公司代码：600858　　公司简称：银座股份

银座集团股份有限公司
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、公司负责人王志盛、主管会计工作负责人庄敏及会计机构负责人（会计主管人员）彭莲声明：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

本报告期内无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、 前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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存在的行业风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中其他披露事项中“可能面对的风险” 的内容。

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.....7
第四节 经营情况的讨论与分析.....8
第五节 重要事项.....14
第六节 普通股股份变动及股东情况.....25
第七节 优先股相关情况.....27
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....27
第九节 公司债券相关情况.....28
第十节 财务报告.....28
第十一节 备查文件目录.....132

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		
银座股份、公司、本公司	指	银座集团股份有限公司
控股股东、公司第一大股东、商业集团	指	山东省商业集团有限公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
公司章程	指	《银座集团股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

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	银座集团股份有限公司
公司的中文简称	银座股份
公司的外文名称	INZONE GROUP CO.,LTD
公司的外文名称缩写	INZONE GROUP
公司的法定代表人	王志盛

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张美清	杨松
联系地址	山东省济南市泺源大街66号银座大厦C座	山东省济南市泺源大街66号银座大厦C座
电话	0531-86960688	0531-86960688
传真	0531-86966666	0531-86966666
电子信箱	600858@sina.com	600858@sina.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省济南市泺源大街中段
公司注册地址的邮政编码	250063
公司办公地址	山东省济南市泺源大街66号银座大厦C座
公司办公地址的邮政编码	250063
公司网址	http://www.yinzuostock.com
电子信箱	600858@sina.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司基本情况无变更情况。

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》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://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	报告期内，公司信息披露及备置地点无变更情况。

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	银座股份	600858	

六、 其他有关资料

√适用 □不适用

公司于2018年5月3日收到本公司股权分置改革的保荐机构——华泰联合证券有限责任公司《华泰联合证券有限责任公司关于更换银座集团股份有限公司保荐代表人的通知》，由保荐代表人姚黎接替王天红担任本公司持续督导期保荐工作。有关事项已披露于2018年5月4日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

七、 公司主要会计数据和财务指标

(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	6,759,874,355.07	6,683,169,682.59	1.15
归属于上市公司股东的净利润	71,132,162.20	49,979,225.69	42.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	57,695,683.22	39,273,753.85	46.91
经营活动产生的现金流量净额	705,127,183.00	473,219,309.74	49.01
	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	3,072,915,089.33	3,017,384,924.80	1.84
总资产	12,405,401,213.42	11,726,999,362.98	5.78

(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）	0.1368	0.0961	42.35
稀释每股收益（元／股）	0.1368	0.0961	42.35
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.1109	0.0755	46.89
加权平均净资产收益率（%）	2.3299	1.6640	增加0.67个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	1.8898	1.3075	增加0.58个百分

产收益率（%）			点

公司主要会计数据和财务指标的说明
√适用 □不适用
1、公司归属于母公司所有者的净利润增长的主要原因是公司通过调整优化积极推进经营升级、进行全渠道会员营销及拓宽线上销售等措施提升销售，通过严控毛利公司毛利率有所提升，实现毛利额较上年同期增加。
2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长较大的原因是公司购买商品接收劳务支付的现金比上年同期少，导致现金流出比上年同期减少，从而影响经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长较大。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 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
非流动资产处置损益	-294,849.39
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，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	1,407,108.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	601,666.67
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	12,479,183.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,517,586.94
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	-32,272.45
所得税影响额	-4,241,943.93
合计	13,436,478.98

十、 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

报告期内，公司的主营业务、经营模式未发生变化。具体如下：

1. 公司主要从事商品零售业务，拥有较早通过一城多店、立体开发，布局、深耕山东省内市场并兼顾省外周边地区拓展布点的基础优势，目前已在山东省内 12 个地市和河北省石家庄、保定、张家口的城市核心等地域掌握了众多优质门店资源，以百货商场、大型综合超市、购物中心三种经营业态差异化协同发展，具备相对明显的区域竞争优势。

2. 经过多年发展，公司积累了大量重要的、长期稳定的战略合作资源，并结合公司经营业态与定位的不同，与供应商和商户采取了不同类型的差异化合作模式，目前主要经营模式包括经销、代销、租赁。公司始终坚持以效益为中心，不断通过经营上的创新、资源上的整合、品牌上的调整、体验上的优化、服务上的提升、管理上的深入，有序健康转型升级，加强公司市场竞争力，拥有了丰富的行业管理经验和较高的顾客满意度，树立了良好的口碑和声誉。

3. 国内传统零售行业持续受经济、行业、成本、居民可支配收入等多方面因素影响，增长态势依旧趋缓，而科技创新、技术变革驱动新零售的增长，消费升级正在影响、推动传统零售行业改变，特别是在零售+互联网+大数据+人工智能+共享经济模式+供应链变革+中高端消费领域，孕育着更多变革。虽然传统零售行业发展优化调整步伐在逐步加快，但都需回归以商业本质为出发点，以满足消费者需求、提升服务与体验、线上线下融合发展、从规模向质量效益为导向创新、转变。传统零售行业要运用好在城市核心商圈的集客优势，发挥好精细化运营方面的优势，通过维护、吸引、深挖各类消费群体来补足渠道竞争短板，以绿色健康、品牌品质升级来实现消费者多样化需求，不断提高质量、服务来取得市场影响力。

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

报告期内，货币资金期末金额 199,034.75 万元，较期初增长 53.88%，增长的主要原因系公司收入增长、存款增加等因素影响所致；其他流动资产期末金额 17241.81 万元，较期初增长 343.36%，增长的主要原因系公司本期新增结构性存款 13000 万元。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司积极推进经营模式创新和转型升级，保持了业务的稳步发展，持续提升了市场形象和品牌影响力，核心竞争力未发生重大变化。具体如下：

（1）品牌优势：

银座零售业经过多年的发展，“银座”品牌已具有了较高的知名度和影响力，在山东省同行业中持续保持着竞争优势，“买真货，到银座”、“购物银座，享受生活”已成为广大消费者的普遍共识，深得消费者的喜爱和信赖。通过坚持秉承“真诚奉献、奉献真诚”的经营理念，积累、建立了大量稳定、优质的客户群体，赢得了优良的品牌形象和较好的百姓口碑，为银座未来发展奠定了坚实的基础。

（2）区位及规模优势：

公司立足山东市场，具备扩展零售业的良好外部条件。经过多年的发展，公司依托山东省的地域、经济优势，在省内各地市逐步构筑了一城多店的立体化布局，拓展了省外周边市场，并根据行业发展趋势，运用优势、稳扎稳打，做精、做透、做专山东市场，持续推进“深耕山东、拓展周边、放眼全国”的发展战略，不断努力巩固和加强竞争优势。

（3）多种业态组合创新优势：

公司以行业趋势为导向，坚持商业本质，结合扩张早期形成的独特“百货+超市”模式，积极推进全渠道建设和智慧建设，探索业态升级创新和线上线下融合发展，持续打造和拓展一站式家庭娱乐购物中心。运用各地市多店、多业态的布局，通过差异化错位经营和细分经营市场，形成了多业态协同发展的立体式经营网络格局，并结合新形势，不断丰富完善门店功能，提升购物体验，促进公司健康持续发展。

（4）人才优势：

公司拥有着一支懂经营、会管理、善学习的干部队伍，并通过引进、培养等多种方式，多年来锻炼、储备了一批业务技能全面、管理经验丰富的零售行业专业人才，为公司未来发展提供了保障。

第四节　经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2018 年上半年，公司实现营业收入 675,987.44 万元，比上年同期增长 1.15%，其中，商业营业收入 675,481.67 万元，比上年同期增长 1.20%；房地产业营业收入 505.77 万元比上年同期下降 41.16%，下降的主要原因是本期销售商铺较上年同期少。上半年公司实现归属于母公司所有者的净利润为 7,113.22 万元，比上年同期增长 42.32%。公司归属于母公司所有者的净利润增长的主要原因是公司通过落实提销售、提毛利率及控费用的“两提一降”等各项举措，实现收入、毛利率双增长，实现毛利额较上年同期增加。

尽管零售行业的复苏呈现稳步向好的趋势，但要满足消费者日益增长的品质生活需求所需面对的复杂多变的外部环境仍不容乐观。报告期内，公司坚持以提质增效为核心，抓好经营升级、创新驱动，认真落实各项举措，控费用、强管理、保安全，各项工作取得了一定进展。具体表现在以下方面：

（1）以稳健提质开展发展工作。公司在抓好既有储备项目筹建的同时，合理拓展布点，继续加强地级市和经济强县的开发力度，不断提升区域优势。截止本报告审议日，公司新开淄博沂源店，德州大学路店扩建部份重装开业，关闭了临沂兰陵店，旗下拥有的门店数达到 129 家（潍坊临朐华兴商场 26 家门店），覆盖山东省 12 地市和河北省。同时，公司受托管理大股东山东省商业集团有限公司控股子公司山东银座商城股份有限公司旗下所有非上市门店 48 家。

（2）以有序调整推进经营升级。公司持续以购物中心化为着力点，通过引入个性、时尚元素、丰富功能项目与环境体验设计，对既有门店业态、定位重新梳理规划、调整升级，优化了商品品质，提升了服务质量、购物体验。针对一城多店格局，公司结合商圈打造门店特色，通过品牌结构调整，突出关键品类，逐步加快主题门店建设。公司以人民生活为本，以部分门店的生鲜品类为试点，通过开展早晚市、生鲜直通车等特色营销活动，将方便、惠民带给千家万户。同时聚焦亏损较大的门店，问诊把脉、精准施策、强化内部挖潜，取得了初步成效。

（3）以创新驱动做好营销工作。公司通过新技术赋能门店全渠道营销系统平台，丰富了促销玩法，提升了顾客体验。同时，传统促销围绕节日等关键节点，搭建全方位、立体化营销体系，加强战略品牌营销，强化了顾客营销体验。挖掘云生活等第三方平台合作资源，加快线上线下一体化融合，并积极整合异业合作资源，以创新的思路、新颖的形式，带动营销。

（4）以节支增收抓好管理提升。为持续完善公司治理、不断强化公司内控，公司进一步优化调整了总部组织架构，进一步完善优化了现行的制度流程，并通过加强考核管理，抓好薪酬改革、费用管控、资金运筹、降低能耗等方面的工作，提高资源利用率和保证费用合理支出。通过优化管理架构，科学定编，减员增效。扎实推进党委建设，以党建带群团、内外齐发力，不断增强公司员工的向心力、凝聚力和归属感。强化纪委力量，发挥纪委的廉政风险防控、效能监察作用，为公司健康发展保驾护航。

2018 年下半年，公司在综合考虑宏观经济、行业发展状况等因素的基础上，仍将结合公司实际，坚决贯彻以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记视察山东重要讲话精神，强化党建引领，严格落实习总书记的“四个扎实”，从满足消费者品质生活需求出发，以高质量发展为导向，深化改革、创新求变，坚持“稳中求进、稳中求变”的工作总基调，努力解决存在的问题与困难，争取实现公司制定的营业收入目标。

(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	6,759,874,355.07	6,683,169,682.59	1.15
营业成本	5,478,473,643.93	5,472,457,086.69	0.11
销售费用	848,034,893.20	789,887,067.69	7.36
管理费用	139,864,274.82	145,792,661.29	-4.07
财务费用	108,607,451.17	126,558,300.94	-14.18
经营活动产生的现金流量净额	705,127,183.00	473,219,309.74	49.01
投资活动产生的现金流量净额	-191,478,287.83	-79,438,951.18	-141.04
筹资活动产生的现金流量净额	-744,356.71	-788,618,234.84	99.91

营业收入变动原因说明:公司通过调整优化积极推进经营升级、进行全渠道会员营销及拓宽线

上销售等措施提升销售。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期增长主要系公司营业收入增加营业成本也相应增加，但通过严控毛利公司毛利率有所提升，使得营业成本增幅小于营业收入增幅。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期增长主要系公司业务扩张物业费、广告宣传费、租赁费用等增加所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期减少主要系本期开店数量较同期少因而开办费用支出较同期少。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期下降主要系公司借款金额减少导致利息支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长较大的原因是公司购买商品接收劳务支付的现金比上年同期少，导致现金流出比上年同期减少，从而影响经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大的原因是公司本期新增一笔结构性存款。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大的原因是本期偿还债务所支付的现金较同期减少，影响本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期变动较大。

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
货币资金	1,990,347,513.84	16.04	1,293,429,174.11	11.03	53.88	公司收入增长、存款增加等因素影响所致

应收款项	30,525,404.06	0.25	23,929,893.23	0.20	27.56	
预付款项	91,401,420.69	0.74	77,513,180.97	0.66	17.92	
存货	1,564,752,470.15	12.61	1,633,191,332.43	13.93	-4.19	
其他流动资产	172,418,086.31	1.39	38,889,184.91	0.33	343.36	主要系公司新增结构性存款
长期股权投资	9,855,762.82	0.08	11,966,447.58	0.10	-17.64	
投资性房地产	2,336,941,547.63	18.84	2,377,424,379.29	20.27	-1.70	
固定资产	3,769,261,082.50	30.38	3,860,944,095.94	32.92	-2.55	
在建工程	124,011,522.77	1.00	128,912,410.48	1.10	-3.80	
短期借款	2,452,250,000.00	19.77	2,675,750,000.00	22.82	-8.35	
应付票据	847,360,000.00	6.83	488,401,132.00	4.16	73.50	公司应付承兑汇票增加
应交税费	43,767,138.92	0.35	67,588,723.79	0.58	-35.24	公司缴纳税费所致
应付股利	31,132,914.04	0.25	18,856,799.33	0.16	65.10	2017 年度分红尚未实施分配
一年内到期的非流动负债	54,322,580.64	0.44	54,322,580.64	0.46		
长期借款	537,161,290.36	4.33	559,322,580.68	4.77	-3.96	
长期应付职工薪酬	8,757,982.11	0.07	10,893,698.97	0.09	-19.61	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

截止报告期末，受限的其他货币资金保证金 25,928.55 万元，其他非流动资产 13,000 万元，因抵押而受限的固定资产账面价值为 78,231 万元、无形资产的账面价值为 35,355.76 万元、投资性房地产的账面价值为 56,976.61 万元。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

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

1、工程项目情况

项目名称	项目金额（万元）	项目进度	本年投入金额（万元）	累计实际投入金额（万元）	项目收益情况	资金来源
青岛乾豪项目	124,200	100.00%	2,726.43	127,189.14	项目本期亏损 1184.45 万元	自有资金、借款
青岛银座投资项目	220,000	100.00%	1,790.88	213,442.67	项目本期亏损 3336.41 万元	自有资金、借款
淄博中心店二期	33,900	48.52%	2,868.43	16,448.24	项目处于建设期	自有资金、借款
合计	378,100		7,385.74	357,080.05		

2、委托理财情况　　单位 万元

类型	资金来源	发生额	未到期金额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	13000	13000	无

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

（1）主要控股公司的经营情况及业绩。

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
淄博银座商城有限责任公司	零售行业	5,000.00	161,055.94	92,044.98	3,675.58
东营银座商城有限公司	零售行业	6,000.00	118,343.86	78,414.26	3,224.29
泰安银座商城有限公司	零售行业	1,432.90	68,990.03	44,815.95	1,681.47
滨州银座商城有限公司	零售行业	13,460.00	68,496.29	41,210.68	1,009.53
山东银座置业有限公司	零售行业、房地产业	67,046.70	232,411.60	77,666.54	1,594.72
保定银座商城有限公司	零售行业	1,000.00	4,274.98	-16,527.04	-766.98
青岛银座投资开发有限公司	房地产业、零售业	20,000.00	212,815.61	-33,329.49	-3,336.41
青岛乾豪房地产开发有限公司	房地产业、零售业	1,000.00	207,819.60	207,219.82	-1,184.45

