

公司代码：600830

公司简称：香溢融通

香溢融通控股集团股份有限公司 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、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	楼永良先生	因工作原因	王进先生
董事	杨旭岑先生	因工作原因	芮滨先生

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人邵松长先生、主管会计工作负责人沈成德先生及会计机构负责人(会计主管人员)刘晓峰先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，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

公司在本报告“第四节 经营情况的讨论与分析 二、其他披露事项(二)可能面对的风险”，“第十节财务报告 十、与金融工具相关的风险”中对公司存在的市场风险、信用风险、流动性风险作了分析，敬请投资者注意。

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.....	9
第五节	重要事项.....	25
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	37
第九节	公司债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	38
第十一节	备查文件目录.....	141

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		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司、集团公司	指	香溢融通控股集团股份有限公司
香溢金联	指	浙江香溢金联有限公司
香溢担保	指	浙江香溢担保有限公司
香溢租赁	指	浙江香溢租赁有限责任公司
元泰典当	指	浙江香溢元泰典当有限责任公司
德旗典当	指	浙江香溢德旗典当有限责任公司
上海香溢典当	指	上海香溢典当有限公司
香溢投资（浙江）	指	香溢融通（浙江）投资有限公司
香溢投资（上海）	指	香溢融通（上海）投资有限公司
类金融事业部	指	金融服务事业部、财富管理与租赁事业部
金服事业部	指	金融服务事业部
香溢金服	指	宁波海曙香溢融通金融服务有限公司
香溢通联	指	香溢通联（上海）供应链有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	香溢融通控股集团股份有限公司
公司的中文简称	香溢融通
公司的外文名称	SUNNY LOAN TOP CO., LTD.
公司的外文名称缩写	SUNNY LOAN TOP
公司的法定代表人	邵松长先生

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱菁	刘茜
联系地址	浙江省宁波市西河街158号	浙江省宁波市西河街158号
电话	0574-87315310	0574-87315310
传真	0574-87294676	0574-87294676
电子信箱	slt@sunnyloantop.cn	slt@sunnyloantop.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省宁波市西河街158号
公司注册地址的邮政编码	315016
公司办公地址	浙江省宁波市西河街158号
公司办公地址的邮政编码	315016
公司网址	http://www.sunnyloantop.cn

电子信箱	slt@sunnyloantop.cn
------	---------------------

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》
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	公司董事会秘书办公室

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	香溢融通	600830	大红鹰

六、其他有关资料

适用 不适用

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(%)
营业总收入	535,960,522.22	573,310,054.63	-6.51
营业收入	440,214,516.73	519,437,598.23	-15.25
归属于上市公司股东的净利润	5,575,276.99	30,218,105.07	-81.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,312,972.04	10,912,860.80	-148.69
经营活动产生的现金流量净额	-20,202,362.99	-156,113,418.91	
	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	2,104,941,202.33	2,100,647,876.65	0.20
总资产	3,077,596,298.44	3,090,553,048.12	-0.42

(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)	0.012	0.067	-82.09
稀释每股收益(元/股)	0.012	0.067	-82.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.012	0.024	-150.00
加权平均净资产收益率(%)	0.265	1.488	减少1.22个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资	-0.253	0.537	减少0.79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

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	附注(如适用)
非流动资产处置损益	7,629,909.26	
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	4,804,948.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	-10,607,528.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	222,923.57	
对外委托贷款取得的损益	9,654,277.19	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,524.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	449,981.90	
单独进行减值测试的贷款损失减值准备转回	3,291,651.44	
少数股东权益影响额	-716,266.63	
所得税影响额	-3,868,171.90	
合计	10,888,249.03	

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

报告期内公司从事的主要业务有：典当、担保、融资租赁、财富管理、贸易等。报告期公司从事的主要业务、经营模式无重大变化。

（一）典当业务经营模式及行业情况

1、经营模式

典当业务是当户将其动产、财产权利或房屋作为抵质押物，取得当金，在约定期限内支付当金利息、偿还当金、赎回当物的一项业务。公司有上海香溢典当、元泰典当和德旗典当三个平台运作典当业务，主要承接房产典当、股票典当、存货质押贷款、联保贷、担保贷等特色业务，在宁波、杭州、上海、嘉兴设有经营场所，服务于上述地区的个人和小微企业客户群。

目前，公司开发完成了典当业务和客户管理系统，7月17日上线试运行，8月20日正式全面运行，推进了典当业务数字化管理，也为促进典当业务拓展、加强风险管控、优化流程奠定了基础。

2、行业情况

2018年5月8日，商务部发布了《商务部办公厅关于融资租赁公司、商业保理公司和典当行管理职责调整有关事宜的通知》，商务部已将制定融资租赁公司、商业保理公司、典当行业业务经营和监管规则职责划给银保监会，自4月20日起，有关职责由银保监会履行。故商务部流通发展司公布的典当行业统计数据到2018年2月。从已经公开的2018年1-2月典当行业总体运行情况来看，全国典当行业资产总额、负债合计略有上升，盈利水平和典当总额与去年同期相比有所下降；贷款逾期率较上年同期上升0.3个百分点，绝当率较上年同期下降1.6个百分点，企业经营风险整体处于较低水平；业务结构保持稳定，房地产典当仍是行业主要业务；典当余额较去年有所上升；银行贷款较去年有所下降，表明典当企业主要利用自有资金进行经营，风险传导性较低；也反映典当企业从银行融资难度仍然较大。

2018年半年度典当行业统计数据未公布，本期尚难进行该行业的比较和分析。

（二）担保业务经营模式及行业情况

1、经营模式

公司从事的担保业务主要有融资类担保、商业履约类担保、联合贷款担保业务。

融资类担保是指担保人与银行业金融机构等债权人约定，当被担保人不履行对债权人负有的融资性债务时，由担保人依法承担合同约定的担保责任的行为。公司以此方式为融资人向银行融资提供担保，收取相应担保收益。

