 | 2,855,810.42 | 428,371.56 |
| 合计 | 11,245,409.82 | 1,686,811.48 | 11,245,409.82 | 1,686,811.48 |

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

□适用 √不适用

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---|---|---|---|---|
| 递延所得税资产 | | 1,686,811.48 | | 1,686,811.48 |
| 递延所得税负债 | | | | |

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 180,934,288.07 | 180,934,288.07 |
| 合计 | 180,934,288.07 | 180,934,288.07 |

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|---|---|---|---|
| 2017 | | | |
| 2018 | 30,235,920.50 | 30,235,920.50 | |
| 2019 | 30,656,226.99 | 30,656,226.99 | |
| 2020 | 47,846,512.87 | 47,846,512.87 | |
| 2021 | 43,982,579.58 | 43,982,579.58 | |
| 2022 | 28,213,048.13 | 28,213,048.13 | |
| 合计 | 180,934,288.07 | 180,934,288.07 | / |

其他说明：

√适用 □不适用

公司部分子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

**29、 其他非流动资产**

□适用 √不适用

**30、 短期借款**

**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 抵押借款 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 |
| 信用借款 | 279,800,000.00 | 230,000,000.00 |
| 合计 | 349,800,000.00 | 300,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注“所有权或使用权受到限制的资产”之说明。

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 31、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

## 32、 衍生金融负债

□适用 √不适用

## 33、 应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 244,045,261.82 | 380,578,355.44 |
| 合计 | 244,045,261.82 | 380,578,355.44 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

## 34、 应付账款

### (1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 非关联方 | 307,396,136.28 | 291,402,372.99 |
| 合计 | 307,396,136.28 | 291,402,372.99 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 南宁市标特步房地产开发有限公司 | 76,762,091.16 | 合同未履行完毕 |
| 合计 | 76,762,091.16 | / |

其他说明

□适用 √不适用

## 35、 预收款项

### (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 非关联方 | 95,932,603.10 | 93,640,618.77 |
| 合计 | 95,932,603.10 | 93,640,618.77 |

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、 应付职工薪酬**

**(1).应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、短期薪酬 | 12,340,625.13 | 51,091,677.43 | 51,633,672.54 | 11,798,630.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 6,173,806.83 | 6,173,806.83 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 12,340,625.13 | 57,265,484.26 | 57,807,479.37 | 11,798,630.02 |

**(2).短期薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,162,900.44 | 32,237,437.71 | 35,092,893.78 | 9,307,444.37 |
| 二、职工福利费 | | 3,178,337.54 | 1,457,155.28 | 1,721,182.26 |
| 三、社会保险费 | | 2,854,520.94 | 2,854,520.94 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,476,147.05 | 2,476,147.05 | |
| 工伤保险费 | | 127,827.53 | 127,827.53 | |
| 生育保险费 | | 250,546.36 | 250,546.36 | |
| 四、住房公积金 | -1,769.00 | 3,194,998.00 | 3,193,473.00 | -244.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 179,493.69 | 1,108,822.21 | 518,068.51 | 770,247.39 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 劳务派遣费 | | 8,517,561.03 | 8,517,561.03 | |
| 合计 | 12,340,625.13 | 51,091,677.43 | 51,633,672.54 | 11,798,630.02 |

**(3).设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 1、基本养老保险 | | 6,032,478.48 | 6,032,478.48 | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2、失业保险费 | | 141,328.35 | 141,328.35 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 6,173,806.83 | 6,173,806.83 | |

其他说明：

√适用 □不适用

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工工资（基本工资+奖金+加班及夜餐费+各种补贴）的19%、1.5%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 37、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 增值税 | 4,455,359.70 | 880,212.49 |
| 消费税 | 487,383.88 | 1,294,137.28 |
| 营业税 | 20,536.80 | 20,536.80 |
| 企业所得税 | 437,666.50 | 2,758,195.29 |
| 个人所得税 | -400.24 | -87.06 |
| 城市维护建设税 | 353,384.33 | 64,279.03 |
| 土地使用税 | 1,657,792.87 | 1,586,111.01 |
| 房产税 | 1,059,842.24 | 1,200,500.61 |
| 教育费附加 | 153,409.13 | 28,665.26 |
| 水利建设基金 | 70,982.83 | 169,927.27 |
| 地方教育费 | 102,458.32 | 18,888.06 |
| 文化教育费 | 47,800.29 | 968.16 |
| 合计 | 8,846,216.65 | 8,022,334.20 |