2）单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上。

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
淄博银座商城有限责任公司	100,562.00	5,080.68	3,675.58
东营银座商城有限公司	75,194.71	4,274.53	3,224.29
泰安银座商城有限公司	40,706.63	2,008.63	1,681.47
滨州银座商城有限公司	50,855.30	1,380.79	1,009.53
山东银座置业有限公司	35,875.50	2,167.30	1,594.72
保定银座商城有限公司	2,543.63	-762.26	-766.98
青岛银座投资开发有限公司	5,972.54	-3,351.53	-3,336.41

青岛乾豪房地产开发有限公司	5,960.33	-2,193.27	-1,184.45

3）单个子公司经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响的。

单位：万元

公司名称	本期净利润	同期净利润	增减额	同比增减变化%
泰安银座商城有限公司	1,681.47	1,255.59	425.88	33.92
滨州银座商城有限公司	1,009.53	635.52	374.00	58.85
保定银座商城有限公司	-766.98	-1,184.83	417.84	35.27
威海宏图贸易有限公司	-375.76	-1,448.06	1,072.30	74.05
青岛乾豪房地产开发有限公司	-1,184.45	-1,982.73	798.29	40.26

A、泰安银座商城有限公司本期净利润较同期增长 33.92%，原因系泰安银座积极响应公司推行的“两提一降”举措，经过不断经营调整积极扩销增收，上半年取得了营业收入的小幅增长，同时引进新租赁商户、加强毛利管控提升毛利，采取减员增效、节能降耗等措施降低费用，取得了较好的经营效益。

B、滨州银座商城有限公司本期净利润较同期增长 58.85%，本期利润的增长主要原因系公司费用的下降，节能降耗使得能源费用、物业费用下降 331 万元。

C、保定银座商城有限公司本期净利润较同期增长 35.27%，本期利润的增长主要原因系公司通过加大谈判力度减少租赁费用支出，严控广告费、业务宣传费用、办公费等可控费用支出，使得公司费用水平进一步下降。

D、威海宏图贸易有限公司本期净利润较同期减亏 1072.30 万元，变动较大的原因系公司将物业整体出租后营业收入增加同时运营费用也相应大幅减少，从而实现减亏。

E、青岛乾豪房地产开发有限公司本期净利润较同期减亏 798.29 万元，变动较大的原因系青岛乾豪银座商城营收同比有所增长及公司费用支出同比减少。

(七) 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）行业竞争及变化风险：作为传统零售行业公司，零售门店所处区域市场的购买能力具有一定的稳定性和局限性，随着零售行业的竞争日渐激烈，以及网络零售权重比例的逐年增长，零

售门店所处区域市场竞争主体过多、电商迅速发展、其他零售渠道冲击、消费者需求发生变化、消费习惯产生改变等因素，都会对消费需求形成分流，从而对传统零售企业的经营形成冲击。

（2）店面选址的风险：传统零售企业的未来增长，部分需要新开能够给公司带来合理投资回报的门店，恰当的门店选址、业态定位，起到至关重要的作用，周边商铺繁华程度、客流量、交通状况、周边聚集的消费群体及其消费水平与消费偏好、同行业竞争形势等诸多的复杂因素，以及其他企业竞争合适的门店店址，都需要在门店选址过程中慎重考虑，如果预期的目标市场定位将难以实现，或不能以合理的价格取得合适的门店店址，都会给公司带来经营上的风险和损失。

（3）跨区域经营风险：公司已在山东省外周边的省份开店选址，未来还将进行经营布点。不同地区之间的消费者结构、消费者偏好、消费模式以及文化理念等，都可能存在一定的差异，新进区域的供应链、公司品牌认知度需要一定的时间建设、磨合、培育，如果不能对新进区域的消费市场状况有深入的了解，或与当地其他零售企业开展差异化竞争，或建设的供应链不够完善，将难以实现既定的目标市场定位，从而带来经营风险和损失。

（4）宏观经济波动的风险：零售行业与宏观经济关联较为紧密，宏观经济的景气程度对我国居民消费信心、零售市场消费需求、商品价格具有重大影响，进而会对零售行业产生影响。自我国经济发展进入新常态以来，经济增速放缓，消费者实际可支配收入水平、信心指数、消费倾向等可能受到抑制，导致消费市场低迷。随着宏观经济稳中向好，虽然零售行业开始步入复苏阶段，但未来经济形势、消费环境依然可能受到国内外多重因素影响，从而影响零售行业的整体发展和盈利水平。

(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
2017 年年度股东大会	2018 年 6 月 29 日	http://www.sse.com.cn/	2018 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2017 年年度股东大会于 2018 年 6 月 29 日 14:30 在山东省济南市泺源大街 66 号银座大厦 C 座 19 层公司会议室召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 30 人，代表股份 157,077,521 股，占公司股份总额的 30.2033%。现场会议由董事长王志盛先生主持，以现场记名投票和网络投票相结合的方式逐项审议通过了《2017 年度董事会工作报告》、《2017 年度监事会工作报告》、《2017 年度财务决算报告》、《2017 年度利润分配预案》、《<2017 年年度报告>全文及摘要》、《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》、《关于 2018 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2018 年度为子公司提供担保的议案》、《关于公司 2018 年度融资额度的议案》、《关于公司与山东省商业集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》。公

司聘请国浩律师（济南）事务所林泽若明、张灵君律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

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

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	山东省商业集团有限公司	山东省商业集团有限公司于 2003 年成为公司第一大股东并陆续多次为公司注入零售资产，2013 年 6 月以部分要约收购方式增持本公司 5%股份，期间曾就避免和消除与本公司同业竞争作出承诺，2014 年 2 月，根据中国证监会监管指引的相关要求，山东省商业集团有限公司对原有的避免同业竞争承诺进行了进一步明确及规范。承诺：将确保山东银座商城股份有限公司严格履行与公司签署的《委托经营管理协议》的约定；山东省商业集团有限公司未来商业零售业务的发展规划将以本公司为主导，并将本公司作为未来整合山东省商业集团有限公司所控制的商业零售业务资源的唯一主体；在《委托经营管理协议》所约定的托管期内或托管期结束后两年内，山东省商业集团有限公司将所控制的除本公司外符合条件的商业零售业务全部纳入本公司，如上述交易未能经本公司股东大会审议通过或未能获得相关监管部门的批准，则该等商业零售业务将继续由本公司实施托管或转让给第三方，以避免损害上市公司利益。截止本报告期末，山东省商业集团有限公司严格履行承诺，已将其所控制的本公司之外的部分零售业务陆续纳入本公司。公司于 2015 年 12 月与山东银座商城股份有限公司就委托经营管理事项又签订了《协议书》。2016 年 3 月 30 日，公司重大重组事项未获股东大会审议通过。本公司自 2016 年 1 月 1 日起继续受托管理山东银座商城股份有限公司旗下原有及未来新增零售门店。		否	是		
	其他	山东省商业集团有限公司	山东省商业集团有限公司曾承诺保持本公司独立性、减少和规范与本公司关联交易。截止本报告期末，山东省商业集团有限公司严格履行承诺。		否	是		

	其他	山东省商业集团有限公司	鉴于公司部分门店经营场所出租人的权属存在瑕疵，如果本公司因经营场所稳定性问题而蒙受经济损失，控股股东山东省商业集团有限公司承诺将承担该等损失。截止本报告期末，未发生触及承诺履行的事项。		否	是		

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

经公司第十一届董事会第十次会议、2017 年年度股东大会审议通过，公司聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务及内控审计机构，2018 年度审计费用授权董事会参照其业务量确定金额。有关事项已披露于 2018 年 3 月 28 日、2018 年 6 月 30 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2017 年 9 月收到《山东省威海市中级人民法院传票》【（2017）鲁 10 民初 342 号】，威海乐源置业有限公司因租赁合同纠纷向山东省威海市中级人民法院起诉本公司，本案原定于 2017 年 10 月 24 日开庭审理，因本公司向人民法院提出管辖权异议申请，经山东省高院审查裁定在威海中院管辖。管辖异议程序终结后，根据法院通知，定于 2018 年 5 月 23 日开庭审理。截止本报告审议日，尚未判决。	有关事项已披露于 2013 年 10 月 26 日、2017 年 9 月 13 日、2018 年 3 月 28 日、2018 年 4 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

公司高度重视债权人合法权益的保护，遵守信贷合作商业规则，通过诚信、规范的管理工作，赢得了银行及其他金融机构的信赖，现已形成了双方相互信任、支持的良好稳定关系。

报告期内，公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，信用等级为 AA+级，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

事项概述	查询索引
公司与山东省商业集团财务有限公司签订《金融服务协议》，自 2012 年 6 月起，由其为公司提供多种金融服务。协议到期后，经第十一届董事会第十次会议审议、2017 年年度股东大会审议通过，公司与财务公司继续签订该协议，期限为一年，协议的主要条款不变，继续由其为公司提供金融服务。	有关事项已披露于 2018 年 3 月 28 日、2018 年 6 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

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

金额单位:万元

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2018 年度预计发生金额	2018 年度 1-6 月实际发生金额	占同类业务比例（%）

采购商品	食品、日用百货	山东银座配送有限公司	220,000	80,846	14.76
	金银珠宝等	山东银座商城股份有限公司	30,000	10,946	2.00
	电器用品	山东银座电器有限责任公司	70,000	27,148	4.96
	工程物资	山东省商业集团有限公司及其关联企业（山东省鲁商空调工程有限公司等）	7,000	122	
	化妆品、家居用品等	山东省商业集团有限公司及其关联企业（山东福瑞达医药集团有限公司等）	2,000	303	0.06
提供/接受劳务	金融服务	山东省商业集团财务有限公司	10,000	534	
	咨询、物业、广告制作等	山东省商业集团有限公司及其关联企业（易通金服支付有限公司等）	6,000	1,631	
关联销售	销售商品	山东省银座实业有限公司等	20,000	7,441	1.10
合计			365,000	128,971	22.86

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

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司				596,065,997.17	184,358,818.61	780,424,815.78
临沂居易置业有限公司	其他关联人				41,251,859.01	-38,600,000.00	2,651,859.01
山东省鲁商空调工程有限公司	母公司的控股子公司				4,632,418.65	-1,418,150.42	3,214,268.23
日照银座商城有限公司	其他关联人				4,316,293.27	-4,683.61	4,311,609.66
鲁商物产有限公司机电设备分公司	其他关联人				2,563,248.49	0	2,563,248.49
山东省鲁商置业有限公司	其他关联人				1,624,102.23	783,437.91	2,407,540.14
山东省银座实业有限公司	其他关联人				1,164,542.47	-629,070.47	535,472.00
山东银座配送有限公司	其他关联人				1,040,055.13	-970,894.74	69,160.39
山东世界贸易中心	母公司的控股子公司				1,154,433.00	-100	1,154,333.00
山东省环鲁物资储运集团有限公司	其他关联人				499,735.59	5,557.00	505,292.59
山东鲁商物流科技有限公司	其他关联人				442,818.90	-9,640.00	433,178.90
山东银座电器有限责任公司	其他关联人				441,547.71	-46,837.46	394,710.25
山东鲁商物业服务有限公司	其他关联人				294,404.41	335,726.80	630,131.21
山东润色文化传媒有限公司	其他关联人				310,472.82	-150,311.01	160,161.81
易通金服支付有限公司	其他关联人				211,212.56	11,832.85	223,045.41
高唐银座购物广场有限公司	其他关联人				181,502.83	-79,053.52	102,449.31
山东银座服饰有限公司	母公司的控股子公司				123,318.42	0	123,318.42
泰安锦玉斋食品有限公司	母公司的控股子公司				20,250.99	-9,806.00	10,444.99
山东旅游有限公司	其他关联人				92,920.00	-14,080.00	78,840.00
临清银座购物广场有限公司	其他关联人				87,825.28	-79,366.67	8,458.61
济南银座购物广场有限公司东阿分公司	其他关联人				96,319.63	-31,973.31	64,346.32
济宁银座商城有限公司	其他关联人				16,372.00	-9,933.54	6,438.46
银座云生活电子商务有限公司	其他关联人				50,325.32	-26,417.85	23,907.47
鲁商传媒集团（山东）文化产业有限公司	其他关联人				30,779.50	0	30,779.50
鲁商传媒集团有限公司	母公司的控股子公司				5,100.00	191,051.00	196,151.00
山东福瑞达医药集团有限公司	母公司的控股子公司				6,100.00	3,895.00	9,995.00
烟台银座商城有限公司	其他关联人				29,000.00	571,000.00	600,000.00
平邑银座购物广场有限公司	其他关联人					2,000,000.00	2,000,000.00
山东银座泉城大酒店有限公司	其他关联人					108,989.30	108,989.30
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	其他关联人					7,854,392.43	7,854,392.43
潍坊鲁商置业有限公司	其他关联人					3,000.00	3,000.00
山东银座旅游集团有限公司	其他关联人					1,400.00	1,400.00
济南银座佳悦酒店有限公司	其他关联人					22,946.00	22,946.00
山东银座家居有限公司.	母公司的控股子公司					460	460
泰安银座放心早餐工程有限公司	其他关联人					1,000.00	1,000.00
山东银座文化产业发展有限公司	其他关联人					100	100
山东银福珠宝金行有限公司	其他关联人				4,100.00	-4,100.00	
山东天蒙旅游开发有限公司	其他关联人				136,511.00	-136,511.00	
滨州银座家居有限公司	其他关联人				69,333.00	-69,333.00	
淄博银座家居有限公司	其他关联人				19,704.10	-19,704.10	
山东银座乐居生活用品有限公司	其他关联人				6,479.38	-6,479.38	
合计					656,989,082.86	153,937,160.82	810,926,243.68

(五) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

1、关联担保

截止 2018 年 6 月 30 日，山东省商业集团有限公司、山东银座商城股份有限公司为本公司担保总计 25.30 亿元。此担保金额在股东大会的批准额度之内。

2、关联托管

经公司第九届董事会 2012 年第五次临时会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司与山东银座商城股份有限公司签订《委托经营管理协议》，由公司受托管理其旗下原有的 39 家零售门店及未来新增零售门店的经营管理，托管期限三年，自 2013 年 1 月 1 日起实施，原有的 39 家门店按 5500 万元/年收取托管费，未来新增门店按面积以 50 元/平方米/年的标准整月计算收取托管费。经公司第十届董事会 2015 年第十次临时会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于就委托经营管理事项签订协议的关联交易的议案》，将原托管协议有效期延长至 2018 年 12 月 31 日，除协议另有约定外，托管协议其他条款不变。有关事项已披露于 2012 年 11 月 16 日、2012 年 12 月 5 日、2015 年 12 月 16 日、2016 年 1 月 4 日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。根据实际经营情况，截止本报告审议日，由公司受托管理的零售门店现为 48 家，按照协议，2018 年上半年，收取山东银座商城股份有限公司委托经营管理费用 4,066.58 万元。

3、关联租赁

（1）莱芜银座置业有限公司系山东银座商城股份有限公司的子公司，2007 年 5 月 28 日，本公司与莱芜银座置业有限公司签订租赁合同，租赁其位于莱芜市莱城区鲁中大街以南、文化路以东的莱芜银座城市广场房产用于商业经营，建筑面积 46,000 平方米，租赁期限 20 年。2009 年，本公司增租了莱芜银座城市广场东侧自营商铺 1-3 层，租赁面积为 4913.71 平方米，租赁期限 18 年。有关事项已披露于 2007 年 5 月 29 日、2009 年 12 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2018 年上半年，租赁费发生金额为 660.69 万元。