目前，香溢担保被杭州市上城区人民政府列为该区政策性融资担保公司，主要为上城区辖区内的小微企业及“三农”提供融资性担保服务。同时，公司与宁波市海曙区国有资本投资控股有限公司共同设立政策性融资担保公司，亦已获得了浙江省经济和信息化委员会颁发的《融资性担保机构经营许可证》，目前正在办理工商登记中。

商业履约类担保主要是指诉讼保全担保、财产保全担保、工程履约担保、投标担保等业务。目前公司商业履约类担保大部分为工程履约担保。工程履约担保是指发包人（工程的业主方）与承包人（工程的承包方或施工方）签订建筑工程施工合同后，应承包人的要求，银行金融机构向发包人做出的一种履约保证承诺，如果承包人日后未能按时、按质、按量完成其所承建的工程，则银行将按合同约定条件向发包人支付限定金额的赔偿。公司为承包人在开具银行履约保函时提供反担保，如发生银行向发包人支付了赔偿的情况，则公司需为银行所支付的赔偿进行代偿。公司通过这种担保，取得承包人支付的相应费用。

公司主要客户群体是以浙江省内为主的二级资质以上的建筑企业。以目前浙江省建筑业规模及履约保函比例，保函市场需求巨大，发展前景广阔。报告期内公司积极争取银行授信支持，着力扩大工程履约担保业务经营规模，

进一步提高本地市场的占有率和影响力，同时进一步加大对省内其他县市及周边省市保函市场的开拓力度，做大做强工程履约担保。

联合贷款是向符合条件的自然人客户提供的可循环使用、随借随还的人民币类信用贷款产品。目标客户由温州银行与其合作的互联网银行依托互联网平台风控筛选，以个人信用为基本考量，额度区间 500 元至 30 万元。从申请、审批到放款全流程实现互联网线上运营，具有普惠、便捷的特点。香溢担保与温州银行达成担保合作协议，由香溢担保为温州银行与互联网银行开展的“联合贷款”业务项下温州银行对不特定客户的贷款份额债权提供连带责任保证担保。香溢担保据此按月向温州银行收取相应的担保合作费。

2、行业情况

2017 年 8 月，国务院颁布《融资担保公司监督管理条例》，2018 年 4 月，银保监会等七部委联合印发《融资担保公司监督管理条例》四项配套制度，旨在规范融资担保业务经营许可证管理；防范融资担保业务风险、准确计量融资担保责任余额；确保融资担保公司保持充足代偿能力；规范银行业金融机构与融资担保公司业务合作行为。四项配套制度的发布和实施，有利于进一步规范融资担保公司经营行为，促进融资担保行业稳健运行，更好支持普惠金融发展，促进小微企业和“三农”等普惠领域资金融通。

履约担保业务由于无法取得官方公开统计数据，本期尚难进行该行业的比较和分析。

（三）融资租赁业务经营模式及行业情况

1、经营模式

融资租赁业务是指公司根据承租人的要求或选择，出资购买租赁物件，并租给承租人使用，承租人则分期向出租人支付租金，在租赁期内租赁物件的所有权属于公司所有的一种业务模式。主要有直租和售后回租两种模式，租赁期限一般 3-5 年，公司承接的租赁业务以售后回租为主，售后回租指融资方将自有设备出售给租赁公司，再向租赁公司租赁该设备，根据约定向租赁公司支付租金。公司目标客户区域较广，业务范围辐射整个长三角乃至全国范围，业务主要涉及上市公司及大中型国企生产设备、市政管网等基础设施等领域，主要客户为上市公司、政府平台、大型国企等强主体单位。

公司融资租赁业务模式较为灵活，依托集团公司类金融其他部门，可协同运用金融工具，具有较强可塑性和发展前景。报告期内，公司进一步加强与银行沟通、合作，拓展融资渠道，做大融资租赁业务规模。

2、行业情况

2018 年 5 月 8 日，商务部发布了《商务部办公厅关于融资租赁公司、商业保理公司和典当行管理职责调整有关事宜的通知》，商务部已将制定融资租赁公司、商业保理公司、典当行业务经营和监管规则职责划给银保监会，自 4 月 20 日起，有关职责由银保监会履行。

根据中国租赁联盟、联合租赁研发中心和天津滨海融资租赁研究院统计，截至 2018 年 6 月底，全国融资租赁企业总数约为 10611 家，较上年底增加 935 家，增长 9.7%；其中金融租赁未有审批新的企业；内资租赁 366 家，较上年底增加 30.7%；外资租赁 10176 家，较上年底增加 15.4%。行业注册资金统一以 1:6.9 的平均汇率折合成人民币计算，约合 32763 亿元，较上年底增长 1.33%。融资租赁合同余额约为 63500 亿元人民币，较上年底增长 4.4%。2018 年上半年，融资租赁业增长速度有所下滑，但从整个行业来看，仍处于健康稳定发展状态。

（四）财富管理业务经营模式及行业情况

1、经营模式

公司财富管理业务主要由香溢融通（浙江）投资有限公司和香溢融通（上海）投资有限公司两个平台公司运作，且都已在中国证券投资基金业协会备案并取得私募投资基金管理人登记证明，作为专业的基金运作平台，至今已成功运作管理多只私募基金。公司投资业务范围为：信托、基金、资管计划，股权投资、项目投资，私募基金管理、证券投资等。业务模式为通过投资并购基金、股票质押资管产品、二级市场特定策略投资产品、私募股权投资产品、股票定增资管产品、其他私募基金产品等取得投资收益，收取基金管理费；或通过参与其他私募基金管理人发起的资管项目，股权投资高成长性企业，获得资本增值。