其他说明：

无

## 38、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 短期借款应付利息 | | 369,833.34 |
| 合计 | | 369,833.34 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：无

□适用 √不适用

## 39、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付股利-法人股 | 566,236.10 | 566,236.10 |
| 应付股利-社会公众股 | 1,091,762.91 | 789,945.65 |
| 合计 | 1,657,999.01 | 1,356,181.75 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：
无

## 40、 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付个人款 | 6,282,378.16 | 8,067,934.25 |
| 保证金、押金 | 32,120,612.03 | 28,229,410.66 |
| 单位往来款 | 48,925,355.14 | 32,683,189.27 |
| 其他费用 | 5,523,361.55 | 14,632,378.98 |
| 合计 | 92,851,706.88 | 83,612,913.16 |

### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| --- | --- | --- |
| 南宁医药有限责任公司 | 17,791,202.20 | 借款未到期 |
| 国营达县机械二厂 | 2,144,913.93 | 历史遗留往来款项。 |
| 澳门利美信发有限公司 | 1,200,000.00 | 历史遗留往来款项。 |
| 区二建三分公司 | 1,000,000.00 | 历史遗留往来款项。 |
| 合计 | 22,136,116.13 | / |

其他说明
□适用 √不适用

## 41、 持有待售负债

□适用 √不适用

## 42、 1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 43、 其他流动负债

其他流动负债情况
√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 会员积分公允价值形成的递延收益 | 2,855,810.42 | 2,855,810.42 |
| 合计 | 2,855,810.42 | 2,855,810.42 |

短期应付债券的增减变动：
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

**44、 长期借款**

**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：
□适用 √不适用

**45、 应付债券**

**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况
□适用 √不适用
期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表
□适用 √不适用
其他金融工具划分为金融负债的依据说明
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

**46、 长期应付款**

**(1). 按款项性质列示长期应付款：**

□适用 √不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、 专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 预计负债**

□适用 √不适用

**50、 递延收益**

递延收益情况

□适用 √不适用

涉及政府补助的项目：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**51、 其他非流动负债**

□适用 √不适用

**52、 股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、一） | | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 544,655,360 | | | | | | 544,655,360 |

其他说明：

无

**53、 其他权益工具**

**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**54、 资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 资本溢价（股本溢价） | 362,772,646.86 | | | 362,772,646.86 |
| 其他资本公积 | 7,084,907.67 | | | 7,084,907.67 |
| 合计 | 369,857,554.53 | | | 369,857,554.53 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**55、 库存股**

□适用 √不适用

**56、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**57、 专项储备**

□适用 √不适用

**58、 盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 法定盈余公积 | 53,751,042.94 | | | 53,751,042.94 |
| 合计 | 53,751,042.94 | | | 53,751,042.94 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 调整前上期末未分配利润 | 95,359,073.67 | 96,738,673.21 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减－） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 95,359,073.67 | 96,738,673.21 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 1,633,966.08 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 86,093,106.41 | 84,237,863.26 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 60、 营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,067,194,480.83 | 930,054,109.83 | 1,010,941,442.48 | 893,721,762.34 |
| 其他业务 | 42,956,249.03 | 973,424.58 | 37,444,496.37 | 1,028,855.93 |
| 合计 | 1,110,150,729.86 | 931,027,534.41 | 1,048,385,938.85 | 894,750,618.27 |

## 61、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 消费税 | 4,066,000.48 | 4,754,141.28 |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 655,285.19 | 1,697,083.43 |
| 教育费附加 | 474,056.52 | 1,235,770.51 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 3,292,541.98 | 2,893,239.34 |
| 土地使用税 | 360,224.51 | 362,815.90 |
| 车船使用税 | 8,906.40 | 11,668.10 |
| 印花税 | 634,909.80 | 207,719.00 |
| 水利建设资金 | 539,177.51 | 1,217,998.12 |
| 其他 | 6,322.02 | 427.98 |
| 合计 | 10,037,424.41 | 12,380,863.66 |

其他说明：

无

## 62、 销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 运杂费 | 3,722,496.78 | 2,390,272.27 |
| 保险费 | 854,311.09 | 948,246.31 |
| 经营人员工资 | 20,488,845.29 | 19,783,685.26 |

| | | |
|---|---|---|
| 福利费 | 1,464,297.87 | 1,453,844.19 |
| 包装费 | 70,230.01 | 57,736.51 |
| 广告费 | 3,156,498.19 | 2,523,781.22 |
| 促销宣传费 | 12,309,925.80 | 1,965,349.35 |
| 场地费 | 7,547.17 | 17,000.00 |
| 差旅费 | 155,654.89 | 155,431.50 |
| 其他 | 15,266,593.44 | 13,914,549.59 |
| 合计 | 57,496,400.53 | 43,209,896.20 |