（2）临沂银座商城有限公司于 2011 年 12 月与临沂鲁商地产有限公司签订租赁合同，租赁期限 20 年，自临沂银座商城有限公司凤凰城分公司成立次日起计算，第一年免租，第二年起以凤凰城分公司年度净利润首次为正数时的数额的 25%作为保底租金，如超过保底租金则按照上一个租赁年度的净利润的 25%交纳租金，如未超过保低租金则按照保低租金金额交纳。有关事项已披露于 2011 年 12 月 31 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

（3）2009 年底，公司之全资子公司泰安银座商城有限公司向关联方泰安银座房地产开发有限公司租赁了其在泰安市东岳大街 77 号投资兴建的泰安银座城市广场用于扩建项目商业经营，2017 年底租赁到期后，又续租一年，租赁物业总建筑面积为 56700.48 平方米，年租金为 1,650.55 万元。有关事项已披露于 2018 年 4 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2018 年上半年，租赁费发生金额 785.98 万元。

（4）公司全资孙公司山东银座置业有限公司自 2011 年 7 月 1 日起，将其位于济南市经十路 23377 号的物业租赁给济南银座佳悦酒店有限公司用作营业场所，计租的总建筑面积为 28970 平方米。2013 年底，经双方友好协商，续签 5 年期合同，合同租期自 2014 年 1 月 1 日起计算，5

年租金总额为 6050 万元。有关事项已披露于 2013 年 10 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2018 年上半年，租赁费收入金额 595.24 万元。

（5）为开拓商业零售市场，本公司向物业开发方山东省鲁商置业有限公司租赁其将在济南市长清区大学路 2166 号的商业用地上投建的商业房产，租赁物业的总建筑面积为 22169.69 平方米（计租建筑面积共 22015.02 平方米），租赁期限为 20 年。租赁费用采用保底租赁费用和利润分成租赁费用两者取其高的方式支付。有关事项已披露于 2015 年 4 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2018 年上半年，租赁费发生金额 75.90 万元。

（6）经第十届董事会 2015 年第十次临时会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，本公司与济南万基置业有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁其位于济南市泺源大街 66 号的房屋的部分楼层，用作公司总部部分集中办公场所。租赁房屋计租建筑面积为 21283.59 平方米，租赁期限为 5 年。有关事项已披露于 2015 年 12 月 16 日、2016 年 1 月 4 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2018 年上半年，租赁费发生金额 554.89 万元。

（7）公司第十一届董事会 2017 年第四次临时会议，2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司子公司山东银座购物中心有限公司之分公司菏泽银座和谐广场向物业开发方菏泽鲁商置业有限公司租赁其位于菏泽市牡丹区人民路与长城路 2011-10 的商业用地上投建商业房产，用于商业经营。该租赁房屋总建筑面积为 124250 平方米，菏泽银座和谐广场计租建筑面积共 89270 平方米，租赁期限为 20 年，租金总额为 39147.55 万元。有关事项已披露于 2017 年 9 月 14 日、2017 年 9 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2018 年上半年，租赁费发生金额 726.47 万元。

（8）公司第十一届董事会 2017 年第六次临时会议审议通过，公司子公司威海宏图贸易有限公司将其拥有的位于威海市世昌大道 1 号的大型商业房产租赁给威海银座家居有限公司用以开设家居商场，租赁期限至 2020 年 12 月 31 日止。有关事项已披露于 2017 年 11 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2018 年上半年，租赁费收入金额 473.20 万元。

(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

(1) 托管情况

□适用 √不适用

(2) 承包情况

□适用 √不适用

(3) 租赁情况

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	58,200
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	58,200
担保总额占公司净资产的比例(%)	19.29
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	58,200
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	58,200
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	经公司第十届董事会2015年第十次临时会议通过，公司为青岛银座投资开发有限公司以青岛市李沧区向阳路116号李沧区银座中心项目和谐广场房产、土地抵押，在中国银行股份有限公司青岛李沧支行申请的6.6亿元贷款提供担保，贷款期限为12年，并承担连带责任。截止本报告审议日，上述贷款于2015年12月18日及2016年6月30日分别放款5.4亿元、1.2亿元，部分贷款已偿还，发生余额为5.82亿元。

3 其他重大合同

√适用 □不适用

经公司 2017 年 9 月 22 日召开的第十一届董事会 2017 年第五次临时会议审议通过，公司子公司淄博银座商城有限责任公司向物业开发方淄博亿升实业有限公司租赁其合法拥有的位于淄博市张店区马尚镇石村，华光路以北、西九路以西的商业用地上建造的商业房产及附属场地、设施设备等，用于商业经营。该租赁房屋总建筑面积为 74315.85 平方米，淄博银座商城有限责任公司计租建筑面积共 71315.85 平方米，租赁期限为 20 年，租赁费用采用固定租赁费用及与浮动租赁费用相结合的计算方式。因合作环境发生变化，经公司第十一届董事会 2018 年第二次临时会议审议通过，双方签署《补充协议》和《协议书》，对租金约定、配套设施交付等情况进行调整。有关事项已披露于 2017 年 9 月 23 日、2018 年 6 月 21 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

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

公司设有健全的工会组织，结合上级工作部署，制定全年工会工作规划，秉承“倾听民声，为民办事”、“立足基础、服务基层”的工作原则，配合企业经营管理的作用得到了很好发挥。一是切实解决员工困难，大力倡导帮扶、救助；二是履行社会责任，公司每年派驻“第一书记”驻地帮扶，定期开展捐赠活动；成立银座“初心公益”品牌，持续开展公益活动，提升社会美誉度，更好的履行社会责任。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

（1）困难救助

① 春节救助：救助人数 316 人，救助金额 59.1 万元

② 日常救助：救助人数 11 人，救助金额 5.2 万元

（2）扶贫工作

① 开展《关爱儿童·播撒真爱》活动，共计组织赴各地市福利院、贫困小学等开展慰问关爱活动 36 起。

② 开展“寻找身边雷锋”帮扶活动，为“爱心厨房”定期捐赠大米、面粉等物资，并为“爱心厨房”创办者李鹏的白血病女孩，举办了“爱在春天里”为轩轩圆梦画展，并为其募捐筹款 1.3 万元。

③ 开展“关爱农民工子圆梦北京行”活动，资助临沂、菏泽等地部门农民工留守子女圆梦北京行，共计资助金额 8.5 万元。

3. 精准扶贫成效

□适用 √不适用

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

□适用 √不适用

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

（1)利用两节探望困难职工,慰问驻外职工家属得不到照料的家庭,以及病退的老干部职工。

（2）大力做好“第一书记”帮扶驻地的相关扶贫工作；

（3）做好慈善捐款活动。

（4）持续关注“爱心厨房”定期捐赠帮扶物资。

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) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司作为零售企业，作为重点排污单位之外的公司，坚持追求绿色效益、履行社会责任的理念，在经营过程中选用先进的环保、节能技术，起到保护环境的目的，也未发生重大环境事件和污染事故。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 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

（1）经公司第十一届董事会 2018 年第一次临时会议审议通过，根据公司经营发展需要，对组织架构进行调整，新增营销中心等部门，并对部分部门职能进行优化。公司调整后的组织架构为：总经理办公室、人力资源本部、财务管理本部、物业管理本部、投资发展本部、审计法务本部、信息中心、营运本部、营销中心、百货招商本部、百货招商二部、超市采购本部、商管（租赁）本部、奥特莱斯运营本部、董事会办公室。有关事项已披露于 2018 年 6 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

（2）经公司第十一届董事会 2018 年第三次临时会议审议通过，公司以子公司东营银座商城有限公司拥有的位于东营市东营区西二路 468 号 1-3 层房地产在中国工商银行济南泺源支行办理 2.8 亿元的房地产抵押贷款，贷款期限为一年，贷款利率为银行同期贷款利率，用于补充公司流动资金。有关事项已披露于 2018 年 7 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

（3）经公司第十一届董事会 2018 年第三次临时会议、2018 年第一次临时股东大会审议通过，由公司关联方山东省商业集团财务有限公司为公司子公司山东银座购物中心有限公司向华夏银行槐荫支行办理的票面金额人民币 14200 万元的银行承兑汇票业务提供担保，担保金额为 9940 万元，担保期限为一年，并由本公司为山东省商业集团财务有限公司提供反担保，反担保金额、期限与

上述担保一致。有关事项已披露于 2018 年 7 月 24 日、2018 年 8 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

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

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,623

(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	
山东省商业集团有限公司	0	127,338,353	24.49	0	无		国家
中兆投资管理有限公司	0	52,000,875	10.00	0	无		未知
山东银座商城股份有限公司	0	39,041,690	7.51	0	无		国有法人
深圳茂业百货有限公司	0	22,426,049	4.31	0	无		未知
山东世界贸易中心	0	19,666,872	3.78	0	无		国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	6,440,321	18,016,883	3.46	0	无		未知
全国社保基金一零三组合	0	15,999,860	3.08	0	无		未知

中国工商银行股份有限公司－博时精选混合型证券投资基金	-1,000,000	15,000,542	2.88	0	无		未知
全国社保基金一一零组合	0	11,473,351	2.21	0	无		未知
鲁商物产有限公司	0	9,673,327	1.86	0	无		国有法人

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
山东省商业集团有限公司	127,338,353	人民币普通股	127,338,353
中兆投资管理有限公司	52,000,875	人民币普通股	52,000,875
山东银座商城股份有限公司	39,041,690	人民币普通股	39,041,690
深圳茂业百货有限公司	22,426,049	人民币普通股	22,426,049
山东世界贸易中心	19,666,872	人民币普通股	19,666,872
山东省国有资产投资控股有限公司	18,016,883	人民币普通股	18,016,883
全国社保基金一零三组合	15,999,860	人民币普通股	15,999,860
中国工商银行股份有限公司－博时精选混合型证券投资基金	15,000,542	人民币普通股	15,000,542
全国社保基金一一零组合	11,473,351	人民币普通股	11,473,351
鲁商物产有限公司	9,673,327	人民币普通股	9,673,327
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东山东省商业集团有限公司与上述前十名股东及前十名无限售条件股东中的山东银座商城股份有限公司、山东世界贸易中心、鲁商物产有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，该三名股东与上述其他前十名股东及前十名无限售条件股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司第二大股东中兆投资管理有限公司与上述前十名股东及前十名无限售条件股东中的深圳茂业百货有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		

注：2018 年 1 月 11 日，本公司收到第二大股东中兆投资管理有限公司通知，中兆投资管理有限公司持有质押给广州证券股份有限公司，办理股票质押式回购业务的本公司 52,000,000 股（占本公司总股本的 10.00%）无限售条件流通股已于 2018 年 1 月 11 日解除质押。有关事项已披露于 2018 年 1 月 13 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

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	国泰君安证券股份有限公司	2,376,000			G+12 个月，该等股份如上市流通，应向公司第一大股东山东省商业集团有限公司偿还代垫的等额股份，并征得其同意后，由本公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。股权分置改革方案实施后至相关各方偿还代垫股份前，代垫股份所产生的权益由山东省商业集团有限公司享有。
2	天海贸易	142,560			G+12 个月，该等股份如上市流通，应向公司第一大股东山东省商业集团有限公司偿还代垫的等额股份，并征得其同意后，由本公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。股权分置改革方案实施后至相关各方偿还代垫股份前，代垫股份所产生的权益由山东省商业集团有限公司享有。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述有限售条件股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

(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

三、 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

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
庄敏	高管	0	3,000	3,000	二级市场购买

其它情况说明

□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
张伟	副总经理	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

注：1、公司副总经理张伟先生由于个人原因辞去公司副总经理职务，辞职后不再担任公司任何职务。有关事项已披露于 2018 年 5 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

2、由于工作变动，杨绪强先生不再担任公司副总经理。有关事项已披露于 2018 年 8 月 24 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

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

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：银座集团股份有限公司

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	七、1	1,990,347,513.84	1,293,429,174.11
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	七、4	400,000.00	317,778.00
应收账款	七、5	30,525,404.06	23,929,893.23
预付款项	七、6	91,401,420.69	77,513,180.97
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	七、9	101,071,231.16	79,909,861.81
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,564,752,470.15	1,633,191,332.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	172,418,086.31	38,889,184.91
流动资产合计		3,950,916,126.21	3,147,180,405.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	七、14	1,700,000.00	1,700,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	9,855,762.82	11,966,447.58
投资性房地产	七、18	2,336,941,547.63	2,377,424,379.29
固定资产	七、19	3,769,261,082.50	3,860,944,095.94
在建工程	七、20	124,011,522.77	128,912,410.48
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	七、25	1,246,758,546.43	1,267,884,836.61
开发支出			
商誉	七、27	303,312,290.86	303,312,290.86
长期待摊费用	七、28	353,191,571.78	323,406,039.22
递延所得税资产	七、29	184,850,618.39	180,439,816.60
其他非流动资产	七、30	124,602,144.03	123,828,640.94
非流动资产合计		8,454,485,087.21	8,579,818,957.52
资产总计		12,405,401,213.42	11,726,999,362.98
流动负债：			
短期借款	七、31	2,452,250,000.00	2,675,750,000.00
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	七、34	847,360,000.00	488,401,132.00
应付账款	七、35	2,535,269,667.37	2,202,974,943.61
预收款项	七、36	511,314,488.43	535,950,990.12

卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	109,719,534.16	109,604,918.05
应交税费	七、38	43,767,138.92	67,588,723.79
应付利息	七、39	5,657,210.67	6,240,639.72
应付股利	七、40	31,132,914.04	18,856,799.33
其他应付款	七、41	1,980,456,511.14	1,750,019,714.58
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	七、43	54,322,580.64	54,322,580.64
其他流动负债			
流动负债合计		8,571,250,045.37	7,909,710,441.84
非流动负债：			
长期借款	七、45	537,161,290.36	559,322,580.68
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	七、48	8,757,982.11	10,893,698.97
专项应付款			
预计负债			
递延收益	七、51	15,390,654.55	15,949,250.40
递延所得税负债	七、29	1,417,033.59	1,417,033.59
其他非流动负债			
非流动负债合计		562,726,960.61	587,582,563.64
负债合计		9,133,977,005.98	8,497,293,005.48
所有者权益			
股本	七、53	520,066,589.00	520,066,589.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	965,482,692.83	965,482,692.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	99,937,732.99	99,937,732.99
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,487,428,074.51	1,431,897,909.98
归属于母公司所有者权益合计		3,072,915,089.33	3,017,384,924.80
少数股东权益		198,509,118.11	212,321,432.70
所有者权益合计		3,271,424,207.44	3,229,706,357.50
负债和所有者权益总计		12,405,401,213.42	11,726,999,362.98

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

母公司资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位:银座集团股份有限公司

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		855,169,891.13	382,653,540.12
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	十七、1	5,633,622.36	1,497,315.81
预付款项		36,905,683.94	21,358,812.53
应收利息			
应收股利		47,089,100.00	54,849,493.56
其他应收款	十七、2	3,173,468,836.17	3,343,622,063.27
存货		186,099,215.01	200,256,663.94
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		152,051,341.75	16,238,584.79
流动资产合计		4,456,417,690.36	4,020,476,474.02
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	十七、3	2,631,407,681.45	2,633,518,366.21
投资性房地产			
固定资产		684,524,483.53	694,760,307.80
在建工程			33,585,202.99
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		257,221,204.63	262,490,393.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		94,052,234.27	48,970,869.06
递延所得税资产		87,603,593.99	83,995,877.37
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,754,809,197.87	3,757,321,016.83
资产总计		8,211,226,888.23	7,777,797,490.85
流动负债:			
短期借款		1,510,000,000.00	1,950,000,000.00
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		460,000,000.00	