2、行业情况

从私募基金行业整体上来看，截至 2018 年 6 月底，在中国证券投资基金业协会已登记私募基金管理人 23903 家，较上月增长 0.84%；已备案私募基金 73854 只，较上月增长 0.85%；管理基金规模 12.60 万亿元，较上月增长 0.27%。

2018 年，防控金融风险成为金融行业最主要的风向标。2018 年 4 月，《关于规范金融机构资产管理业务的指导意见》（简称“资管新规”）落地，7 月 20 日，中国人民银行发布《关于进一步明确规范金融机构资产管理业务指导意见有关事项的通知》，对资管新规的细则进行了进一步明确，行业整顿力度加大，面临转型压力。

整体而言，目前市场已进入到稳健发展阶段，投资机构风格趋于谨慎，在缺少优质项目的情况下，更加倾向于重质轻量，加码投资于一些具备发展前景的高成长性项目或企业。

（五）贸易业务经营模式及行业情况

1、经营模式

公司的贸易业务主要以出口贸易、国内贸易为主，出口产品的经营范围包括饰品等日用品、文具体育用品、针纺织品、塑料制品等，主要面向欧美客户群体。中美贸易摩擦对出口业务带来很大的不确定性，加之国际市场经济低迷，优质出口订单持续减少。面临不利形势，公司积极探索对策，以控制业务风险为宗旨，稳定老客户，努力开发新市场、新产品、新客户，积极寻求业务转型。

国内贸易经营范围包括大宗商品钢材、电子通讯设备产品等，钢材产品以螺纹钢、钢坯为主。业务经营中的风险主要有合同的实际履行和仓库货物的保管以及货物的价格波动等。公司一方面加强合同履行情况的监控，督促客户严格按照约定履行合同义务；另一方面对仓库货物进行投保，实行风险转移，并定期盘点仓库货物。

2、行业情况

根据海关总署统计，2018年上半年，我国货物进出口总额141227亿元，同比增长7.9%。其中，出口75120亿元，增长4.9%；进口66107亿元，增长11.5%。贸易顺差9013.2亿元，收窄26.7%。2018年7月6日，美国启动了对华部分产品加征关税的措施之后，中国也相应采取了反制措施。目前来看，这个贸易争端会对中美贸易带来一定影响，并且会对全球贸易带来极为不利影响。

进入2018年，钢材价格出现两次大幅回落，第一次是2018年1月份由于市场价格过高，冬储情绪不足引起的大幅回落；第二次是2018年3月份市场需求迟到，库存激增所引发的商家恐慌性抛盘，其间中美贸易摩擦更是起了推波助澜的作用。4月份开始，随着下游生产企业的复工，市场需求明显回升，钢材价格开始筑底反弹，呈现出震荡趋强的局势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

公司核心竞争力主要来自于以下几方面：

1、从业经验、经营团队。公司自2004年涉足类金融业务以来，逐步拓展了典当、担保、融资租赁、财富管理等业务领域，拥有了十多年的类金融业务领域的运营经验和投融资队伍。经营团队不少具有多年银行或其他大型专业公司的从业经验，或已取得了注册会计师、律师职业资格。

2、市场、客户资源。经过多年发展，公司已建立了稳定的客户渠道，业务领域立足浙江，并向长三角扩散，辐射全国，打造了一定的市场地位，部分业务已在当地具有了一定的市场占有率和品牌知名度。

3、多元化平台。公司已建立了以香溢担保、香溢租赁、元泰典当、德旗典当、上海香溢典当、香溢投资（浙江）、香溢投资（上海）、香溢金服为主体的类金融平台，能协同运用担保、租赁、典当、财富管理等多种类金融工具，为客户提供定制化投融资服务，满足客户多种投融资需求。

4、风控理念和措施。公司一直倡导全员风控、全过程风控的理念。构建了严谨的风控体系，建立健全了业务、风控流程，持续完善风控制度，设立了风管委和独立运作的风险管理部门。实行两级业务审核委员会评审机制，提升风险控制的有效性。强化对类金融业务贷前、贷中、贷后全过程管理，突出全员责任意识，从项目尽职调查、风控审核和业务评审、资金审批投放、贷后回访管理等全过程，严格控制风险。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

上半年，面对严峻的国内外经济形势，公司上下紧紧围绕董事会制定的年度工作目标，埋头苦干，积极进取，各项业务保持了平稳发展。

报告期内，公司实现营业总收入5.36亿元，同比下降6.51%；实现利润总额1471.17万元，同比下降68.1%；实现归属于上市公司股东的净利润557.53万元，同比下降81.55%。报告期内，公司主营业务盈利能力增强，利润下降的主要原因是本期计提资产减值准备同比增加。

（一）总体业务规模持续增长。类金融业务克服资源紧张等不利因素，深挖内潜、积极作为，继续保持增长态势。典当业务立足市场分析需求，丰富产品拓展渠道，上海、杭州、宁波三个地区的典当业务存量均实现了不同程度增长。担保业务积极开辟新业务方向，报告期业务规模增幅较大。租赁投资深入调查租赁和投资业务的行业集中度和投资周期性，掌握好收益与风险的平衡，努力发展特色精品业务。

（二）风险资产处置不断推进。年初风险管理领导小组及各单位制定计划，齐心协力，总结历年清收经验，加大清收力度；层层分解清收任务，落实到位；改进工作机制，提高效率；加强与法院、中介机构的沟通联系，加快进程。通过半年的努力取得了一定成效。

（三）企业规范治理扎实推进。一是加强制度建设。结合市场情况，修订完善了相关业务操作指导意见、风险资产处置工作细则等，严格防控风险，进一步明确工作职责、规范处置流程，提升风险资产处置率。组织开展了内控自查工作，重点核查存量业务相关的制度建立健全和贯彻执行情况，做到边自查边整改，确保各项工作有章可依、执行到位。二是按部实施信息化建设。