其他说明：

无

## 63、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 职工薪酬 | 29,153,844.66 | 33,035,844.78 |
| 维修费 | 8,136,853.70 | 5,136,660.12 |
| 折旧费 | 22,061,817.17 | 22,376,875.57 |
| 水电费 | 7,769,972.22 | 7,379,892.13 |
| 租赁费 | 21,796,173.29 | 21,791,730.67 |
| 无形资产、长期待摊费用摊销 | 7,651,351.43 | 9,893,288.99 |
| 审计、咨询、诉讼费 | 1,547,770.92 | 1,431,907.72 |
| 业务招待费 | 16,090.00 | 92,455.31 |
| 税金 | | |
| 差旅费 | 131,404.84 | 263,481.06 |
| 其它 | 3,515,958.68 | 3,269,456.83 |
| 合计 | 101,781,236.91 | 104,671,593.18 |

其他说明：

无

## 64、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 利息支出 | 6,372,331.48 | 3,595,054.98 |
| 减：利息收入 | -984,235.55 | -947,854.51 |
| 手续费 | 3,889,308.23 | 4,000,162.05 |
| 其他 | | |
| 合计 | 9,277,404.16 | 6,647,362.52 |

其他说明：

无

## 65、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 一、坏账损失 | 5,702,822.71 | 54,212.09 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 5,702,822.71 | 54,212.09 |

其他说明：

无

## 66、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 67、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,389.30 | 31,366.70 |
| 合计 | 3,389.30 | 31,366.70 |

其他说明：

无

## 68、 资产处置收益

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产处置净收益 | 48,293.51 | 74,327.47 |
| 无形资产处置净收益 | | |

| | | |
|---|---|---|
| 合计 | 48,293.51 | 74,327.47 |

其他说明：
□适用 √不适用

**69、 其他收益**

□适用 √不适用

**70、 营业外收入**

营业外收入情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---|---|---|---|
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 214,629.15 | 1,405,621.00 | 214,629.15 |
| 罚款收入 | 35,024.08 | 86,806.10 | 35,024.08 |
| 其他 | 19,212.11 | 27,230.24 | 19,212.11 |
| 合计 | 268,865.34 | 1,519,657.34 | 268,865.34 |

计入当期损益的政府补助
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---|---|---|---|
| 专项资金补助 | | 702,000.00 | 与收益相关 |
| 科技扶持资金 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业稳岗补贴 | 4,529.15 | 466,621.00 | 与收益相关 |
| 台湾农产品展销会费 | | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 平价店开办费补助 | 30,100.00 | 27,000.00 | 与收益相关 |
| 市场运行监测经费 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 兴宁区第一批科技计划项目 | 80,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 214,629.15 | 1,405,621.00 | / |

其他说明：
□适用 √不适用

**71、 营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | | | |
|---|---|---|---|
| 对外捐赠 | 385,000.00 | | 385,000.00 |
| 罚款支出 | 29,017.85 | 13,755.22 | 29,017.85 |
| 其他 | 23,776.88 | 4,623.45 | 23,776.88 |
| 合计 | 437,794.73 | 18,378.67 | 437,794.73 |

其他说明：

无

**72、 所得税费用**

**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 2,342,661.33 | 779,175.72 |
| 递延所得税费用 | | |

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程：**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|---|---|
| 利润总额 | -5,289,339.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -793,400.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 879,661.52 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,256,400.79 |
| 所得税费用 | 2,342,661.33 |