应付账款		814,874,722.11	696,534,040.79
预收款项		2,358,791.00	3,174,126.45
应付职工薪酬		43,966,054.26	41,330,759.75
应交税费		7,203,835.86	12,498,236.29
应付利息		3,668,993.61	4,194,988.07
应付股利		19,386,014.04	3,784,016.37
其他应付款		3,303,309,338.17	3,020,445,690.71
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,164,767,749.05	5,731,961,858.43
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		7,200,945.89	8,689,047.57
专项应付款			
预计负债			
递延收益		9,198,762.03	10,652,110.49
递延所得税负债		1,287,755.45	1,287,755.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,687,463.37	20,628,913.51
负债合计		6,182,455,212.42	5,752,590,771.94
所有者权益：			
股本		520,066,589.00	520,066,589.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,180,913,907.59	1,180,913,907.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,869,285.14	63,869,285.14
未分配利润		263,921,894.08	260,356,937.18
所有者权益合计		2,028,771,675.81	2,025,206,718.91
负债和所有者权益总计		8,211,226,888.23	7,777,797,490.85

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

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	七、61	6,759,874,355.07	6,683,169,682.59
其中：营业收入	七、61	6,759,874,355.07	6,683,169,682.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,648,965,359.77	6,605,489,616.31
其中：营业成本	七、61	5,478,473,643.93	5,472,457,086.69
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	七、62	71,138,408.32	73,007,072.10
销售费用	七、63	848,034,893.20	789,887,067.69
管理费用	七、64	139,864,274.82	145,792,661.29
财务费用	七、65	108,607,451.17	126,558,300.94
资产减值损失	七、66	2,846,688.33	-2,212,572.40
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）	七、68	-2,110,684.76	-2,570,659.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,110,684.76	-2,570,659.84
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、69	-36,807.30	
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
其他收益	七、70	39,665.12	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		108,801,168.36	75,109,406.44
加：营业外收入	七、71	5,659,682.04	6,308,488.32
减：营业外支出	七、72	1,032,694.25	1,990,220.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		113,428,156.15	79,427,674.56
减：所得税费用	七、73	56,108,308.54	48,994,086.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		57,319,847.61	30,433,587.70
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		57,319,847.61	30,433,587.70
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		71,132,162.20	49,979,225.69
2.少数股东损益		-13,812,314.59	-19,545,637.99
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		57,319,847.61	30,433,587.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,132,162.20	49,979,225.69

归属于少数股东的综合收益总额		-13,812,314.59	-19,545,637.99
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1368	0.0961
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1368	0.0961

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

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	十七、4	2,375,027,650.79	2,369,344,278.57
减：营业成本	十七、4	1,893,297,219.06	1,901,903,532.38
税金及附加		16,777,448.49	17,231,307.15
销售费用		299,225,738.94	256,441,811.07
管理费用		83,474,588.95	78,418,351.00
财务费用		55,213,580.82	52,439,543.17
资产减值损失		-1,454,924.20	-963,810.87
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）	十七、5	-2,110,684.76	-2,570,659.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,110,684.76	-2,570,659.84
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）		26,383,313.97	61,302,884.83
加：营业外收入		1,853,032.30	1,031,658.03
减：营业外支出		201,651.08	683,631.02
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,034,695.19	61,650,911.84
减：所得税费用		8,867,740.62	23,483,697.59
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		19,166,954.57	38,167,214.25
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		19,166,954.57	38,167,214.25
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			
七、每股收益：		19,166,954.57	38,167,214.25
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

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		7,587,459,637.85	7,493,448,501.54
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	七、75	208,464,744.16	313,169,839.25
经营活动现金流入小计		7,795,924,382.01	7,806,618,340.79
购买商品、接受劳务支付的现金		5,921,427,400.38	6,198,995,275.72
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		417,660,549.69	380,140,559.30
支付的各项税费		295,631,445.23	316,594,088.97
支付其他与经营活动有关的现金	七、75	456,077,803.71	437,669,107.06
经营活动现金流出小计		7,090,797,199.01	7,333,399,031.05
经营活动产生的现金流量净额		705,127,183.00	473,219,309.74
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		11,486.64	56,242.72
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		11,486.64	56,242.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		61,489,774.47	79,495,193.90
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		130,000,000.00	
投资活动现金流出小计		191,489,774.47	79,495,193.90
投资活动产生的现金流量净额		-191,478,287.83	-79,438,951.18
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		1,492,500,000.00	1,766,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		436,014,722.30	319,088,991.64
筹资活动现金流入小计		1,928,514,722.30	2,085,088,991.64
偿还债务支付的现金		1,841,562,422.32	2,612,061,290.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		87,696,656.69	261,645,936.16
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			
筹资活动现金流出小计		1,929,259,079.01	2,873,707,226.48
筹资活动产生的现金流量净额		-744,356.71	-788,618,234.84
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		512,904,538.46	-394,837,876.28
加：期初现金及现金等价物余额		1,218,157,475.44	1,387,818,749.73
六、期末现金及现金等价物余额		1,731,062,013.90	992,980,873.45

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

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		2,616,158,767.35	2,627,928,380.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		249,130,720.88	126,521,730.49
经营活动现金流入小计		2,865,289,488.23	2,754,450,110.57
购买商品、接受劳务支付的现金		2,026,382,349.23	2,131,655,144.43
支付给职工以及为职工支付的现金		169,856,403.95	153,139,508.86
支付的各项税费		83,626,167.61	95,826,059.70
支付其他与经营活动有关的现金		182,677,140.01	149,419,950.21
经营活动现金流出小计		2,462,542,060.80	2,530,040,663.20
经营活动产生的现金流量净额		402,747,427.43	224,409,447.37
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		7,760,393.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		156,750,000.00	138,704,475.85
投资活动现金流入小计		164,510,393.56	138,704,475.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,514,667.20	22,944,419.71
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		130,000,000.00	
投资活动现金流出小计		144,514,667.20	22,944,419.71
投资活动产生的现金流量净额		19,995,726.36	115,760,056.14
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		730,000,000.00	1,250,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		730,000,000.00	1,250,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,170,000,000.00	1,780,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		46,241,525.00	65,641,516.57
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,216,241,525.00	1,845,641,516.57
筹资活动产生的现金流量净额		-486,241,525.00	-595,641,516.57
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		-63,498,371.21	-255,472,013.06
加：期初现金及现金等价物余额		382,653,540.12	568,387,825.24
六、期末现金及现金等价物余额		319,155,168.91	312,915,812.18

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	520,066,589.00				965,482,692.83				99,937,732.99		1,431,897,909.98	212,321,432.70	3,229,706,357.50
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	520,066,589.00				965,482,692.83				99,937,732.99		1,431,897,909.98	212,321,432.70	3,229,706,357.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											55,530,164.53	-13,812,314.59	41,717,849.94
（一）综合收益总额											71,132,162.20	-13,812,314.59	57,319,847.61
（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											-15,601,997.67		-15,601,997.67
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											-15,601,997.67		-15,601,997.67
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	520,066,589.00				965,482,692.83				99,937,732.99		1,487,428,074.51	198,509,118.11	3,271,424,207.44

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	520,066,589.00				965,482,692.83				92,321,736.38		1,400,787,371.91	260,093,023.14	3,238,751,413.26
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	520,066,589.00				965,482,692.83				92,321,736.38		1,400,787,371.91	260,093,023.14	3,238,751,413.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											39,577,893.91	-19,545,637.99	20,032,255.92
（一）综合收益总额											49,979,225.69	-19,545,637.99	30,433,587.70
（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											-10,401,331.78		-10,401,331.78
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											-10,401,331.78		-10,401,331.78
4．其他													
（四）所有者权益内部结转													
1．资本公积转增资本（或股本）													
2．盈余公积转增资本（或股本）													
3．盈余公积弥补亏损													
4．其他													
（五）专项储备													
1．本期提取													
2．本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	520,066,589.00				965,482,692.83				92,321,736.38		1,440,365,265.82	240,547,385.15	3,258,783,669.18

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

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	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				63,869,285.14	260,356,937.18	2,025,206,718.91
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				63,869,285.14	260,356,937.18	2,025,206,718.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										3,564,956.90	3,564,956.90
（一）综合收益总额										19,166,954.57	19,166,954.57
（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										-15,601,997.67	-15,601,997.67
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-15,601,997.67	-15,601,997.67
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	520,066,589.00				1,180,913,907.59				63,869,285.14	263,921,894.08	2,028,771,675.81

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				56,253,288.53	202,214,299.50	1,959,448,084.62
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				56,253,288.53	202,214,299.50	1,959,448,084.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										27,765,882.47	27,765,882.47
（一）综合收益总额										38,167,214.25	38,167,214.25
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配										-10,401,331.78	-10,401,331.78
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										-10,401,331.78	-10,401,331.78
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	520,066,589.00				1,180,913,907.59				56,253,288.53	229,980,181.97	1,987,213,967.09

法定代表人：王志盛 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

（一） 公司概况

银座集团股份有限公司创建于 1984 年 11 月，始称济南渤海贸易公司，是新中国最早发行股票的股份制企业之一；1993 年 2 月，经山东省体改委批准组建山东渤海集团股份有限公司；1994 年 4 月经中国证监会证监发审字（1994）18 号文件批准公司 29,700,000 股个人股上市，1994 年 5 月公司股票在上海证券交易所挂牌交易。1996 年 3 月公司更名为渤海集团股份有限公司；2003 年 12 月更名为银座渤海集团股份有限公司；2005 年 7 月更名为银座集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

公司原注册资本为 121,346,720.00 元，经历次配股、增发及转送股等，截止到 2018 年 6 月 30 日，公司总股本为 520,066,589 股，股本结构为：有限售条件的流通股为 2,518,560 股，占股本总额 0.48%，无限售条件的流通股 517,548,029 股，占股本总额 99.52%。

注册地址：济南市泺源大街中段，法定代表人王志盛，山东省商业集团有限公司为公司的第一大股东。

（二） 经营范围：

经营范围：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳品）批发兼零售；卷烟、雪茄烟零售；图书期刊及音像制品零售；三类：6822-1 角膜接触镜及护理用液销售；保健食品；(以上项目有效期限以许可证为准)；对外投资及管理；纺织、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电、家用电器及电子产品、首饰加工及销售；国内广告业务；备案范围进出口业务；会议、展览服务；房屋场地租赁；仓储（不含易燃易爆化学危险品）服务；物业管理（凭资质证书经营）；停车服务；代收电话费、水电费、有线电视费；餐饮服务；食品加工（仅限分支机构）；计生用品的销售。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

（三）公司业务性质和主要经营活动：

本公司所处的行业属于批发和零售贸易。公司的主要经营活动为商品的批发与零售业务等，报告期内主业未发生变更。

（四）财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2018 年 8 月 22 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，纳入合并财务报表范围包括公司本部、广场购物中心及下属 100 家分公司（含子公司的分公司）和 23 家子公司（含子公司的子公司）。

四、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。
根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用
本公司自报告期末起 12 个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
√适用 □不适用
具体会计政策和会计估计提示：
本公司及各子公司主要从事批发兼零售、房地产经营业务。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，详见本附注、28“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注、32“重大会计判断和估计”。

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
正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。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
1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：
1） 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

2） 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3） 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4） 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
2、同一控制下的企业合并
1）个别财务报表
公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。
对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。
合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。
被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。
2）合并财务报表
合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。
对于通过多次交易最终实现企业合并的，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，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的年初留存收益或当期损益。
被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。
3、非同一控制下的企业合并
对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。
本公司为进行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；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。
本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。
通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：
（1）在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会

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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。
合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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应全部转入合并日当期的投资收益。
（2）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

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年初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的年初数；将子公司以及业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期年初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1） 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（2） 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

（3） 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4） 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5） 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司持有的库存现金以及可以随时用于支付的存款。不能随时用于支付的存款不属于现金。

现金等价物是指本公司持有的期限短（指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1）取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2）属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3）属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1）该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2）风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3）包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4）包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2）根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3）出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将按实际利率计算的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

（1）发行方或债务人发生严重财务困难；

（2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

（3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

（4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

（5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

（8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

（1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所年末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所年末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

（2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

（1）本公司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；

（2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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	年末余额在 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2).按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√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）	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	对其他应收关联方款项单独进行减值测试未减值的，按照其他应收款余额 1%计提坏帐准备

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	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1－2 年	10	10
2－3 年	35	35
3－4 年	40	40
4－5 年	80	80
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

组合名称	其他应收款计提比例(%)
关联方组合	1.00

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	年末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

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

公司坏账损失核算采用备抵法。在资产负债表日，公司对单项金额重大和单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项及公司关联方的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确定减值损失，计提坏帐准备；对单项测试未减值的应收款项，会同单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征分析归类，在资产负债表日按余额的一定比例计算确定减值损失。公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

12. 存货

√适用 □不适用

1、存货分类：库存商品、低值易耗品、开发产品、开发成本、开发间接费用等。

2、存货计价：库存商品、开发产品、低值易耗品等按实际成本计价，发出存货按先进先出法核算。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、低值易耗品摊销方法：采用“一次摊销法”进行核算。

5、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

13. 持有待售资产

□适用 √不适用

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（十）“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股东权益/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股东权益/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。

（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（六）“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。

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。

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。

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

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

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	年限平均法	20-40	5%	4.75%-2.375%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

(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

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 22、“长期资产减值”。

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见 22、“长期资产减值”。

18. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、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或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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。

年末，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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 22、“长期资产减值”。

(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。

22. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括已经发生应由本年和以后各期分担的年限在一年以上各项费用,按受益期限平均摊销。

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

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。

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，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

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

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

26. 股份支付

√适用 □不适用

1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2、权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3） 修改、终止股份支付计划

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

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

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

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

1、收入确认的一般原则

（1）销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

（2）提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

（3）让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

（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。

2、收入确认的具体原则

商业批发零售业务以发放商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现，房地产项目已经完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

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

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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，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。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3)、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

（4）、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（5）、企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款，企业可以选择以下方法之一进行会计处理，选择之后应当一致地运用，不得随意变更：一是以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；二是以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

如果已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

（1） 初始确认时冲减相关资产账目价值的，调整资产账目价值

（2） 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账目余额，超出部分计入当期损益

（3） 属于其他情况的，直接计入当期损益

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且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。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

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

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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）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。

（2）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。

（3）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再

将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

（4）持有至到期投资减值

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

（5）可供出售金融资产减值

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）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。

（9）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

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

六、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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、11%、6%、5%、3%、0%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加（含地方）	应缴的流转税税额	3%和 2%
水利建设基金	应缴的流转税税额	1%
土地增值税	转让房地产取得的增值额	超率累进税率
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30%后，余值的 1.2%计缴；从租计征的，按照租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%

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

2. 税收优惠

□适用 √不适用

3. 其他

□适用 √不适用

七、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	22,883,338.45	24,873,657.30
银行存款	1,708,178,675.45	1,193,283,818.14
其他货币资金	259,285,499.94	75,271,698.67
合计	1,990,347,513.84	1,293,429,174.11

其他说明

1、截至 2018 年 6 月 30 日，除其他货币资金冻结外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、其他货币资金期末余额主要系青岛乾豪房地产开发有限公司、银座集团股份有限公司、山东银座购物中心有限公司作为保证金的存款。

2、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

□适用 √不适用

3、 衍生金融资产

□适用 √不适用

4、 应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	400,000	317,778
商业承兑票据		
合计	400,000	317,778.00

(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	12,024,781.93	31.72	1,202,478.19	10.00	10,822,303.74	12,024,781.93	38.70	1,202,478.19	10.00	10,822,303.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	25,883,056.06	68.28	6,179,955.74	23.88	19,703,100.32	19,049,382.42	61.30	5,941,792.93	31.19	13,107,589.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	37,907,837.99	/	7,382,433.93	/	30,525,404.06	31,074,164.35	/	7,144,271.12	/	23,929,893.23