在前期充分深入调研需求的基础上，典当、担保业务系统于 6 月 15 日上线测试，7 月 17 日试运行，8 月 20 日开始全面运行，实现了部分业务模块数字化管理。三是推进贸易业务板块化建设。逐步完善贸易业务的机构设置、工作机制、内控管理制度，推进贸易业务向经营管理集中化，业务开拓板块化方向发展。四是优化考核办法，完善考核机制，调动干部员工积极性。

（四）企业党建和文化建设持续深化。紧紧围绕公司中心工作，积极贯彻党的十九大精神，全面落实从严治党工作要求。一是党的建设不断加强。以开展“不忘初心、牢记使命”主题学习为抓手，积极开展灵活多样、丰富多彩的教育活动。加强与党建优秀企业学习交流，学习先进理念和做法；全面实现党务台账电子化管理。二是从严治党不断深入。扎实推进廉洁自律建设，加强廉洁风险防控管理。上半年，集团本部综合支部被海曙区直属机关党工委评选为区直机关优秀基层党支部。三是队伍素质不断提升。健全培训体系，依托香溢网络学堂，通过线上线下、内培外训、专题学、自主学等多种形式，进一步推进学习型组织建设。

（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 (%)
营业总收入	535,960,522.22	573,310,054.63	-6.51
营业收入	440,214,516.73	519,437,598.23	-15.25
营业成本	357,957,923.63	409,821,974.44	-12.66
销售费用	10,652,668.52	9,020,610.69	18.09
管理费用	46,351,570.78	45,895,029.21	0.99
财务费用	11,095,910.91	13,366,026.16	-16.98
经营活动产生的现金流量净额	-20,202,362.99	-156,113,418.91	
投资活动产生的现金流量净额	12,415,079.79	-93,932,294.05	
筹资活动产生的现金流量净额	-32,792,903.03	60,663,469.72	-154.06
提取担保业务准备金	21,588,136.30	3,585,640.30	502.07
资产减值损失	70,122,027.73	40,406,456.14	73.54
投资收益	395,298.32	798,826.69	-50.52

营业收入变动原因说明:主要系国内贸易业务实现的商品销售收入减少。

营业成本变动原因说明:主要系国内贸易业务实现的商品销售收入减少，相应营业成本减少。

销售费用变动原因说明:主要系商品运价的提高导致运保费的增加。

财务费用变动原因说明:主要系本期向金融机构的借款减少，相应的利息支出减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售商品现金流量净额和租赁资产净额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系投资收回增加和投资支出减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系借款收到现金和偿还债务的净额减少。

提取担保业务准备金变动原因说明:主要系本期提取的联合贷款担保业务准备金增加。

资产减值损失变动原因说明:主要系对本期应收款项目提取的坏账准备金增加。

投资收益变动原因说明:主要系本期结构化主体北方信托清算亏损。

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

报告期公司实现利润总额 1,471.17 万元，较上年同期减少 3,141.32 万元，下降 68.11%。公司利润构成发生重大变动原因一是本期对宁波杭州湾新区炭基新材料公司的应收款计提了 2,946.90 万元坏账准备金；二是本期对长期应收款项目奥特斯维能源计提了 1,540.72 万元坏账准备金。

(2) 经营计划进展情况

2018 年初，公司确立的主要经营目标为：争取实现营业总收入 15 亿元，营业总成本控制在 14 亿元，其中三项费用控制在 1.5 亿元。

2018 年 1-6 月，公司实现营业总收入 5.36 亿元，完成经营目标 35.73%；营业总成本 5.24 亿元，占计划 37.43%；其中三项费用 0.6810 亿元，占计划 45.40%。

(3) 主营业务分行业情况

单位：元

分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
商品销售收入	338,463,785.98	321,333,759.09	5.06	-16.77	-18.04	增加 1.47 个百分点
零售销售收入	2,126,035.53	1,897,479.56	10.75	-14.08	-14.27	减少 0.2 个百分点
典当利息收入	56,163,847.12		100.00	30.14		
租赁收入	19,198,155.23	666,700.00	96.53	-23.41	-33.33	增加 0.52 个百分点
担保收入	39,582,158.37	14,412,538.80	63.59	270.24	48,093.35	减少 36.13 个百分点

(4) 典当和租赁业务情况

报告期末，典当资产情况详见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 14、发放贷款及垫款”一节。

租赁业务情况详见“第十节 财务报告 十六、其他重要事项 8、其他（一）租赁”一节。

(5) 担保公司担保业务情况

单位：万元

担保类型	报告期发生额	报告期末余额	年初数	其中：报告期内为股东、实际控制人及其关联方提供的担保
融资类担保	0	4,059.00	6,343.00	0
商业履约担保	81,967.01	175,809.47	165,074.27	0
联合贷款担保	注 1	190,895.28	147,499.82	0
合计		370,763.75	318,917.09	0

注 1：联合贷款担保业务因涉及金额小（500 元—30 万元），形式为可循环使用、随借随还，贷款金额存在重复使用，且频率较高，故报告期发生额未作统计。

注 2：自 2018 年 8 月 2 日始，“微联合贷款担保”的术语以“个人联合贷款担保”和“联合贷款担保”表述。（详见公司 2018-036 号临时公告）

注 3：融资类担保明细

被担保人	报告期末余额（万元）	担保起始日	担保到期日	是否存在反担保	反担保措施
杭州卫安装饰有限公司、陈宏刚	0	2017/5/31	2018/5/31	是	房产二顺位
杭州型咖电子商务有限公司、李小平	0	2017/6/1	2018/6/1	是	房产二顺位
杭州罗勒贸易有限公司、于轩	0	2017/6/15	2018/6/15	是	房产二顺位
杭州鑫好科技有限公司、张跃红	0	2017/6/19	2018/6/19	是	房产二顺位