其他说明：

□适用 √不适用

**73、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**74、 现金流量表项目**

**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 利息收入 | 984,235.55 | 947,854.51 |
| 备用金还款 | 49,526.50 | 976,141.09 |
| 代收款 | 2,400,024.11 | 4,238,340.46 |
| 罚款收到的现金 | 38,454.15 | 86,806.10 |
| 废旧收入 | 10,085.46 | 5,677.78 |
| 政府补贴 | 214,629.15 | 1,405,621.00 |
| 其他 | 10,692.16 | 606,147.61 |
| 质保金 | 416,000.00 | 1,136,615.30 |
| 合计 | 4,123,647.08 | 9,403,203.85 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 促销费 | 12,309,925.80 | 1,965,349.35 |
| 经营租赁支付的租金 | 15,383,129.81 | 15,373,687.19 |
| 修理费 | 8,136,853.70 | 5,136,660.12 |
| 水电 | 7,769,972.22 | 7,379,892.13 |
| 手续费 | 3,889,308.23 | 4,000,162.05 |
| 广告费 | 3,156,498.19 | 2,523,781.22 |
| 运输费 | 3,722,496.78 | 2,390,272.27 |
| 业务招待费 | 16,090.00 | 92,455.31 |
| 差旅费 | 287,059.73 | 418,912.56 |
| 董事会会费 | 233,018.49 | 174,285.76 |
| 保险费 | 854,311.09 | 948,246.31 |
| 其他费用支出 | 5,467,126.06 | 24,865,550.09 |
| 审计、咨询费 | 1,547,770.92 | 1,431,907.72 |
| 退质保金、付保证金、备用金 | 846,901.36 | 4,988,072.27 |
| 合计 | 63,620,462.38 | 71,689,234.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 存入保证金 | 127,764,179.19 | 166,917,173.06 |
| 合计 | 127,764,179.19 | 166,917,173.06 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 保证金转回 | 87,811,203.36 | 87,014,151.19 |
| 合计 | 87,811,203.36 | 87,014,151.19 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**75、 现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | -7,632,001.18 | -12,500,809.95 |
| 加：资产减值准备 | 5,702,822.71 | 54,212.09 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 22,061,817.17 | 22,376,875.57 |
| 无形资产摊销 | 1,305,223.46 | 1,307,109.18 |
| 长期待摊费用摊销 | 6,346,127.97 | 8,586,179.81 |
| 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） | -48,282.35 | -75,766.37 |
| 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） | 8,722,725.35 | 6,180,812.41 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -3,389.30 | -31,366.70 |
| 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） | 60,819,903.86 | -1,339,185.02 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号 | -52,555,455.19 | 24,209,446.96 |

| | | |
|---|---|---|
| 填列） | | |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -96,684,428.59 | -309,686,474.98 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -51,964,936.09 | -260,918,967.00 |
| **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 | 311,533,234.52 | 136,890,946.28 |
| 减：现金的期初余额 | 282,905,552.92 | 247,109,252.49 |
| 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 | 28,627,681.60 | -110,218,306.21 |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 一、现金 | 311,533,234.52 | 282,905,552.92 |
| 其中：库存现金 | | 5,449,685.90 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 310,331,080.24 | 272,573,202.02 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,202,154.28 | 4,882,665.00 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 311,533,234.52 | 282,905,552.92 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 87,811,203.36 | 127,764,179.19 |

其他说明：

□适用 √不适用

**76、 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**77、 所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| --- | --- | --- |
| 货币资金 | 87,811,203.36 | 用于开具银行承兑汇票保证金。 |
| 固定资产 | 9,559,793.95 | 农信社抵押借款 |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 97,370,997.31 | / |

其他说明：

无

**78、 外币货币性项目**

**(1). 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

**(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

**79、 套期**

□适用 √不适用

**80、 政府补助**

**1. 政府补助基本情况**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 科技扶持资金 | 100,000.00 | 营业外收入 | 100,000.00 |
| 企业稳岗补贴 | 4,529.15 | 营业外收入 | 4,529.15 |
| 平价店开办费补助 | 30,100.00 | 营业外收入 | 30,100.00 |
| 兴宁区第一批科技计划项目 | 80,000.00 | 营业外收入 | 80,000.00 |
| 合计 | 214,629.15 | | 214,629.15 |