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
李沧区现代商贸区建设办公室	12,024,781.93	1,202,478.19	10%	期末根据业务性质判断可收回性，单独分析计提
合计	12,024,781.93	1,202,478.19	/	/

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			
1 年以内	10,005,968.82	500,298.44	5.00%
1 年以内小计	10,005,968.82	500,298.44	5.00%
1 至 2 年	33,285.91	3,328.59	10.00%
2 至 3 年	15,642,265.57	5,474,792.95	35.00%
3 至 4 年			40.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上	201,535.76	201,535.76	100.00%
合计	25,883,056.06	6,179,955.74	23.88%

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，结合现时情况分析法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

(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 238,162.81 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	金　额	占应收款比例（%）
第一名	27,667,047.50	72.99
第二名	6,818,348.41	17.99
第三名	797,073.34	2.10
第四名	486,292.85	1.28
第五名	319,810.28	0.84
合 计	36,088,572.38	95.20

(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	81,625,155.65	89.30	67,508,296.38	87.10
1 至 2 年	1,329,836.24	1.45	9,886,055.45	12.75
2 至 3 年	8,328,332.92	9.11	733.26	0.00
3 年以上	118,095.88	0.13	118,095.88	0.15
合计	91,401,420.69	100.00	77,513,180.97	100.00

(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

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司预付账款前五名合计金额占预付账款总额的比例为 43.60%。

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	42,352,549.16	31.45	5,952,391.92	14.05	36,400,157.24	40,444,619.16	36.48	4,044,461.92	10.00	36,400,157.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	92,299,894.89	68.55	27,628,820.97	29.93	64,671,073.92	70,437,930.02	63.52	26,928,225.45	38.23	43,509,704.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	134,652,444.05	/	33,581,212.89	/	101,071,231.16	110,882,549.18	/	30,972,687.37	/	79,909,861.81

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
客户一	8,490,000.00	849,000.00	10.00	期末根据业务性质判断可收回性，单独分析计提
客户二	31,954,619.16	3,195,461.92	10.00	期末根据业务性质判断可收回性，单独分析计提
客户三	1,907,930	1,907,930	100.00	期末根据业务性质判断可收回性，单独分析计提
合计	42,352,549.16	5,952,391.92	14.05	/

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			
1 年以内	49,892,535.18	2,494,626.76	5.00
1 年以内小计	49,892,535.18	2,494,626.76	5.00
1 至 2 年	16,130,443.68	1,613,044.37	10.00
2 至 3 年	2,347,354.97	821,574.24	35.00
3 至 4 年	1,505,697.70	602,279.08	40.00
4 至 5 年	1,632,834.20	1,306,267.36	80.00
5 年以上	20,791,029.16	20,791,029.16	100.00
合计	92,299,894.89	27,628,820.97	

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 2,608,525.52 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
押金、保证金	75,652,075.70	75,652,075.70
个人社保	754,071.30	754,071.30
备用金	507,867.44	507,867.44
代垫款等	57,738,429.61	33,968,534.74
合计	134,652,444.05	110,882,549.18

(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
济南市住房维修资金管理中心	保证金	36,253,608.16	1 年以内、1-2 年、2-3 年	32.70	3,410,411.37
济南市建设委员会	墙体材料保证金、劳务工资保证金	8,490,000.00	2-3 年	7.66	849,000.00
山东凤阳集团股份有限公司	应收房款	4,700,000.00	5 年以上	4.24	4,700,000.00
周村大酒店	保证金	3,405,591.41	5 年以上	3.07	3,405,591.41
威海乐源置业有限公司	保证金	2,000,000.00	5 年以上	1.80	2,000,000.00
合计	/	54,849,199.57	/	49.47	14,365,002.78

(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
库存商品	528,240,337.27	42,558.30	528,197,778.97	586,016,832.44	42,558.30	585,974,274.14
周转材料	591,900.03		591,900.03	619,581.63		619,581.63
开发产品	1,035,962,791.15		1,035,962,791.15	1,046,597,476.66		1,046,597,476.66
合计	1,564,795,028.45	42,558.30	1,564,752,470.15	1,633,233,890.73	42,558.30	1,633,191,332.43

(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	
库存商品	42,558.30					42,558.30
合计	42,558.30					42,558.30

(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

存货期末余额中利息资本化金额 110,245,417.82 元。

(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

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
待抵扣进项税额	28,182,371.91	24,395,236.22
预缴所得税	10,735,714.40	14,493,948.69
预缴增值税	3,500,000.00	
结构性存款	130,000,000.00	
合计	172,418,086.31	38,889,184.91

其他说明

其他流动资产增加主要是公司新增结构性存款 1.3 亿元。

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：	2,450,000.00	750,000.00	1,700,000.00	2,450,000.00	750,000.00	1,700,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,450,000.00	750,000.00	1,700,000.00	2,450,000.00	750,000.00	1,700,000.00
合计	2,450,000.00	750,000.00	1,700,000.00	2,450,000.00	750,000.00	1,700,000.00

(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		
临沂居易置业有限公司	1,700,000.00			1,700,000.00					2.00	
桂林百货大楼股份有限公司	750,000.00			750,000.00	750,000.00			750,000.00	0.65	
合计	2,450,000.00			2,450,000.00	750,000.00			750,000.00		

(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

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	合计
期初已计提减值余额	750,000.00	750,000.00
本期计提		
其中：从其他综合收益转入		
本期减少		
其中：期后公允价值回升转回	/	

期末已计提减值金余额	750,000.00	750,000.00

(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											
银座云生活电子商务有限公司	11,966,447.58			-2,110,684.76						9,855,762.82	
小计	11,966,447.58			-2,110,684.76						9,855,762.82	
合计	11,966,447.58			-2,110,684.76						9,855,762.82	

其他说明

公司投资情况见“六、在其他主体中的权益”。

18、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,130,630,074.92	763,209,335.44	2,893,839,410.36
2.本期增加金额			
（1）外购			
（2）存货\固定资产\在建工程转入			
（3）企业合并增加			
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额	2,130,630,074.92	763,209,335.44	2,893,839,410.36
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	366,075,217.25	150,339,813.82	516,415,031.07
2.本期增加金额	30,687,829.68	9,795,001.99	40,482,831.67
（1）计提或摊销	30,687,829.68	9,795,001.99	40,482,831.67
3.本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额	396,763,046.93	160,134,815.81	556,897,862.74
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3、本期减少金额			
（1）处置			
（2）其他转出			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,733,867,027.99	603,074,519.64	2,336,941,547.63
2.期初账面价值	1,764,554,857.67	612,869,521.62	2,377,424,379.29

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	570,134,322.73	正在办理中

其他说明

□适用 √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	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	4,988,115,341.49	315,608,297.06	19,395,732.79	137,388,455.27	247,359,722.01	5,707,867,548.62
2.本期增加金额		10,879,241.52	75,000.00	5,607,189.14	1,387,815.95	17,949,246.61
（1）购置		10,879,241.52	75,000.00	5,607,189.14	1,387,815.95	17,949,246.61
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额		3,358,284.65	23,132.00	2,219,500.74	2,439,848.12	8,040,765.51
（1）处置或报废		3,358,284.65	23,132.00	2,219,500.74	2,439,848.12	8,040,765.51
4.期末余额	4,988,115,341.49	323,129,253.93	19,447,600.79	140,776,143.67	246,307,689.84	5,717,776,029.72
二、累计折旧						
1.期初余额	1,256,067,242.39	262,412,533.22	17,034,998.89	111,434,280.17	199,946,833.01	1,846,895,887.68
2.本期增加金额	85,719,634.24	5,680,600.65	308,202.81	2,771,316.70	14,445,710.05	108,925,464.45
（1）计提	85,719,634.24	5,680,600.65	308,202.81	2,771,316.70	14,445,710.05	108,925,464.45
3.本期减少金额		3,090,509.31	21,975.60	2,119,220.79	2,102,264.21	7,333,969.91
（1）处置或报废		3,090,509.31	21,975.60	2,119,220.79	2,102,264.21	7,333,969.91
4.期末余额	1,341,786,876.63	265,002,624.56	17,321,226.10	112,086,376.08	212,290,278.85	1,948,487,382.22
三、减值准备						
1.期初余额	27,565.00					27,565.00
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额	27,565.00					27,565.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	3,646,300,899.86	58,126,629.37	2,126,374.69	28,689,767.59	34,017,410.99	3,769,261,082.50
2.期初账面价值	3,732,020,534.10	53,195,763.84	2,360,733.90	25,954,175.10	47,412,889.00	3,860,944,095.94

(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
房屋建筑物	1,046,990,302.02	正在办理中

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
淄博中心店项目	123,513,338.42		123,513,338.42	94,829,023.14		94,829,023.14
德州大学路项目				33,585,202.99		33,585,202.99
威海宏图项目	498,184.35		498,184.35	498,184.35		498,184.35
合计	124,011,522.77		124,011,522.77	128,912,410.48		128,912,410.48

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
淄博中心店项目	185,860,000.00	94,829,023.14	28,684,315.28			123,513,338.42	66.46	66.46				自筹
德州大学路项目	85,000,000.00	33,585,202.99		22,086,726.95	11,498,476.04			100.00				自筹
合计	270,860,000.00	128,414,226.13	28,684,315.28	22,086,726.95	11,498,476.04	123,513,338.42	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

□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

23、 生产性生物资产

(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

其他说明

□适用 √不适用

24、 油气资产

□适用 √不适用

25、 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	办公软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	1,565,593,916.09	32,887,412.52	1,598,481,328.61
2.本期增加金额		203,555.06	203,555.06
(1)购置		203,555.06	203,555.06
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	1,565,593,916.09	33,090,967.58	1,598,684,883.67
二、累计摊销			
1.期初余额	312,935,038.24	17,661,453.76	330,596,492.00
2.本期增加金额	19,401,564.44	1,928,280.80	21,329,845.24
（1）计提	19,401,564.44	1,928,280.80	21,329,845.24
3.本期减少金额			

(1)处置			
4.期末余额	332,336,602.68	19,589,734.56	351,926,337.24
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
（1）计提			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	1,233,257,313.41	13,501,233.02	1,246,758,546.43
2.期初账面价值	1,252,658,877.85	15,225,958.76	1,267,884,836.61

(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

26、 开发支出

□适用 √不适用

27、 商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
银座集团德州商城有限公司	32,368,067.08			32,368,067.08
石家庄东方城市广场有限公司	270,944,223.78			270,944,223.78
合计	303,312,290.86			303,312,290.86

(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

28、 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
转让租赁补偿金	3,821,362.10		955,340.64		2,866,021.46
道路冠名费	608,000.48		7,999.98		600,000.50
租入固定资产改良支出	235,068,300.92	67,022,139.65	31,373,638.90	16,082.52	270,700,719.15
东营东城银座广场项目	18,989,558.58		446,460.42		18,543,098.16
长期租赁费	64,918,817.14		4,437,084.63		60,481,732.51
合计	323,406,039.22	67,022,139.65	37,220,524.57	16,082.52	353,191,571.78

其他说明：

1、转让租赁补偿金系本公司受让济南银座购物广场有限公司零售业务时，向其支付的泉城广场地下商业建筑转让租赁补偿款。

2、道路冠名费为本公司与济南市历城区西营镇人民政府就由西营镇通往银座天池旅游渡假项目路段冠名“银座天池路”，并拥有道路两侧的广告宣传经营权而支付的费用，期限自 2006 年 1 月 1 日至 2056 年 1 月 1 日。

3、东营东城银座广场项目主要为公益设施。根据东国用（2005）字第 416 号国有土地使用证的规定：规划确定的集中连片建设公益设施用地由受让人须按规划要求投资建设体育场、文化广场及绿地等公益设施，并负责日常管理及维护，免费对市民进行开放；受让人应按规划要求投资建设不少于 10000 平方米（其中受让人投资建设占总投资额的 20%）的中档装修的老年活动中心和青少年活动中心，与受让人的首期工程同步竣工，并无偿交给市政府。

4、长期租赁费系本公司之子公司保定银座商城有限公司、泰安银座商城有限公司及东营银座商城有限公司支付的长期营业场所租赁费。

29、 递延所得税资产/ 递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	31,542,881.80	7,885,720.45	28,858,785.87	7,214,696.47
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	300,780,645.75	75,195,161.43	281,756,688.90	70,439,172.46
应付利息	3,976,484.23	994,121.06	4,551,823.14	1,137,955.79
应付职工薪酬	93,129,508.63	23,282,377.16	98,431,969.77	24,607,992.43
累计摊销与折旧	4,200,000.00	1,050,000.00	4,200,000.00	1,050,000.00
其他应付款-应付费用	287,256,529.89	71,814,132.46	283,990,226.04	70,997,556.51
长期股权投资	9,317,661.27	2,329,415.32	9,317,661.27	2,329,415.32
会员奖励积分	9,198,762.03	2,299,690.51	10,652,110.49	2,663,027.62
合计	739,402,473.60	184,850,618.39	721,759,265.48	180,439,816.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
累计摊销与折旧	5,668,134.36	1,417,033.59	5,668,134.36	1,417,033.59
合计	5,668,134.36	1,417,033.59	5,668,134.36	1,417,033.59

(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

(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	8,661,582.92	8,730,942.98
可抵扣亏损	274,277,534.79	246,132,080.30
合计	282,939,117.71	254,863,023.28

(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
2018 年	82,951,078.62	82,951,078.62
2019 年	171,917,977.06	171,917,977.06
2020 年	277,279,270.84	277,279,270.84
2021 年	287,077,103.80	287,077,103.80
2022 年	180,072,882.86	180,072,882.86
2023 年	97,811,825.97	
合计	1,097,110,139.15	999,298,313.18

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付拆迁补偿款	35,869,603.06	35,869,603.06
预缴土地增值税	52,183,347.09	50,718,704.00
预缴营业税及附加税	31,549,193.88	32,240,333.88
预缴所得税	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	124,602,144.03	123,828,640.94

31、 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
质押借款	505,000,000.00	395,000,000.00
抵押借款	272,250,000.00	280,750,000.00
保证借款	1,675,000,000.00	1,800,000,000.00
信用借款		200,000,000.00
合计	2,452,250,000.00	2,675,750,000.00

短期借款分类的说明：

1、质押借款

2018 年 06 月质押借款 50,500 万元，本公司之子公司山东银座购物中心有限公司 40,500 万元由山东省商业集团有限公司提供商票质押担保；本公司之子公司青岛银座投资开发有限公司 10,000 万元由山东省商业集团有限公司提供商票质押担保。

2、抵押借款

（1）2018 年 6 月抵押借款中 18925 万元系本公司之子公司临沂银座商城有限公司从中国银行股份有限公司临沂兰山支行取得的借款 18925 万元，编号为 2017 年兰山中银借字第 040 号、第 049 号，2018 年兰山中银借字第 007 号；并签订最高额抵押合同，抵押物为房屋，上述房屋评估价值为 43374.42 万元，该房屋所占土地面积为 6688.05 平方米。

（2）2018 年 6 月抵押借款中 8,300 万元系本公司之子公司淄博银座商城有限责任公司从中国农业银行股份有限公司张店支行取得的借款 6,000 万元，编号为 37010120170006847；从中国农业银行股份有限公司张店支行取得的借款 2,300 万元，编号为 37010120170009926，并签订最高额抵押合同，抵押物为房屋，上述房屋评估价值为 12,042.87 万元，房屋建筑面积为 6298.90 平方米,该房屋所占土地面积为 1943.48 平方米。