杭州中星服饰城胡钧瀚服饰商行、胡钧瀚	0	2017/6/23	2018/6/23	是	房产二顺位
杭州余杭区良渚街道燕安服饰商行、海燕	0	2017/6/24	2018/6/24	是	房产二顺位
杭州奉牌茶业有限公司、俞魏	0	2017/6/26	2017/9/25	是	房产二顺位
杭州海兢纸制品有限公司、马海平	0	2017/6/23	2018/6/23	是	房产二顺位
杭州人从网络科技有限公司、于安定	0	2017/6/28	2018/6/28	是	房产二顺位
杭州可言科技有限公司、韩小辰	0	2017/6/28	2018/6/28	是	房产二顺位
杭州科袁建筑工程有限公司、余宗军	0	2017/6/29	2018/6/29	是	房产二顺位
杭州本加食品有限公司、陈曦	340.00	2017/6/30	2018/6/30	是	房产二顺位
杭州泰戊士文化传媒有限公司、刘彬	165.00	2017/6/30	2018/6/30	是	房产二顺位
杭州日工科技有限公司、卢军	420.00	2017/7/7	2018/7/7	是	房产二顺位
杭州市下城区爱萍贸易商行、刘爱萍	312.00	2017/7/7	2018/7/7	是	房产二顺位
杭州发耶贸易有限公司、雷斌	128.00	2017/7/7	2018/7/7	是	房产二顺位
浙江九康医药有限公司、方爱军	355.00	2017/7/25	2018/7/25	是	房产二顺位
杭州米高环境艺术有限公司、肖文成	130.00	2017/7/24	2018/7/24	是	房产二顺位
杭州市下城区耐雄贸易商行、陈华凤	0	2017/7/21	2018/7/21	是	房产二顺位
杭州萧山郭家水产商行、郭秀梅	100.00	2017/7/25	2018/7/25	是	房产二顺位
杭州掇英堂艺术品有限公司、温红利	200.00	2017/7/27	2018/7/24	是	房产二顺位
杭州梦资酒店管理有限公司、吴德连	130.00	2017/7/3	2018/7/3	是	房产二顺位
杭州市下城区桔投贸易商行、吕俊	80.00	2017/8/21	2018/8/17	是	房产二顺位
杭州坤旺贸易有限公司、朱航	0	2017/8/21	2017/12/1	是	房产二顺位
浙江正蓄网络科技有限公司、葛绪敏	220.00	2017/8/22	2018/8/17	是	房产二顺位
浙江宙鸿电力科技有限公司、翁剑（王宁）	70.00	2017/8/23	2018/8/17	是	房产二顺位
杭州市下城区多肉煊贸易商行、廖良峰	330.00	2017/8/21	2018/8/17	是	房产二顺位
浙江天睿影视制作有限公司、夏广强	450.00	2017/9/1	2018/8/30	是	房产二顺位
杭州可勒商贸有限公司、余芳芳	0	2017/9/4	2018/8/24	是	房产二顺位
临安文娟美容院、范文娟	140.00	2017/9/8	2018/9/7	是	房产二顺位
杭州东振电子有限公司、穆行舟	140.00	2017/9/6	2018/9/6	是	房产二顺位
杭州亚迪企业管理有限公司、郑翔鹏	0	2017/9/7	2018/9/6	是	房产二顺位
杭州朴米科技有限公司、童玉芬	100.00	2017/10/30	2018/10/25	是	房产二顺位
浙江鹿鸣商贸有限公司	249.00	2017/9/30	2018/9/29	是	保证反担保+保证金
316046 笔联合贷款担保业务	190895.28		2020/3/27		

合计	194954.28				
----	-----------	--	--	--	--

(6) 政府补助情况

政府补助情况详见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 78、营业外收入、计入当期损益的政府补助，88、政府补助”二节。

(7) 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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,335,605.29	1.38	99,004,716.11	3.20	-57.24	主要系本期结构化主体“北方信托香溢融通 1 号结构化证券投资集合资金信托计划”清算。
其他流动资产	29,470,237.07	0.96	16,916,152.49	0.55	74.21	主要系子公司购买理财产品。
可供出售金融资产	144,812,666.62	4.71	106,507,262.72	3.45	35.97	主要系子公司投资参股增加。
预收款项	29,860,813.08	0.97	21,153,263.62	0.68	41.16	主要系本期预收客户的贷款增加。
应付职工薪酬	27,825,567.14	0.90	42,972,289.16	1.39	-35.25	主要系本期支付了上年度的职工薪酬。
担保业务准备金	40,650,946.25	1.32	19,062,809.95	0.62	113.25	主要系提取的联合贷款担保业务准备金增加。
一年内到期的非流动负债	20,119,408.99	0.65	29,939,118.69	0.97	-32.80	主要系本期公司向金融机构的借款金额较上年同期减少。

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	210,360,813.68	存出担保保证金、保函保证金、住房公积金专户资金等
固定资产	79,157,661.56	银行长期借款抵押
投资性房地产	72,311,573.98	授信抵押
长期应收款	506,652,236.78	保理融资
合计	868,482,286.00	/

3. 其他说明

√适用 □不适用

贷款类资产按风险特征分类情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面余额	比例 (%)	减值准备
正常	589,262,100.10	54.82	5,892,621.00	556,722,505.10	53.93	5,567,225.05
可疑	484,259,654.53	45.04	92,258,701.91	473,966,237.33	45.92	91,224,756.32
损失	1,486,092.59	0.14	1,486,092.59	1,589,761.03	0.15	1,589,761.03
合计	1,075,007,847.22	100.00	99,637,415.50	1,032,278,503.46	100.00	98,381,742.40