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

81、 其他

□适用 √不适用

## 七、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、 反向购买

□适用 √不适用

## 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形
□适用 √不适用

单位:元　币种:人民币

其他说明：
□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形
□适用 √不适用

## 5、 其他原因的合并范围变动

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

## 6、 其他

□适用 √不适用

## 八、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

√适用 □不适用

| 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 | |
| 南宁市百通业沃商贸公司 | 南宁市 | 南宁市 | 商业流通 | 100.00 | | 设立 |
| 桂林南百竹木业发展有限公司 | 桂林市 | 桂林市 | 生产加工业 | 64.00 | | 设立 |
| 南宁金湖时代置业投资有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 物业经营 | 100.00 | | 设立 |
| 南宁寰旺房地产开发有限责任公司 | 南宁市 | 南宁市 | 商业流通 | 100.00 | | 设立 |
| 广西南百超市有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 商业零售 | 100.00 | | 设立 |
| 南宁市南百职业培训学校 | 南宁市 | 南宁市 | 初级商品营业员职业资格培训 | 100.00 | | 设立 |
| 广西南百电子商务有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |
| 广西南百汽车销售服务有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 汽车销售 | 100.00 | | 设立 |
| 广西新世界商业有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 商业零售 | 100.00 | | 设立 |
| 南宁南百物业服务有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 物业经营 | 100.00 | | 设立 |
| 南宁鲜品堂电子商务有限公司 | 南宁市 | 南宁市 | 电子商务 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

#### (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

□适用 √不适用

#### (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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √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**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

√适用 □不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 南宁医药有限责任公司 | 南宁市 | 南宁市解放路75号 | 医药销售 | 46.26 | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|---|---|---|
| | 南宁医药有限责任公司 | 南宁医药有限责任公司 |
| 流动资产 | 61,623,646.71 | 62,187,463.91 |
| 非流动资产 | 6,066,323.17 | 6,204,904.93 |
| 资产合计 | 67,689,969.88 | 68,392,368.84 |
| 流动负债 | 2,159,013.55 | 2,868,739.14 |
| 非流动负债 | 1,674,400.00 | 1,674,400.00 |
| 负债合计 | 3,833,413.55 | 4,543,139.14 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 63,856,556.33 | 63,849,229.70 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 29,540,042.96 | 29,536,653.66 |
| --内部交易未实现利润 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 29,540,042.96 | 29,536,653.66 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 2,269,801.48 | 2,683,279.19 |
| 净利润 | 7,326.63 | 67,805.23 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | 7,326.63 | 67,805.23 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明
联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**
□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明：**
□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**
□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**
□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**
□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**
□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**
未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：
□适用 √不适用

**6、 其他**
□适用 √不适用

**九、与金融工具相关的风险**
√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

**1、市场风险**

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款利率有关。

**2、信用风险**

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监

控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**3、流动风险**

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十、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

□适用 √不适用

### 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

□适用 √不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

□适用 √不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

### 9、 其他

□适用 √不适用

## 十一、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位:亿元 币种:人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|---|---|---|---|---|---|
| 南宁沛宁资产经营有限责任公司 | 南宁市 | 南宁市国资委授权范围内的国有资产及其收益统一经营 | 1.94 | 18.24 | 18.24 |

本企业的母公司情况的说明
无
本企业最终控制方是南宁市国资委
其他说明：
无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
本企业子公司的情况详见本报告

**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
√适用 □不适用
本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

**4、 其他关联方情况**

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---|---|
| 南宁威宁投资集团有限责任公司 | 其他 |
| 前海人寿保险股份有限公司 | 参股股东 |

其他说明
南宁威宁投资集团有限责任公司是本公司控股股东南宁沛宁资产经营有限责任公司的母公司。

**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
□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表
□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：
□适用 √不适用

本公司作为承租方：
□适用 √不适用

关联租赁情况说明
□适用 √不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方
□适用 √不适用

本公司作为被担保方
□适用 √不适用

关联担保情况说明
□适用 √不适用

**(5). 关联方资金拆借**

□适用 √不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员报酬 | 91.66 | 133.88 |

**(8). 其他关联交易**

□适用 √不适用

**6、 关联方应收应付款项**

**(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元　币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 威宁集团 | | | 309,264.00 | 24,741.12 |
| 合计 | | | | 309,264.00 | 24,741.12 |

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元　币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|---|
| 其他应付款 | 南宁医药 | 17,791,202.20 | 17,791,202.20 |
| 合计 | | 17,791,202.20 | 17,791,202.20 |

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

## 十二、 股份支付

**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

## 十三、 承诺及或有事项

**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项**

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

（1）南宁百货《商品房买卖合同》纠纷案

2018 年 4 月 11 日，南宁市标特步房地产开发有限公司（以下简称“标特步公司”）向南宁市兴宁区人民法院起诉本公司，要求本公司向其赔偿拖欠房款造成的利息损失 25,348,653.90 元。