3、保证借款

2018 年 06 月保证借款 167,500 万元中，本公司之子公司的分公司青岛银座投资开发有限公司和谐广场分公司 5,000 万元借款由山东省商业集团有限公司提供担保；本公司之子公司山东银座购物中心有限公司 11,500 万元由山东省商业集团有限公司提供担保;本公司保证借款 151,000 万元，其中 20,000 万元由山东银座商城股份有限公司提供担保，其余保证借款 131,000 万元全部由山东省商业集团有限公司提供担保。

(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

32、 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

33、 衍生金融负债

□适用 √不适用

34、 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	847,360,000.00	488,401,132.00
合计	847,360,000.00	488,401,132.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、 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
应付货款	2,535,269,667.37	2,202,974,943.61
合计	2,535,269,667.37	2,202,974,943.61

(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
胶州建设集团有限公司	36,342,384.82	按协议结算
合计	36,342,384.82	/

其他说明

□适用 √不适用

36、 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
预收账款	511,314,488.43	535,950,990.12
合计	511,314,488.43	535,950,990.12

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√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
预收房款	444,078,230.00	未达到交房条件
合计	444,078,230.00	/

(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

37、 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	107,208,304.81	366,001,303.76	365,631,291.14	107,578,317.43
二、离职后福利-设定提存计划	594,703.72	54,659,182.19	54,914,578.70	339,307.21
三、辞退福利	1,801,909.52	54,052.76	54,052.76	1,801,909.52
四、一年内到期的其他福利				
合计	109,604,918.05	420,714,538.71	420,599,922.60	109,719,534.16

(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	13,203,168.49	273,007,763.61	278,826,304.82	7,384,627.28
二、职工福利费		12,512,734.30	12,512,734.30	
三、社会保险费	47,553.76	26,122,352.14	26,162,888.45	7,017.45
其中：医疗保险费	43,125.88	22,486,653.37	22,529,779.25	
工伤保险费	2,991.78	1,072,922.91	1,072,892.72	3,021.97
生育保险费	1,436.10	2,562,775.86	2,560,216.48	3,995.48
四、住房公积金	45,998.76	18,604,584.48	18,650,583.24	0.00
五、工会经费和职工教育经费	93,911,583.8	12,609,987.2	6,334,898.3	100,186,672.7
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、劳务派遣		23,143,882.03	23,143,882.03	
合计	107,208,304.81	366,001,303.76	365,631,291.14	107,578,317.43

(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	540,535.51	52,623,881.02	52,865,484.29	298,932.24
2、失业保险费	54,168.21	2,035,301.17	2,049,094.41	40,374.97
合计	594,703.72	54,659,182.19	54,914,578.70	339,307.21

其他说明：

□适用 √不适用

38、 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	11,306,978.46	18,049,144.60
消费税	2,403,420.88	3,766,853.38
企业所得税	11,638,592.15	24,126,939.29
个人所得税	675,107.84	646,876.24
城市维护建设税	489,345.22	1,613,948.48
教育费附加（含地方）	377,626.31	1,166,748.37
土地使用税	1,431,273.09	1,453,838.73
房产税	13,212,728.27	13,734,617.41
印花税	590,201.09	548,235.06
代扣代缴税金等	1,282,579.06	2,033,788.83
水利建设基金	157,499.69	216,553.14
文化事业建设费	201,786.86	231,180.26
合计	43,767,138.92	67,588,723.79

39、 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
分期付息到期还本的长期借款利息	873,451.57	1,010,639.50
短期借款应付利息	4,783,759.10	5,230,000.22
合计	5,657,210.67	6,240,639.72

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 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
普通股股利	31,132,914.04	18,856,799.33
合计	31,132,914.04	18,856,799.33

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：

项　目	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
国有股股利	1,380,000.00	1,380,000.00	尚未领取
高密化纤厂	40,800.00	40,800.00	尚未领取
景芝酒厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
真空泵厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取

曲阜酒厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
淄博毛毯厂	4,059.20	4,059.20	尚未领取
中国东方资产管理公司	1,031,971.57	1,031,971.57	尚未领取
国泰君安证券股份有限公司	1,192,400.00	1,192,400.00	尚未领取
广东嘉兴彩印	11,220.80	11,220.80	尚未领取
天海贸易公司	71,544.00	71,544.00	尚未领取
山东世界贸易中心	11,746,900.00	11,746,900.00	尚未领取
淄博毛毯	11,220.80	11,220.80	尚未领取
临朐华兴投资咨询有限公司		3,325,882.96	
应付股利	15,601,997.67		
合　计	31,132,914.04	18,856,799.33	

41、 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
应付工程款	313,990,378.64	302,456,481.48
应付费用	367,078,873.92	337,664,065.66
保证金	224,978,263.78	202,464,404.10
代收款	289,332,320.01	270,851,477.12
暂借款	785,076,674.79	636,583,286.22
合计	1,980,456,511.14	1,750,019,714.58

(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
山东银座商城股份有限公司	560,947,324.18	按协议结算
胶州建设集团有限公司	22,227,131.41	按协议结算
泰安金德物业发展有限公司	23,548,256.62	按协议结算
合计	606,722,712.21	/

其他说明

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	54,322,580.64	54,322,580.64
合计	54,322,580.64	54,322,580.64

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	54,322,580.64	54,322,580.64
合 计	54,322,580.64	54,322,580.64

44、 其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

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

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

√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	537,161,290.36	559,322,580.68
合计	537,161,290.36	559,322,580.68

长期借款分类的说明：

长期借款说明：

本公司之子公司石家庄东方城市广场有限公司从兴业银行股份有限公司石家庄分行取得的借款，已签订的借款合同编号为兴银（石）贷字第 110112 号。抵押合同编号为兴银（石）抵字第 110112-1 号。其中房屋建筑面积为 35,530.08 平方米，建筑物所分割占用土地面积 4,603.44 平方米。抵押贷款金额为 8,000 万元。从 2012 年 6 月份开始偿还贷款，每季度一次，每次支付 158.06 万元。截止 2018 年 6 月 30 日，公司已经偿还 7,051.61 万元，一年内需要偿还的 632.26 万元已划分至一年内到期的非流动负债，长期借款中借款金额为 316.13 万元。

2015 年 12 月本公司之子公司青岛银座投资开发有限公司与中国银行青岛李沧支行签订了《固定资产借款合同》，合同编号为 2015 年鲁中银李借字 5124 号，贷款合同金额为人民币 6.6 亿元。该笔贷款于 2015 年 12 月 18 日及 2016 年 6 月 30 日分别放款 5.4 亿元、1.2 亿元，该笔贷款对应的抵押物已完成抵押并取得他项权证。同时本公司对该贷款全额担保。从 2016 年 6 月份开始偿还贷款，每半年一次，截止 2018 年 6 月 30 日，公司已经偿还 7,800 万元，一年内需要偿还的 4800 万元已划分至一年内到期的非流动负债，长期借款中借款金额为 53,400 万元。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、 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

47、 长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

□适用 √不适用

48、 长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	8,757,982.11	10,893,698.97
三、其他长期福利		
合计	8,757,982.11	10,893,698.97

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

□适用 √不适用

计划资产：

□适用 √不适用

设定受益计划净负债（净资产）

□适用 √不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：
□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明
□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

49、 专项应付款

□适用 √不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况
√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	形成原因
政府补助	5,297,139.91		68,924.43	5,228,215.48	临朐华兴拆迁补偿、淄博营业楼项目补助
与收益相关的递延收益	10,652,110.49	13,518,077.17	14,971,425.63	9,198,762.03	会员奖励积分
与收益相关的递延收益		1,000,000.00	36,322.96	963,677.04	产业发展扶持资金
合计	15,949,250.40	14,518,077.17	15,076,673.02	15,390,654.55	/

涉及政府补助的项目：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
递延收益	4,997,139.91		68,924.43		4,928,215.48	与资产相关
递延收益	300,000.00				300,000.00	与资产相关
递延收益		1,000,000.00	36,322.96		963,677.04	与收益相关
合计	5,297,139.91	1,000,000.00	105,247.39		6,191,892.52	/

其他说明：
□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 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	520,066,589.00						520,066,589.00

54、 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

55、 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)	907,451,453.25			907,451,453.25
其他资本公积	58,031,239.58			58,031,239.58
合计	965,482,692.83			965,482,692.83

56、 库存股

□适用 √不适用

57、 其他综合收益

□适用 √不适用

58、 专项储备

□适用 √不适用

59、 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	99,937,732.99			99,937,732.99
合计	99,937,732.99			99,937,732.99

60、 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	1,431,897,909.98	1,400,787,371.91
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	1,431,897,909.98	1,400,787,371.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,132,162.20	49,979,225.69
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	15,601,997.67	10,401,331.78
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,487,428,074.51	1,440,365,265.82

61、 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	6,273,208,078.00	5,409,679,440.81	6,255,624,419.78	5,420,448,201.73
其他业务	486,666,277.07	68,794,203.12	427,545,262.81	52,008,884.96
合计	6,759,874,355.07	5,478,473,643.93	6,683,169,682.59	5,472,457,086.69

62、 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	19,433,221.40	18,032,058.91
营业税	-396.00	1,899.21
城市维护建设税	10,343,143.66	11,709,541.27
教育费附加	7,539,959.24	8,541,293.74
房产税	27,980,843.04	28,527,498.60
土地使用税	3,060,754.90	3,072,515.74
车船使用税	9,774.96	9,075.36
印花税	1,725,611.34	1,148,301.18
土地增值税	509.23	112,980.96
水利建设基金	729,428.94	1,600,476.03
价格调节基金	5,134.40	4,842.11
文化事业建设费	310,423.21	246,588.99
合计	71,138,408.32	73,007,072.10

63、 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
职工薪酬	318,449,283.86	300,996,018.94
能源费用	85,341,820.87	86,193,248.25
物业费用	44,137,639.43	38,582,534.89
广告宣传费	40,394,928.44	31,667,573.52
差旅费	6,163,887.60	7,590,021.90
保险费	1,543,634.87	1,540,313.81
折旧费	105,154,161.65	114,029,419.08
长期待摊费用摊销	31,965,993.66	35,152,972.63
设计印刷费	1,288,676.11	1,053,612.06
商品流转费	4,174,216.91	4,586,055.75
装修改造费	628,555.69	766,664.72
租赁费	177,027,024.76	139,289,184.50
低值易耗品摊销	2,056,685.23	2,165,546.78
劳务费	25,764,902.76	22,371,567.95
其他销售费用	3,943,481.36	3,902,332.91
合计	848,034,893.20	789,887,067.69

64、 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
办公费	2,518,502.28	3,528,522.78
费用性税金	34,049.00	17,500.00
开办费	5,167,291.44	18,384,048.30
差旅费	1,808,215.07	2,623,820.86
物管费	1,935,612.83	1,988,504.18
长期待摊费用摊销	981,584.28	981,425.02
折旧费	2,564,152.47	2,689,940.05
职工薪酬	82,282,796.57	75,843,907.11
中介机构费	5,704,310.40	3,944,617.86
租赁费	5,609,505.26	5,771,743.96
无形资产摊销	22,422,694.15	23,071,152.76
业务招待费	3,852,267.41	4,215,597.66
会务费	46,309.43	78,211.66
其他	4,936,984.23	2,653,669.09
合计	139,864,274.82	145,792,661.29

65、 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	95,521,722.28	117,341,046.04

利息收入	-6,809,917.28	-7,061,622.77
手续费等	19,895,646.17	16,278,877.67
合计	108,607,451.17	126,558,300.94

66、 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	2,846,688.33	-2,212,572.40
合计	2,846,688.33	-2,212,572.40

67、 公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、 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	-2,110,684.76	-2,570,659.84
合计	-2,110,684.76	-2,570,659.84

69、 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
固定资产处置收益	-36,807.30	
合计	-36,807.30	

其他说明：

□适用 √不适用

70、 其他收益

√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
稳岗补贴	39,665.12	
合计	39,665.12	

其他说明：

□适用 √不适用

71、 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
非流动资产处置利得合计	22,806.77	3.65	22,806.77
其中：固定资产处置利得	22,806.77	3.65	22,806.77
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,367,442.94	4,010,364.03	1,367,442.94
其他	4,269,432.33	2,298,120.64	4,269,432.33
合计	5,659,682.04	6,308,488.32	5,659,682.04

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
稳岗补贴	39,665.12		与收益相关
合计	39,665.12		/

其他说明：

□适用 √不适用

72、 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
非流动资产处置损失合计	280,848.86	447,906.51	280,848.86
其中：固定资产处置损失	280,848.86	447,906.51	280,848.86
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500	500	500.00
补偿款等其他支出	751,345.39	1,541,813.69	751,345.39
合计	1,032,694.25	1,990,220.20	1,032,694.25

73、 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	51,697,506.74	32,730,453.65
递延所得税费用	4,410,801.80	16,263,633.21
合计	56,108,308.54	48,994,086.86

(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	113,428,156.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,357,039.04
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	117,940.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,100,734.28
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	26,532,594.25
所得税费用	56,108,308.54

其他说明：

□适用 √不适用

74、 其他综合收益

□适用 √不适用

75、 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
收到的往来款	195,978,286.49	299,799,728.16
收到的政府补贴	1,407,108.06	4,010,364.03
收到的利息收入	6,809,917.28	7,061,622.77
收到的其他	4,269,432.33	2,298,124.29
合计	208,464,744.16	313,169,839.25

(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

支付的往来款	34,529,741.81	45,551,537.58
支付的管理费用、销售费用	400,900,570.34	374,296,378.12
支付的手续费	19,895,646.17	16,278,877.67
支付的补偿支出等其他	751,845.39	1,542,313.69
合计	456,077,803.71	437,669,107.06

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	130,000,000	
合计	130,000,000	

(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
暂借款	436,014,722.30	319,088,991.64
合计	436,014,722.30	319,088,991.64

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

76、 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	57,319,847.61	30,433,587.70
加：资产减值准备	2,846,688.33	-2,212,572.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	138,406,143.80	140,773,687.26
无形资产摊销	32,217,696.14	31,065,834.88
长期待摊费用摊销	32,947,577.94	36,134,397.65
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）	294,849.39	447,906.51
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）	95,521,722.28	117,341,046.04

投资损失（收益以“－”号填列）	2,110,684.76	2,570,659.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-4,410,801.79	-16,263,633.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		-1,221.21
存货的减少（增加以“－”号填列）	68,438,862.28	95,157,429.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	44,574,030.23	-54,597,577.03
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	234,859,882.03	92,369,763.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	705,127,183.00	473,219,309.74
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	1,731,062,013.90	992,980,873.45
减：现金的期初余额	1,218,157,475.44	1,387,818,749.73
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	512,904,538.46	-394,837,876.28

(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	1,731,062,013.90	1,218,157,475.44
其中：库存现金	22,883,338.45	24,873,657.30
可随时用于支付的银行存款	1,708,178,675.45	1,193,283,818.14
可随时用于支付的其他货币资金		
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	1,731,062,013.90	1,218,157,475.44
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		

其他说明：

□适用 √不适用

77、 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

78、 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	259,285,499.94	保证金
固定资产	782,310,045.10	抵押
无形资产	353,557,587.55	抵押
其他流动资产	130,000,000.00	保证金
投资性房地产	569,766,102.54	抵押
合计	2,094,919,235.13	

79、 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

80、 套期

□适用 √不适用

81、 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
稳岗补贴	39,665.12	其他收益	39,665.12
财政扶持资金	1,298,518.51	营业外收入	1,298,518.51
递延收益摊销	68,924.43	营业外收入	68,924.43

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

82、 其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

□适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用 √不适用

(2). 合并成本及商誉

□适用 √不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用 √不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□适用 √不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明：

□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
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