为合理评估发放贷款及垫款的风险，本公司采用以风险为基础的分类方法，将发放贷款及垫款按风险分为正常、可疑及损失等三类，分类标准如下：

1) 将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。

2) 将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失的列入可疑类。通常情况下，出现下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。

3) 将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司对外股权投资情况详见“第十节 财务报告 七、合并财务报表项目注释 18、长期股权投资”一节。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

1) 以公允价值计量的金融资产的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	49,993,271.91			49,993,271.91
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	42,335,605.29			42,335,605.29
1. 交易性金融资产	42,335,605.29			42,335,605.29
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	37,120,438.23			37,120,438.23
（3）其他	5,215,167.06			5,215,167.06
（二）可供出售金融资产	7,657,666.62			7,657,666.62
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）其他	7,657,666.62			7,657,666.62
持续以公允价值计量的资产总额	49,993,271.91			49,993,271.91

注：本公司的子公司宁波香溢之彩投资管理合伙企业（有限合伙）出资 5,000 万元认购“信诚基金定丰 35 号资产管理计划”。该资管计划成立于 2016 年 12 月 23 日，总投资规模 5,000 万元，期限 24 个月。投资标的主要为上市公司定向增发及二级市场股票。本期公允价值变动-1027.47 万元。

2017 年 10 月 24 日，本公司的子公司香溢投资（浙江）出资 1,100 万元认购国道稳投 7 号私募证券投资基金，不设固定期限，基金投资范围为：在上海证券交易所、深圳证券交易所、全国中小企业股份转让系统挂牌交易的股票、期权、债权及其他金融产品等。本期公允价值变动-169.46 万元。

2、公司投资业务情况

（1）已在临时公告或定期报告中披露的投资业务

① 认购资管计划、信托计划、私募基金情况

已披露公告	项目基本情况	进展情况
2016 年度报告，2017 半年度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节	<p>认购“信诚基金定丰 35 号资产管理计划”</p> <p>2016 年 1 月，公司子公司香溢投资（浙江）公司、香溢投资（上海）公司共同设立宁波香溢之彩投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称：香溢之彩），该合伙企业注册资本 8333 万元，其中香溢投资（浙江）作为有限合伙人认缴 7,900 万元，2016 年实际出资 4,902 万元；香溢投资（上海）作为普通合伙人认缴出资 433 万元并已到位，2016 年合计出资 5,335 万元。合伙期 2016 年 1 月 21 日起至长期，经营范围为投资管理、实业投资、资产管理、投资咨询等。</p> <p>2016 年 12 月，香溢之彩出资 5,000 万元认购“信诚基金定丰 35 号资产管理计划”。该资管计划成立于 2016 年 12 月 23 日，总投资规模 5,000 万元，期限 24 个月。资产管理计划资产委托人：宁波香溢之彩投资管理合伙企业（有限合伙），资产管理人：信诚基金管理有限公司，资产托管人：中信证券股份有限公司。投资标的主要为上市公司定向增发及二级市场股票，力争取得长期稳定的资本增值。投资范围：国内依法发行上市的股票（包含中小板、创业板、及其他经中国证监会核准上市的股票、境内已上市的非公开发行股票）、货币市场基金、银行存款及现金。</p>	<p>截至 2018 年 6 月 30 日，信诚基金定丰 35 号资管计划产品净值 0.911 元。</p> <p>本期公允价值变动 -1027.47 万元。</p>

	<p>经资产委托人、资产管理人、托管人协商一致，可就投资范围和投资限制做出调整。合同终止日为委托财产清算日。信诚基金定丰 35 号资产管理计划清算后分配给委托人。</p>	
<p>2016 年度报告，2017 半年度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节</p>	<p>认购“北方信托香溢融通 1 号结构化证券投资集合资金信托计划”</p> <p>2017 年 1 月，公司子公司-香溢投资（浙江）作为一般受益权委托人，认购“北方信托香溢融通 1 号结构化证券投资集合资金信托计划”（以下简称：香溢融通 1 号结构化证券投资信托计划、该信托计划）份额 3,000 万元。</p> <p>该信托计划规模 6,000 万元，存续期 18 个月。其中广发银行股份有限公司作为优先受益权委托人认购份额 3,000 万元，香溢投资（浙江）作为一般受益权委托人认购份额 3,000 万元。该信托计划受托人为北方国际信托股份有限公司，保管人为广东银行股份有限公司。</p> <p>该信托计划的投资范围为：股票、货币市场工具、基金、信托业保障基金。主要投资 A 股主板、中小板、创业板二级市场股票、新股申购、货币基金和国债逆回购。</p> <p>经营与盈利模式：该信托计划实际操作中，投资限制、建仓/减持规则，止盈/止损规则，以及投资决策流程将严格按公司制定的规则制度执行。</p> <p>信托终止日，信托财产净值在支付优先受益权委托人的信托本金及优先受益权委托人根据本信托计划规定的持有期费率所应享有的信托收益，并按规定支付各项费用后，余额部分为一般受益权委托人的信托收益。</p>	<p>报告期内该信托计划已终止，并进行清算，香溢投资（浙江）作为一般受益权委托人合计收到清算分配款 1686.34 万元（其中本金 3,000 万元、信托收益-1,313.66 万元）。</p> <p>本项目结束。</p>