截止本报告报出日，该案尚未开庭审理。

（2）广西南百超市有限公司与广西伟茂商贸有限责任公司联营合同纠纷案

2018 年 6 月 26 日，广西伟茂商贸有限责任公司（以下简称“伟茂公司”）因《合作经营合同》纠纷事由向南宁市兴宁区人民法院起诉广西南百超市有限公司（以下简称“南百超市”），请求解除原、被告签订的《合作经营合同》；依据合同约定组织清算；办理交接手续，并归还原告场地；支付房屋、设备使用费 390 万元；支付设备损失费 500 万元；承担本案诉讼费用。以上共计 890 万元。

2018 年 8 月 8 日，南百超市向南宁市兴宁区人民法院提交了《民事反诉状》，反诉伟茂公司，请求判令：1.伟茂公司将 2012 年至 2016 年合作经营期间收取的 870 万元固定资产收益退还给南百超市；2.判令伟茂公司退还 870 万元后，承担 2012 年至 2016 年合作经营期间的经营亏损约 600 万元，并将该 600 万元支付给南百超市。第 1.2 项合计约 1470 万元。

（3）海产品购销合同纠纷案

2018 年 8 月 8 日，我公司收到 12 份南宁市兴宁区人民法院《案件受理通知书》，已受理我公司与湛江旭骏水产有限公司等 5 家公司的买卖合同纠纷案（共 12 个案件）。

请求判令 5 家公司返还南宁百货货款共计约 8145.34 万元；向南宁百货支付违约金共计约 541 万元以及返还货款违约金共计约 102 万元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

□适用 √不适用

根据本公司 2018 年 4 月 16 日召开的公司第八届董事会 2018 年第二次正式会议及 2018 年 5 月 11 日召开的公司 2017 年年度股东大会，审议通过了《关于 2017 年的利润分配的预案》：以 2017 年期末股本 544,655,360 股为基数，向全体股东以每 10 股派现金 0.03 元(含税)进行利润分配，共派发现金红利 1,633,966.08 元。截止本报告期末，公司 2017 年度利润分配方案已实施完毕。

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

## 十四、 其他重要事项

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明：**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

（1）2016 年 4 月，本公司下属子公司广西南百汽车销售服务有限公司（以下简称“南百汽车”）与广西美聚达国际贸易有限公司（以下简称“美聚达”）签订《合作协议》，约定由南百汽车公司以承兑汇票方式向其支付 298.90 万元用于购买路虎揽胜汽车三辆并负责对外销售，如 150 天内未完成销售则支付 3.5%的资金占用费。截止 2017 年 12 月 31 日，美聚达已将此笔资金挪用，未按合同约定采购并销售车辆，仅归还南百汽车公司 78 万元本金。2017 年 8 月 31 日，南百汽车向南宁仲裁委员会提起仲裁，要求偿付本金 220.9 万元，以及违约金。截至本报告报出日，该案件尚未判决，南百汽车预计很可能胜诉，但因美聚达可供执行财产不足以弥补该项债权，故南百汽车于 2017 年根据预计可收回金额，对该项其他应收款 220.90 万元计提坏账准备 110.90 万元。

（2）2018 年 4 月 11 日，南宁市标特步房地产开发有限公司（以下简称“标特步公司”）以《商品房买卖合同》向南宁市兴宁区人民法院起诉本公司，要求本公司向其赔偿拖欠房款造成的利息损失 25,348,653.90 元。

截止本报告报出日，该案尚未开庭审理。

（3）2018 年 6 月 26 日，广西伟茂商贸有限责任公司因《合作经营合同》纠纷事由向南宁市兴宁区人民法院起诉广西南百超市有限公司，请求解除原、被告签订的《合作经营合同》；依据合同约定组织清算；办理交接手续，并归还原告场地；支付房屋、设备使用费 390 万元；支付设备损失费 500 万元；承担本案诉讼费用。以上共计 890 万元。

2018 年 8 月 8 日，南百超市向南宁市兴宁区人民法院提交了《民事反诉状》，反诉伟茂公司，

请求判令：1.伟茂公司将 2012 年至 2016 年合作经营期间收取的 870 万元固定资产收益退还给南百超市；2.判令伟茂公司退还 870 万元后，承担 2012 年至 2016 年合作经营期间的经营亏损约 600 万元，并将该 600 万元支付给南百超市。第 1.2 项合计约 1470 万元。

（4）海产品购销合同纠纷案

2018 年 8 月 8 日，我公司收到 12 份南宁市兴宁区人民法院《案件受理通知书》，已受理我公司与湛江旭骏水产有限公司等 5 家公司的买卖合同纠纷案（共 12 个案件）。