九、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√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	
泰安银座商城有限公司	山东泰安	泰安市东岳大街 81 号	零售行业	100		投资设立
东营银座商城有限公司	山东东营	东营市东营区济南路 296 号	零售行业	100		同一控制下的企业合并
临沂银座商城有限公司	山东临沂	临沂市兰山区红旗路 11 号	零售行业	99.55	0.45	投资设立
青州银座商城有限公司	山东潍坊	青州市尧王山东路 88 号	零售行业	97.22	2.78	投资设立
山东银座商贸有限公司	山东济南	济南市历下区泺源大街 22 号	零售行业	85	15	投资设立
济南银座物业服务有限公司	山东济南	市中区机一西路 7 号	服务行业	90	10	投资设立
新泰银座商城有限公司	山东泰安	新泰市新华街 9 号	零售行业	10	90	投资设立
滨州银座商城有限公司	山东滨州	滨州市黄河四路 539 号	零售行业	100		同一控制下的企业合并
青岛乾豪房地产开发有限公司	山东青岛	青岛市市南区东海中路 6 号	房地产、零售业	54		非同一控制下的企业合并
银座集团德州商城有限公司	山东德州	德州市解放北路 76 号	房地产、零售业	90	10	非同一控制下的企业合并
山东银座购物中心有限公司	山东济南	济南市历下区泺源大街 22 号	零售业	100		投资设立
山东银座置业有限公司	山东济南	济南市槐荫区经七纬十二路 376 号	房地产、零售业		100	投资设立
威海宏图贸易有限公司	山东威海	威海市解放路 1 号	零售行业	99	1	非同一控制下的企业合并
石家庄东方城市广场有限公司	河北石家庄	石家庄市中山西路 83 号	零售行业	55.14		非同一控制下的企业合并
银隆商业管理咨询（上海）有限公司	上海	上海市静安区南京西路 1717 号 46 楼 4A 室	服务行业		70	投资设立
淄博银座商城有限责任公司	山东淄博	淄博市张店区柳泉路 128 号	零售行业	100		同一控制下的企业合并
青岛银座投资开发有限公司	山东青岛	青岛市李沧区京口路 15 号	房地产、服务行业	100		投资设立
保定银座商城有限公司	河北保定	保定市裕华西路 577 号	零售行业	100		投资设立
张家口银座商城有限公司	河北张家口	张家口市桥东区胜利北路 169 号	零售行业	100		投资设立
银座集团临朐华兴商场有限公司	山东潍坊	临朐县城山旺路 44 号	零售行业	70		非同一控制下的企业合并
山东银座绿色食品开发有限公司	山东临沂	临沂市费县上冶镇日东高速费县出口南 100 米蒙台路西侧	零售行业	100		投资设立
银座集团济南长清购物广场有限公司	山东济南	山东省济南市长清区大学路 2166 号	零售行业	100		投资设立
山东星座汇商业管理有限公司	山东济南	山东省济南市槐荫区经十路 22799 银座中心 1 号楼 1-2501 室	服务、零售行业		100	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

（1）本公司直接持有临沂银座商城有限公司 99.55%的股权，本公司之全资子公司东营银座商城有限公司持有临沂银座商城有限公司 0.45%的股权，本公司直接及间接持有临沂银座商城有限公司 100.00%股权。

（2）本公司直接持有青州银座商城有限公司 97.22%的股权，本公司之全资子公司东营银座商城有限公司持有青州银座商城有限公司 2.78%的股权，本公司直接及间接持有青州银座商城有限公司 100.00%股权。

（3）本公司直接持有山东银座商贸有限公司 85.00%的股权，本公司之全资子公司泰安银座商城有限公司持有山东银座商贸有限公司 15.00%的股权，本公司直接及间接持有山东银座商贸有限公司 100.00%股权。
（4）本公司直接持有济南银座物业服务有限公司 90.00%的股权，山东银座商贸有限公司持有济南银座物业服务有限公司 10.00%的股权，本公司直接及间接持有济南银座物业服务有限公司 100.00%股权。
（5）本公司直接持有新泰银座商城有限公司 10.00%的股权，泰安银座商城有限公司持有新泰银座商城有限公司 90.00%的股权，本公司直接及间接持有新泰银座商城有限公司 100.00%股权。
（6）本公司直接持有银座集团德州商城有限公司 90.00%的股权，本公司之全资子公司山东银座购物中心有限公司持有银座集团德州商城有限公司 10.00%的股权，本公司直接及间接持有银座集团德州商城有限公司 100.00%股权。
（7）本公司直接持有威海宏图贸易有限公司 99.00 %的股权，本公司全资子公司之子公司山东银座置业有限公司持有威海宏图贸易有限公司 1.00%的股权，本公司直接及间接持有威海宏图贸易有限公司 100.00%股权。
（8）本公司之全资子公司山东银座购物中心有限公司持有银隆商业管理咨询（上海）有限公司 70.00%的股权，本公司间接持有银隆商业管理咨询（上海）有限公司 70.00%股权。

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：
本公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况；

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
本公司本期新纳入合并范围的结构化主体：无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
石家庄东方城市广场有限公司	44.86%	-4,491,697.62		180,370,895.28
青岛乾豪房地产开发有限公司	46.00%	-10,089,732.81		5,243,509.21
银座集团临朐华兴商场有限公司	30.00%	797,020.06		16,909,280.06
银隆商业管理咨询（上海）有限公司	30.00%	-27,904.22		-4,578,274.60

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
石家庄东方城市广场有限公司	55,323,103.58	517,993,752.87	573,316,856.45	162,701,811.42	8,527,232.08	171,229,043.50	55,323,103.58	517,993,752.87	573,316,856.45	162,701,811.42	8,527,232.08	171,229,043.50
青岛乾豪房地产开发有限公司	898,094,607.64	1,196,037,745.88	2,094,132,353.52	2,060,799,218.69		2,060,799,218.69	898,094,607.64	1,196,037,745.88	2,094,132,353.52	2,060,799,218.69		2,060,799,218.69
银座集团临朐华兴商场有限公司	85,622,299.61	54,704,538.15	140,326,837.76	87,416,760.48	4,997,139.91	92,413,900.39	85,622,299.61	54,704,538.15	140,326,837.76	87,416,760.48	4,997,139.91	92,413,900.39
银隆商业管理咨询（上海）有限公司	501,609.02	453,450.46	955,059.48	16,122,960.72		16,122,960.72	501,609.02	453,450.46	955,059.48	16,122,960.72		16,122,960.72

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
石家庄东方城市广场有限公司	112,648,240.40	-10,012,700.90	-10,012,700.90	4,180,003.00	157,707,296.82	-7,521,379.64	-7,521,379.64	-1,884,822.96
青岛乾豪房地产开发有限公司	59,603,277.46	-21,934,201.77	-21,934,201.77	6,462,413.17	56,415,242.44	-36,717,279.80	-36,717,279.80	-90,596,301.74
银座集团临朐华兴商场有限公司	140,528,609.05	2,656,733.54	2,656,733.54	-2,132,946.32	133,547,268.32	2,594,523.64	2,594,523.64	1,275,358.85
银隆商业管理咨询（上海）有限公司		-93,014.06	-93,014.06	-216.69		-130,927.12	-130,927.12	160.51

(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	
银座云生活电子商务有限公司	山东济南	山东省济南市历下区泺源大街 55 号	技术开发	30.00		权益法

(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	
	银座云生活电子商务有限公司	银座云生活电子商务有限公司	银座云生活电子商务有限公司	银座云生活电子商务有限公司
流动资产	74,991,107.03		73,507,223.74	
非流动资产	6,504,174.60		8,444,004.49	
资产合计	81,495,281.63		81,951,228.23	
流动负债	15,642,738.89		9,063,069.61	
非流动负债	33,000,000.00		33,000,000.00	
负债合计	48,642,738.89		42,063,069.61	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	32,852,542.74		39,888,158.62	
按持股比例计算的净资产份额	9,855,762.82		11,966,447.58	
调整事项				

--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	9,855,762.82		11,966,447.58	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		79,232,763.23		61,301,021.79
净利润		-7,035,615.88		-8,568,866.15
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-7,035,615.88		-8,568,866.15
本年度收到的来自联营企业的股利				

(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

十、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借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注。

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，使股东及其它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集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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

（1） 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至期末，本集团无外汇业务，因此不存在汇率风险。

（2） 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2018 年 6 月 30 日，本公司的带息债务主要分别为人民币计价的固定利率和浮动利率借款合同，金额合计为 3,043,733,871.00 元（2017 年 12 月 31 日：3,289,395,161.32 元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

2）信用风险

于 2018 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司领导对信用管理给予了足够重视，成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，做到岗位分离、各司其职，对于重点业务进行逐级审批或会审，同时接受内部和外部的各项监督和检查，落实事后的跟踪监督工作，建立健全信用防范机制，以确保金融资产的安全。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，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，且分散于多家银行，故流动资金的信用风险较低。

3）流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于 2018 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 22.00 亿元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 22.00 亿元。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□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

十二、 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:万元 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(%)
山东省商业集团有限公司	济南市山师东路 4 号	在法律法规规定的范围内对外投资与管理。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)	122,000	24.49	37.96

本企业最终控制方是山东省商业集团有限公司

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附注九（1）在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
银座云生活电子商务有限公司	联营企业

其他说明
□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
山东省鲁商置业有限公司	母公司的控股子公司
菏泽鲁商置业有限公司	其他
济南鲁商特种门业有限公司	其他
山东鲁商物业服务有限公司	其他
泰安鲁商置业有限公司	其他
山东鲁商鑫宏建电力设备有限公司	其他
临沂鲁商地产有限公司	其他
鲁商传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
济南澄心堂艺术品有限公司	其他
鲁商传媒集团（山东）文化产业有限公司	其他
山东润色文化传媒有限公司	其他
山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司
济南万基置业有限公司	其他
滨州银座家居有限公司	其他
高唐银座购物广场有限公司	其他
济南银座购物广场有限公司	其他
济宁银座商城有限公司	其他
临清银座购物广场有限公司	其他
烟台银座商城有限公司	其他
淄博银座家居有限公司	其他
日照银座商城有限公司	其他
莱芜银座置业有限公司	其他
临沂居易置业有限公司	其他
山东银福珠宝金行有限公司	其他
山东银座电器有限责任公司	其他
山东银座配送有限公司	其他
山东银座信息科技有限公司	其他
泰安锦玉斋食品有限公司	其他
山东银座旅游集团有限公司	其他
济南银座佳悦酒店有限公司	其他
山东旅游有限公司	其他
莱芜银座佳悦酒店有限公司	其他
山东天蒙旅游开发有限公司	其他
鲁商物产有限公司	其他

山东福瑞达医药集团有限公司	母公司的全资子公司
山东达康经贸有限公司	其他
山东福瑞达生物工程有限公司	其他
山东高乐酒业有限公司	其他
山东鲁商物流科技有限公司	母公司的全资子公司
山东省环鲁物资储运集团有限公司	其他
山东省鲁商空调工程有限公司	母公司的全资子公司
山东省商业集团财务有限公司	母公司的全资子公司
山东省银座实业有限公司	其他
山东世界贸易中心	其他
山东银座服饰有限公司	其他
山东银座乐居生活用品有限公司	其他
泰安银座房地产开发有限公司	其他
易通金服支付有限公司	其他

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

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东银座配送有限公司	采购商品	795,252,152.86	835,631,163.96
山东银座商城股份有限公司	采购商品	109,462,665.11	101,674,783.90
山东银座电器有限责任公司	采购商品	271,479,760.31	259,358,068.79
山东福瑞达医药集团有限公司	采购化妆品	2,656,105.96	2,349,363.49
山东福瑞达生物工程有限公司	采购商品	70,987.28	
济南澄心堂艺术品有限公司	采购商品	87,037.17	
邢台银座商城有限公司.	采购商品	218,461.54	
鲁商传媒集团有限公司	采购净水设备	17,094.02	
山东省鲁商空调工程有限公司	采购空调设备	1,216,201.29	2,605,613.97
山东省商业集团财务有限公司	金融服务利息支出	27,777.78	21,815,106.60
山东省商业集团财务有限公司	金融服务利息收入	5,308,126.40	5,089,733.86
山东鲁商物业服务有限公司	接受物业服务	643,668.92	727,208.72
济南万基置业有限公司	接受物业服务	1,832,195.94	1,832,539.82
易通金服支付有限公司	支付手续费	3,767,783.86	5,316,945.99
山东润色文化传媒有限公司	接受劳务	42,452.83	285,153.48
山东高乐酒业有限公司	采购商品		166,046.15
山东鲁商物流科技有限公司	采购服装等		136,500.00
山东银座乐居生活用品有限公司	采购家居用品		1,721,662.05
山东省银座实业有限公司	采购设备		603,022.74
银座云生活电子商务公司	支付手续费		36,595.66

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省银座实业有限公司	销售商品	74,291,542.31	29,474,241.31
银座云生活电子商务有限公司	销售商品	120,213.98	

山东鲁商物业服务有限公司	收取物业费等	2,524,038.99	
易通金服支付有限公司	收取促销费等	1,064,920.68	
山东润色文化传媒有限公司	收取广告宣传费等	933,930.86	1,156,632.07
山东旅游有限公司	收取促销费等	95,631.33	
山东银座商城股份有限公司	收取促销费等	1,018,277.44	
山东福瑞达医药集团有限公司.	收取促销费等	966,344.30	
莱芜银座佳悦酒店有限公司	收取物业费等	275,444.15	
鲁商传媒集团有限公司	收取广告宣传费等	277,775.84	
潍坊鲁商置业有限公司	收取物业费等	118,512.13	
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	收取促销费等	2,570,520.33	
山东福瑞达生物工程有限公司	收取促销费等	4,657.70	
鲁商置业股份有限公司	收取物业费等	18,113.21	
泰安锦玉斋食品有限公司	收取促销费等	1,326.42	
山东银座汽车俱乐部有限公司	收取促销费等	2,830.19	
银座云生活电子商务有限公司	收取促销费等	131,505.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
√适用 □不适用

经公司 2014 年股东大会通过，公司与山东省商业集团财务有限公司续签了《金融服务协议》，由其为公司提供多种金融服务。2018 年 6 月 30 日公司在山东省商业集团财务有限公司的银行存款余额为 1,133,711,037.39 元，借款余额为 0.00 元。

(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

经公司第十届董事会 2015 年第十次临时会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过了《关于就委托经营管理事项签订协议的关联交易的议案》，将原第九届董事会 2012 年第五次临时会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过的公司与山东银座商城股份有限公司签订的《委托经营管理协议》有效期延长至 2018 年 12 月 31 日，除协议另有约定外，托管协议其他条款不变。截止 2018 年 6 月 30 日，公司受托管理的零售门店达 48 家，2018 年上半年收取托管费含税金额 4,066.58 万元。

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济南银座佳悦酒店有限公司	房屋	5,952,380.95	6,060,317.46
威海银座家居有限公司	房屋	4,731,955.67	

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
莱芜银座置业有限公司	房屋	6,606,867.56	6,937,210.74
泰安银座房地产开发有限公司	房屋	7,859,761.92	7,859,761.92
济南万基置业有限公司	房屋	5,548,936.26	5,548,935.96
山东省鲁商置业有限公司	房屋	758,994.01	758,994.00
菏泽鲁商置业有限公司	房屋	7,264,675.17	

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛银座投资开发有限公司	481,000,000.00	2015 年 12 月 18 日	2027 年 12 月 17 日	否
青岛银座投资开发有限公司	101,000,000.00	2016 年 6 月 30 日	2027 年 12 月 17 日	否