②设立、认购私募基金情况

已披露公告	项目基本情况	进展情况
<p>2015 年度报告，2015-034 号、2016-022 号临时公告，2016 年度报告，2017 半年度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节</p>	<p>香溢专项定增1-3号私募基金</p> <p>香溢专项定增1-3号私募基金成立于2015年12月，期限不超过5年，每只基金规模均为1亿元，且均为单一投资人出资。香溢投资（浙江）作为私募基金管理人将管理的私募基金30000万元全部认购新民科技定向增发股票31,512,605股，锁定期36个月。</p> <p>2015年12月25日、2015年12月28日香溢投资（浙江）在中国证券投资基金业协会为上述私募基金办理了备案手续。并按约定进行后续管理。</p> <p>2016年3月7日新民科技更名为南极电商。</p> <p>2016年5月20日，南极电商进行2015年度利润分配，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。至此香溢投资（浙江）管理的私募基金合计持有南极电商63,025,210股。</p>	<p>2018年5月24日，南极电商进行2017年度利润分配，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。至此香溢投资（浙江）管理的私募基金合计持有南极电商94,537,815股。</p> <p>截至本报告披露日，上述3只私募基金运作正常。尚未实际收取管理费收益。</p>
<p>2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节</p>	<p>认购“国道稳投 7 号私募证券投资基金”</p> <p>2017 年 10 月 24 日，香溢投资（浙江）出资 1,100 万元认购国道稳投 7 号私募证券投资基金，该私募基金成立于 2017 年 10 月，不设固定期限，基金管理人为国道资产管理（上海）有限公司，基金托管人为国信证券股份有限公司，基金投资范围为：在上海证券交易所、深圳证券交易所、</p>	<p>截至 2018 年 6 月 30 日，国道稳投 7 号私募证券投资基金份额净值为 0.696 元。</p> <p>本期公允价值变动 -169.46 万元。</p>

全国中小企业股份转让系统挂牌交易的股票、期权、债权及其他金融产品；在中国金融期货交易所、上海期货交易所、大连商品交易所、郑州商品交易所、上海国际能源交易中心等挂牌交易的期货、期权及其他金融产品；公募证券投资基金；银行理财产品、银行存款、现金等。
--

③ 香溢专项定增3号私募基金份额差额补足及回购

已披露公告	项目基本情况	进展情况
2016 半年度报告，2016 年度报告，2017 半年度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节	<p>2016 年 6 月 29 日，王明将香溢投资（浙江）作为管理人管理的“香溢专项定增 3 号私募基金”1 亿份额（对应出资额人民币 1 亿元）转让给华创证券有限公司（代华创民生 46 号定向资产管理计划）（以下简称华创证券），转让价款 6000 万元，转让期限 2 年，王明承担回购义务。</p> <p>公司与华创证券签订《差额付款合同》，公司同意若王明发生到期未回购、按期末支付回购款等情形，由公司向华创证券支付差额补足款及代为履行基金份额回购义务。</p>	2018 年 6 月 29 日，由王明指定的第三人向华创证券支付基金份额回购价款，经华创证券确认回购款项已全部结清。同时公司的差额付款及回购义务即终止。

④ 设立、参股合伙企业

已披露公告	项目基本情况	进展情况
2017 年第三季度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节	<p>投资“宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）”</p> <p>2017 年 8 月 25 日，公司设立“香溢上海能源投资基金”，该基金存续期限 18 个月，总投资规模 3,400 万元，其中公司控股子公司-香溢投资（浙江）认购 3,180 万元，单一自然人认购 220 万，公司控股子公司-香溢投资（上海）为私募基金管理人。该私募基金拟通过宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：宁波善见）间接投资 A 股上市公司定向增发股票。投资后成为宁波善见优先级有限合伙人，以获取合伙企业优先级收益。2017 年 8 月 30 日，香溢上海能源投资基金完成备案手续，该私募基金正式成立。</p> <p>2017 年 9 月 14 日，香溢投资（上海）作为“香溢上海能源投资基金”私募基金管理人，代表香溢上海能源投资基金入伙宁波善见。宁波善见合伙人情况为：杭州静如投资管理有限公司（以下简称：杭州静如）为劣后级普通合伙人（GP）300 万元、渤海国际信托股份有限公司为劣后级有限合伙人（LP）20,000 万元、高为民为劣后级有限合伙人（LP）100 万元、香溢投资（上海）为优先级有限合伙人（LP）3,400 万元，合伙各方共计出资 23,800 万元。合伙人一致同意：香溢投资（上海）入伙合伙企业期限为 18 个月，入伙届满 14 个月后合伙企业可根据实际情况归还香溢投资（上海）本金并按约定分配投资收益。香溢投资（上海）入伙合伙企业届满 18 个月，如合伙企业未能足额向其归还本金、分配投资收益的，高为民或其指定的第三方按约回购香溢投资（上海）的合伙份额。收益分配：香溢投资（上海）作为优先级 LP 收益分配先于劣后级 LP。</p> <p>与此同时，香溢投资（上海）与高为民签订《宁波善见股权投资合伙企业（有限合伙）合伙份额回购及补偿协议》（以下简称：回购及补偿协议），约定：1、在香溢投资（上海）的入伙届满18个月，宁波善见未</p>	报告期内，该项目尚无收益。