请求判令 5 家公司返还南宁百货货款共计约 8145.34 万元;向南宁百货支付违约金共计约 541 万元以及返还货款违约金共计约 102 万元。

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,396,861.86 | 4.72 | 2,396,861.86 | 100.00 | | 2,396,861.86 | 4.85 | 2,396,861.86 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 47,977,796.38 | 94.45 | 594,040.48 | 1.24 | 47,383,755.90 | 46,568,268.45 | 94.29 | 730,956.84 | 1.57 | 45,837,311.61 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 422,718.52 | 0.83 | 422,718.52 | 100.00 | | 422,718.52 | 0.86 | 422,718.52 | 100.00 | |
| 合计 | 50,797,376.76 | 100.00 | 3,413,620.86 | 6.72 | 47,383,755.90 | 49,387,848.83 | 100.00 | 3,550,537.22 | 7.19 | 45,837,311.61 |

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

单位：元 币种：人民币

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 香港得泰公司 | 1,576,861.86 | 1,576,861.86 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 市锦明电讯有限公司 | 820,000.00 | 820,000.00 | 100.00 | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 合计 | 2,396,861.86 | 2,396,861.86 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 内部应收款 | 43,078,614.50 | | |
| 外部应收款 | 3,685,442.07 | 184,272.10 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 46,764,056.57 | 184,272.10 | 0.38 |
| 1 至 2 年 | | | |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 300,811.00 | 90,243.30 | 30.00 |
| 5 年以上 | 912,928.81 | 319,525.08 | 35.00 |
| 合计 | 47,977,796.38 | 594,040.48 | 1.24 |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

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 确定该组合依据的说明：

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

**(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-136,916.36 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

□适用 √不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|
| 广西南百超市有限公司 | 43,078,614.50 | 1 年以内 | 84.80 | |
| 香港得泰公司 | 1,576,861.86 | 5 年以上 | 3.10 | 1,576,861.86 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 广西鑫东成商贸有限公司 | 1,269,033.63 | 1 年以内 | 2.50 | 63,451.68 |
| 南宁市人人乐商业有限公司 | 1,078,515.80 | 1 年以内 | 2.10 | 53,925.79 |
| 玉林市联百商业经营有限公司 | 912,928.81 | 5 年以上 | 1.80 | 319,525.08 |
| 合计 | 47,915,954.60 | | 94.33 | 2,013,764.41 |

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

□适用 √不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

□适用 √不适用

**2、 其他应收款**

**(1). 其他应收款分类披露：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 19,482,069.15 | 3.99 | 19,482,069.15 | 100.00 | | 19,482,069.15 | 4.62 | 19,482,069.15 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 468,026,635.27 | 95.83 | 7,323,290.67 | 1.56 | 460,703,344.60 | 401,424,897.78 | 95.17 | 1,526,550.70 | 0.38 | 399,898,347.08 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 898,937.63 | 0.18 | 898,937.63 | 100.00 | | 898,937.63 | 0.21 | 898,937.63 | 100.00 | |
| 合计 | 488,407,642.05 | 100.00 | 27,704,297.45 | | 460,703,344.60 | 421,805,904.56 | 100.00 | 21,907,557.48 | | 399,898,347.08 |

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

单位：元　币种：人民币

| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 南宁市新城区糖酒副食品公司 | 5,440,000.00 | 5,440,000.00 | 100.00% | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 桂林南百竹木业发展有限公司 | 5,404,883.71 | 5,404,883.71 | 100.00% | 该公司资不抵债且已被工商部门吊销营业执照 |
| 柳州粮油公司 | 2,833,285.44 | 2,833,285.44 | 100.00% | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 广西老年旅游桂林公司 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100.00% | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 桂林花桥美食康乐有限公司 | 1,553,900.00 | 1,553,900.00 | 100.00% | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 北海银城实业有限公司 | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 | 100.00% | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 北京北方波尔科技有限公司 | 750,000.00 | 750,000.00 | 100.00% | 历史遗留款项，收回可能性极小 |
| 合计 | 19,482,069.15 | 19,482,069.15 | / | / |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元　币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 内部应收款 | 380,335,964.53 | | |
| 外部应收款 | 81,440,568.08 | 6,515,245.45 | 8.00 |
| 1 年以内小计 | 461,776,532.61 | 6,515,245.45 | 1.41 |
| 1 至 2 年 | 523,400.00 | 41,872.00 | 8.00 |
| 2 至 3 年 | 1,468,799.96 | 146,880.00 | 10.00 |
| 3 年以上 | | | |
| 3 至 4 年 | 2,582,269.00 | 309,872.28 | 12.00 |
| 4 至 5 年 | 514,116.07 | 77,117.41 | 15.00 |
| 5 年以上 | 1,161,517.63 | 232,303.53 | 20.00 |
| 合计 | 468,026,635.27 | 7,323,290.67 | 1.56 |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的其他应收款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的其他应收款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 5,796,739.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|---|---|---|
| 内部往来 | 380,335,964.53 | 385,883,317.86 |
| 备用金 | 2,749,619.72 | 2,961,041.96 |
| 押金、保证金 | 7,857,870.87 | 11,067,961.38 |
| 代垫工程费用 | 175,908.75 | 110,757.63 |
| 其他往来款项 | 97,288,278.18 | 21,782,825.73 |
| 合计 | 488,407,642.05 | 421,805,904.56 |