本公司作为被担保方
□适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东省商业集团有限公司	60,000,000.00	2017 年 2 月 3 日	2018 年 1 月 19 日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 3 月 1 日	2018 年 2 月 5 日	是
山东省商业集团有限公司	200,000,000.00	2017 年 4 月 14 日	2018 年 4 月 13 日	是
山东银座商城股份有限公司	100,000,000.00	2017 年 5 月 12 日	2018 年 5 月 11 日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 6 月 2 日	2018 年 6 月 1 日	是
山东省商业集团有限公司	200,000,000.00	2017 年 7 月 31 日	2018 年 6 月 28 日	是
山东省商业集团有限公司	150,000,000.00	2017 年 11 月 28 日	2018 年 6 月 19 日	是
山东省商业集团有限公司	60,000,000.00	2017 年 8 月 26 日	2018 年 7 月 11 日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 7 月 10 日	2018 年 7 月 9 日	否
山东银座商城股份有限公司	200,000,000.00	2017 年 8 月 22 日	2018 年 8 月 21 日	否
山东省商业集团有限公司	250,000,000.00	2017 年 9 月 30 日	2018 年 9 月 30 日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 10 月 16 日	2018 年 8 月 30 日	否
山东省商业集团有限公司	80,000,000.00	2017 年 11 月 14 日	2018 年 11 月 13 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2018 年 11 月 17 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 1 月 5 日	2019 年 1 月 4 日	否
山东省商业集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 1 月 10 日	2018 年 8 月 30 日	否
山东省商业集团有限公司	40,000,000.00	2018 年 1 月 14 日	2018 年 8 月 30 日	否
山东省商业集团有限公司	20,000,000.00	2018 年 1 月 16 日	2018 年 8 月 30 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 2 月 12 日	2019 年 2 月 11 日	否
山东省商业集团有限公司	30,000,000.00	2018 年 4 月 4 日	2019 年 2 月 21 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 4 月 4 日	2019 年 4 月 3 日	否
山东省商业集团有限公司	70,000,000.00	2018 年 5 月 1 日	2019 年 2 月 21 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 5 月 4 日	2019 年 5 月 3 日	否
山东省商业集团有限公司	70,000,000.00	2018 年 5 月 10 日	2019 年 2 月 21 日	否
山东省商业集团有限公司	60,000,000.00	2018 年 6 月 28 日	2019 年 6 月 27 日	否
山东省商业集团有限公司	70,000,000.00	2017 年 1 月 17 日	2018 年 1 月 17 日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 8 月 25 日	2018 年 2 月 22 日	是
山东省商业集团有限公司	95,000,000.00	2017 年 9 月 21 日	2018 年 3 月 21 日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 9 月 27 日	2018 年 3 月 27 日	是

山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 17 日	2018 年 5 月 15 日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2017 年 11 月 24 日	2018 年 11 月 23 日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 10 月 10 日	2018 年 8 月 10 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 2 月 26 日	2018 年 8 月 22 日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2017 年 9 月 8 日	2018 年 9 月 8 日	否
山东省商业集团有限公司	200,000,000.00	2017 年 9 月 11 日	2018 年 9 月 11 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 3 月 22 日	2018 年 9 月 21 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 4 月 8 日	2018 年 10 月 4 日	否
山东省商业集团有限公司	105,000,000.00	2018 年 5 月 17 日	2018 年 11 月 14 日	否
山东省商业集团有限公司	45,000,000.00	2018 年 1 月 8 日	2019 年 1 月 3 日	否
山东省商业集团有限公司	70,000,000.00	2018 年 1 月 10 日	2019 年 1 月 9 日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018 年 5 月 22 日	2019 年 5 月 22 日	否

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

(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
应收账款	山东省银座实业有限公司	6,818,348.41	340,917.42	1,569,685.17	78,484.26
应收账款	易通金服支付有限公司	2,900.44	145.02	10,769.87	538.49
应收账款	银座云生活电子商务有限公司	797,073.34	39,853.67	171,849.86	8,592.49
应收账款合计		7,618,322.19	380,916.11	1,752,304.90	87,615.25
预付账款	山东鲁商物流科技有限公司	27,000.00		27,000.00	
预付账款	山东银座配送有限公司	1,134,304.19		152,362.14	
预付账款	山东商院食品检测有限公司	10,000.00			
合计		1,171,304.19		179,362.14	

(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

应付账款	山东银座电器有限责任公司	180,797,686.41	38,847,118.53
应付账款	山东银座服饰有限公司	8,406.24	8,406.24
应付账款	山东银座配送有限公司	191,321,341.77	208,369,297.64
应付账款	山东银座商城股份有限公司	48,802,762.76	21,999,092.81
应付账款	泰安锦玉斋食品有限公司	1,339.72	1,339.72
应付账款	山东省鲁商空调工程有限公司	13,630,204.82	14,230,927.37
应付账款	鲁商物产有限公司金属材料分公司	208,170.54	208,170.54
应付账款	山东鲁商鑫宏建电力设备有限公司	247,265.70	247,265.70
应付账款	山东鲁商物流科技有限公司	202,938.10	235,435.00
应付账款	山东银座乐居生活用品有限公司		477,064.40
应付账款	山东福瑞达医药集团有限公司	1,630,908.59	1,953,524.67
应付账款	山东福瑞达生物工程有限公司	144,467.12	64,688.70
应付账款	菏泽鲁商置业有限公司	9,843,129.72	2,703,524.46
应付账款	山东鲁商物业服务有限公司	850,733.96	207,065.04
应付账款	山东银福珠宝金行有限公司	1,985.05	1,985.05
应付账款	山东省银座实业有限公司	344,660.06	344,660.07
应付账款	山东省环鲁物资储运集团有限公司	1,481,866.85	1,787,423.85
应付账款	山东银座信息科技有限公司	5,495.79	5,495.79
应付账款	山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	1,474,988.29	
合计		450,998,351.49	291,692,485.58
其他应付款	山东银座商城股份有限公司	780,424,815.78	596,065,997.17
其他应付款	临沂居易置业有限公司	2,651,859.01	41,251,859.01
其他应付款	山东省鲁商空调工程有限公司	3,214,268.23	4,632,418.65
其他应付款	日照银座商城有限公司	4,311,609.66	4,316,293.27
其他应付款	鲁商物产有限公司机电设备分公司	2,563,248.49	2,563,248.49
其他应付款	山东省鲁商置业有限公司	2,407,540.14	1,624,102.23
其他应付款	山东省银座实业有限公司	535,472.00	1,164,542.47
其他应付款	山东银座配送有限公司	69,160.39	1,040,055.13
其他应付款	山东世界贸易中心	1,154,333.00	1,154,433.00
其他应付款	山东省环鲁物资储运集团有限公司	505,292.59	499,735.59
其他应付款	山东鲁商物流科技有限公司	433,178.90	442,818.90
其他应付款	山东银座电器有限责任公司	394,710.25	441,547.71
其他应付款	山东鲁商物业服务有限公司	630,131.21	294,404.41
其他应付款	山东润色文化传媒有限公司	160,161.81	310,472.82
其他应付款	易通金服支付有限公司	223,045.41	211,212.56
其他应付款	高唐银座购物广场有限公司	102,449.31	181,502.83
其他应付款	山东银座服饰有限公司	123,318.42	123,318.42
其他应付款	泰安锦玉斋食品有限公司	10,444.99	20,250.99
其他应付款	山东旅游有限公司	78,840.00	92,920.00
其他应付款	临清银座购物广场有限公司	8,458.61	87,825.28
其他应付款	济南银座购物广场有限公司东阿分公司	64,346.32	96,319.63
其他应付款	济宁银座商城有限公司	6,438.46	16,372.00
其他应付款	银座云生活电子商务有限公司	23,907.47	50,325.32
其他应付款	鲁商传媒集团（山东）文化产业有限公司	30,779.50	30,779.50
其他应付款	鲁商传媒集团有限公司	196,151.00	5,100.00
其他应付款	山东福瑞达医药集团有限公司	9,995.00	6,100.00
其他应付款	烟台银座商城有限公司	600,000.00	29,000.00
其他应付款	平邑银座购物广场有限公司	2,000,000.00	
其他应付款	山东银座泉城大酒店有限公司	108,989.30	
其他应付款	山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	7,854,392.43	
其他应付款	潍坊鲁商置业有限公司	3,000.00	
其他应付款	山东银座旅游集团有限公司	1,400.00	
其他应付款	济南银座佳悦酒店有限公司	22,946.00	
其他应付款	山东银座家居有限公司.	460.00	
其他应付款	泰安银座放心早餐工程有限公司	1,000.00	
其他应付款	山东银座文化产业发展有限公司	100.00	

其他应付款	山东银福珠宝金行有限公司		4,100.00
其他应付款	山东天蒙旅游开发有限公司		136,511.00
其他应付款	滨州银座家居有限公司		69,333.00
其他应付款	淄博银座家居有限公司		19,704.10
其他应付款	山东银座乐居生活用品有限公司		6,479.38
合计		810,926,243.68	656,989,082.86
应付股利	山东世界贸易中心	11,746,900.00	11,746,900.00
合计		11,746,900.00	11,746,900.00

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十三、 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

十四、 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

2017 年 9 月，威海乐源置业有限公司诉讼本公司租赁合同纠纷一案（山东省威海市中级人民法院（2017）鲁 10 民初 342 号）对方诉讼请求：1、判令被告向原告支付违约金 5285.61 万元；2、判令被告赔偿原告经济损失 12268.18 万元；3、判令被告承担本案全部诉讼费用。因双方对合同解除的原因存在争议，现无法判断对本公司的影响。

(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

十五、 资产负债表日后事项

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

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

十六、 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

8、 其他

√适用 □不适用

1、截止本报告日，本公司的母公司山东省商业集团有限公司直接持有本公司股份 127,338,353 股，总股本的 24.49%，间接持有本公司股份 70,100,628 股， 占总股本的 13.47%，合计持有本公司股份 197,438,981 股，占公司总股本的 37.96%。

2、截止 2018 年 6 月 30 日，本公司及所属子公司合计最低租赁付款额为 292,382.55 万元。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,131,664.56	100	498,042.20	8.12	5,633,622.36	1,777,657.68	100	280,341.87	15.77	1,497,315.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	6,131,664.56	/	498,042.20	/	5,633,622.36	1,777,657.68	/	280,341.87	/	1,497,315.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 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	5,930,128.80	296,506.44	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	5,930,128.80	296,506.44	5%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上	201,535.76	201,535.76	100%
合计	6,131,664.56	498,042.20	8.12%

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

(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 217,700.33 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	与本公司关系	金 额	占应收账款比例（%）	坏账准备余额
第一名	关联方	5,352,527.82	87.29	267,626.39
第二名	关联方	575,100.98	9.38	28,755.05
第三名	非关联方	186,566.00	3.04	186,566.00
第四名	非关联方	4,639.99	0.08	4,639.99
第五名	非关联方	4,280.00	0.07	4,280.00

合　计		6,123,114.79	99.86	491,867.43

(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

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										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,222,674,198.39	100.00	49,205,362.22	1.53	3,173,468,836.17	3,394,500,050.02	100	50,877,986.75	1.5	3,343,622,063.27
其中(1)账龄分析法组合	25,115,462.29	0.78	17,229,774.86	68.60	7,885,687.43	25,327,699.68	0.75	17,186,263.26	67.86	8,141,436.42
(2)关联方组合	3,197,558,736.10	99.22	31,975,587.36	1.00	3,165,583,148.74	3,369,172,350.34	99.25	33,691,723.49	1.00	3,335,480,626.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,222,674,198.39	/	49,205,362.22	/	3,173,468,836.17	3,394,500,050.02	/	50,877,986.75	/	3,343,622,063.27

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：
√适用□不适用

单位：元　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	6,508,249.92	325,412.50	5.00%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,508,249.92	325,412.50	5.00%
1 至 2 年	76,607.86	7,660.79	10.00%
2 至 3 年	224,440.31	78,554.10	35.00%
3 至 4 年	2,248,467.26	899,386.90	40.00%
4 至 5 年	694,681.87	555,745.50	80.00%
5 年以上	15,363,015.07	15,363,015.07	100.00%
合计	25,115,462.29	17,229,774.86	68.60%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：
□适用 √不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,672,624.53 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
押金、保证金	5,754,825.36	6,189,440.48
个人社保	103,158.89	144,368.43
备用金	221,294.53	290,623.71
内部往来	3,197,558,736.10	3,369,172,350.34
代垫款等	19,036,183.51	18,703,267.06
合计	3,222,674,198.39	3,394,500,050.02

(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
青岛银座投资开发有限公司	内部往来	914,884,245.96	1 年以内，1-5 年，5 年以上	28.39	9,148,842.46
青岛乾豪房地产开发有限公司	内部往来	670,842,679.15	1 年以内，1-5 年，5 年以上	20.82	6,708,426.79
银座集团德州商城有限公司	内部往来	480,869,605.09	1 年以内，1-5 年	14.92	4,808,696.05
威海宏图贸易有限公司	内部往来	447,977,633.82	1 年以内，1-5 年，5 年以上	13.90	4,479,776.34
山东银座购物中心有限公司	内部往来	244,233,915.74	1 年以内，1-3 年	7.58	2,442,339.16
合计	/	2,758,808,079.76		85.61	27,588,080.80

(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	2,639,051,918.63	17,500,000.00	2,621,551,918.63	2,639,051,918.63	17,500,000.00	2,621,551,918.63
对联营、合营企业投资	9,855,762.82		9,855,762.82	11,966,447.58		11,966,447.58
合计	2,648,907,681.45	17,500,000.00	2,631,407,681.45	2,651,018,366.21	17,500,000.00	2,633,518,366.21

(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
泰安银座商城有限公司	49,842,531.91			49,842,531.91		
山东银座商贸有限公司	850,000.00			850,000.00		
济南银座物业服务有限公司	450,000.00			450,000.00		
东营银座商城有限公司	65,973,943.99			65,973,943.99		
临沂银座商城有限公司	220,245,000.00			220,245,000.00		
青州银座商城有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00		17,500,000.00
新泰银座商城有限公司	500,000.00			500,000.00		
滨州银座商城有限公司	184,179,905.51			184,179,905.51		
山东银座购物中心有限公司	700,305,426.80			700,305,426.80		
银座集团德州商城有限公司	88,551,730.00			88,551,730.00		
青岛乾豪房地产开发有限公司	177,756,967.36			177,756,967.36		
威海宏图贸易有限公司	127,828,800.00			127,828,800.00		
石家庄东方城市广场有限公司	536,493,600.00			536,493,600.00		
淄博银座商城有限责任公司	204,974,013.06			204,974,013.06		
青岛银座投资开发有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
保定银座商城有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
张家口银座商城有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
银座集团临朐华兴商场有限公司	33,600,000.00			33,600,000.00		
山东银座绿色食品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
银座集团济南长清购物广场有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	2,639,051,918.63			2,639,051,918.63		17,500,000.00

(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											
银座云生活电子商务有限公司	11,966,447.58			-2,110,684.76						9,855,762.82	
小计	11,966,447.58			-2,110,684.76						9,855,762.82	
合计	11,966,447.58			-2,110,684.76						9,855,762.82	

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	2,171,310,492.86	1,877,133,632.96	2,185,682,408.51	1,889,787,640.65
其他业务	203,717,157.93	16,163,586.10	183,661,870.06	12,115,891.73
合计	2,375,027,650.79	1,893,297,219.06	2,369,344,278.57	1,901,903,532.38

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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-2,110,684.76	-2,570,659.84
合计	-2,110,684.76	-2,570,659.84

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-294,849.39
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	1,407,108.06
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	601,666.67
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	12,479,183.08
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,517,586.94
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
所得税影响额	-4,241,943.93
少数股东权益影响额	-32,272.45
合计	13,436,478.98

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	2.3299	0.1368	0.1368
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.8898	0.1109	0.1109

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	（一）载有法定代表人签名的半年度报告文本；
	（二）载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	（三）报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	（四）其他相关文件。

董事长：王志盛

董事会批准报送日期：2018 年 8 月 22 日

修订信息

□适用 √不适用