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|
| 南宁金湖时代置业投资有限公司 | 内部往来 | 165,736,306.41 | | 34.46 | |
| 广西南百超市有限公司 | 内部往来 | 55,265,067.95 | | 11.49 | |
| 广西鑫湖畅达商贸有限公司 | 内部往来 | 43,116,745.10 | | 8.96 | |
| 广西南百汽车销售服务有限公司 | 内部往来 | 41,828,960.35 | | 8.70 | |
| 广西新世界商业有限公司西大分公司 | 内部往来 | 29,975,672.84 | | 6.23 | |
| 合计 | / | 335,922,752.65 | | 69.84 | |

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：**

□适用 √不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、 长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 84,447,909.19 | 4,358,934.23 | 80,088,974.96 | 84,447,909.19 | 4,358,934.23 | 80,088,974.96 |
| 对联营、合营企业投资 | 29,540,042.96 | | 29,540,042.96 | 29,536,653.66 | | 29,536,653.66 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 113,987,952.15 | 4,358,934.23 | 109,629,017.92 | 113,984,562.85 | 4,358,934.23 | 109,625,628.62 |

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 南宁金湖时代置业投资有限公司 | 13,700,000.00 | | | 13,700,000.00 | | |
| 南宁寰旺房地产开发有限责任公司 | 8,688,900.00 | | | 8,688,900.00 | | |
| 广西南百超市有限公司 | 9,900,000.00 | | | 9,900,000.00 | | |
| 南百职业培训学校 | 300,074.96 | | | 300,074.96 | | |
| 桂林南百竹木业发展有限公司 | 4,358,934.23 | | | 4,358,934.23 | | 4,358,934.23 |
| 南宁市百通业沃商贸公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 广西南百电子商务有限公司 | 10,000,000.00 | | | 10,000,000.00 | | |
| 广西南百汽车销售服务有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 广西新世界商业有限公司 | 11,000,000.00 | | | 11,000,000.00 | | |
| 南宁南百物业服务有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 南宁鲜品堂电子商务有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 84,447,909.19 | | | 84,447,909.19 | | 4,358,934.23 |

**(2) 对联营、合营企业投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 南宁医药公司 | 29,536,653.66 | | | 3,389.30 | | | | | | 29,540,042.96 | |
| 小计 | 29,536,653.66 | | | 3,389.30 | | | | | | 29,540,042.96 | |
| 合计 | 29,536,653.66 | | | 3,389.30 | | | | | | 29,540,042.96 | |

其他说明：

□适用 √不适用

**4、 营业收入和营业成本：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 844,413,256.19 | 730,965,194.97 | 785,056,254.65 | 689,871,095.02 |
| 其他业务 | 29,326,381.06 | 830,956.81 | 32,806,139.15 | 1,020,401.59 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 合计 | 873,739,637.25 | 731,796,151.78 | 817,862,393.80 | 690,891,496.61 |

其他说明：

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 3,389.30 | 31,366.70 |
| 合计 | 3,389.30 | 31,366.70 |

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十六、 补充资料**

**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---|---|
| 非流动资产处置损益 | 48,293.51 | |
| 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） | 214,629.15 | 详见本报告附注 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -383,558.54 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 18,095.38 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | -102,540.50 | |

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**

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|---|---|---|---|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.72 | -0.014 | -0.014 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -0.71 | -0.0138 | -0.0138 |

**3、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**4、 其他**

□适用 √不适用

# 第十一节 备查文件目录

| | |
|---|---|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

董事长： 黎军

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 23 日

**修订信息**

□适用 √不适用