	<p>返还入伙本金及分配投资收益的前提下，高为民回购香溢投资（上海）有限合伙份额加上其按约定计算应得的投资收益；2、在香溢投资（上海）入伙届满14个月之后至届满18个月之前，宁波善见已返还部分本金及分配了投资收益，则高为民承诺的上述回购金额与香溢投资（上海）实际所得金额的差价部分，由高为民补偿给香溢投资（上海）。杭州静如为上述《回购及补偿协议》项下高为民的回购及补偿义务向香溢投资（上海）提供无条件、不可撤销的连带责任保证。</p>	
2017 半年 度报告， 2017 年度 报告第五节 重要事项 “投资业务 情况”一节	<p>投资“珠海千意汇桐投资基金（有限合伙）”</p> <p>2017 年 4 月，香溢投资（浙江）作为有限合伙人（LP）出资 500 万元，入伙珠海千意汇桐投资基金（有限合伙）（以下简称：千意汇桐）；基金管理人兼普通合伙人（GP）为深圳市前海梧桐母基金投资管理有限公司。合伙期限 4 年，该合伙企业认缴出资 3100 万元，实缴规模 2,850 万元，投资方向为拟上市公司股权。</p> <p>收益分配原则主要有：1、合伙企业因项目投资产生的收益，在所有合伙人之间根据其对相关投资的权益比例分配。2、合伙企业取得的临时投资收益，在所有合伙人之间根据执行事务合伙人合理认定的其在产生该等收益的合伙企业资金中所占的比例进行分配；或者，在执行事务合伙人认为适宜的情况下，根据合伙人的实缴出资比例分配。3、合伙企业的可分配现金，在使 LP 收回实缴出资额以及按照实缴出资额达到约定的年投资收益前提下，GP 将对 LP 的投资收益超过约定年收益部分，按约定比例提取收益分成。</p> <p>LP 收益及清算：首先，返还出资额；其次，继续分配至该有限合伙人实现其实缴出资额约定的年化收益率；再次，剩余款项由该有限合伙人和普通合伙人按约定比例进行分配，其中普通合伙人分配的金额为普通合伙人的收益分成。</p> <p>2017 年，千意汇桐已完成拟上市公司股权投资。</p>	本报告期，该项目尚无投资收益。
2017 半年 度报告， 2017 年度 报告第五节 重要事项 “投资业务 情况”一节	<p>投资“曹县长行印染有限公司”</p> <p>2017 年 7 月，香溢投资（浙江）作为有限合伙人（LP）出资 2,620 万元，入伙宁波开云丰汇投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称：开云丰汇）。开云丰汇总出资额 3,620 万元，普通合伙人（GP）为宁波开云股权投资管理有限公司，认缴出资 10 万元；宁波市银狮投资管理有限公司作为有限合伙人（LP）认缴出资 990 万元。该企业存续期 10 年，投资领域：重点投资于新材料、新能源、新装备、新一代通信技术、海洋高技术、节能环保、生命健康、创意设计、政府 PPP 项目等。投资方向为拟上市公司股权。</p> <p>分配顺序：在可分配资金核算日对可分配资金进行分配，各合伙人按各自实际出资比例进行本企业可分配资金分配。分配形式：可分配资金的分配以现金、可流通的有价证券、未上市公司股权的形式进行。</p> <p>清算：按照《合伙企业法》第八十六条至九十二条及本合伙协议其他规定执行。</p> <p>2017 年，香溢投资（浙江）已完成出资，合伙企业出资 2606 万投资曹县长行印染有限公司。</p>	报告期内，该项目尚无收益。
2017 年度 报告第五节 重要事项 “投资业务	<p>投资“宁波邮迅股权投资中心（有限合伙）”</p> <p>2018 年 1 月，公司全资子公司香溢投资（浙江）与景行天成投资控股有限公司签订《合伙协议》，合伙设立宁波邮迅股权投资中心（有限合伙）（以下简称：邮迅投资）。邮迅投资出资总额为 4,150 万元，其</p>	<p>2018 年 1 月 5 日，香溢投资（浙江）实缴 4,100 万元。</p> <p>报告期内，邮迅投资 4,000 万元完成对目标公司的</p>

情况”一节	<p>中香溢投资（浙江）作为有限合伙人出资 4,100 万元；景行天成投资控股有限公司作为普通合伙人即基金管理人出资 50 万元。本合伙企业存续期限为 10 年，主要投资领域为节能环保、新材料、新能源、新装备、新一代通讯技术、互联网媒体传播与运营、创意设计等。投资方向为拟上市公司股权。</p> <p>在合伙企业经营期限内，有限合伙人取得的每一笔可分配资金，均应在取得可分配资金并确定分配方案后，在约定时间按实缴出资比例分配。</p> <p>亏损分担方式：首先由合伙企业财产清偿，合伙财产不足清偿时，普通合伙人对合伙企业承担连带责任，有限合伙人以其认缴出资额为限对合伙企业债务承担责任。</p>	<p>股权投资，占目标公司 16.67% 股权比例。</p> <p>目前，该项目尚无收益。</p>
2017 半年度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节	<p>投资“杭州富阳中南承象投资合伙企业（有限合伙）”</p> <p>2017 年 4 月，香溢金服出资 520 万元入伙杭州富阳中南承象投资合伙企业（有限合伙）。该有限合伙企业于 2017 年 4 月 10 日成立，投资金额 11,598 万元，合伙人共 5 个，其中有限合伙人 4 个：一个优先级、一个中间级、两个劣后级。浙江承象投资管理有限公司为普通合伙人、管理方，香溢金服为劣后级 LP 出资 520 万元，占比 4.4835%。该合伙企业主要投资于股权投资项目，投资期限 36 个月，其中封闭期 24 个月，退出期限 12 个月，期满经合伙企业各方同意，可以延长 6 个月。</p> <p>收益约定：1、企业的利润和亏损，由合伙人按出资比例分配和分担；2、企业每年进行一次利润分配和亏损分担；3、标的公司投资项目退出时，优先级 LP、中间级 LP、劣后级 LP 和管理方 GP 按约定顺序进行分配，收取不同收益。</p> <p>2017 年 5 月 25 日对目标公司增资 1 亿元，占增资后目标公司股权比例 3.23%。2017 年 7 月 28 日完成股权变更。</p>	<p>报告期内，该项目尚在封闭期，无投资收益。</p>
2017 半年度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节	<p>投资“杭州聚生鑫投资合伙企业（有限合伙）”</p> <p>2017 年 1 月 3 日，香溢金服出资 500 万元，作为次级 LP 参股杭州聚生鑫投资合伙企业（有限合伙）。合伙企业认缴出资总额为人民币 6,400 万元，其中，优先级 LP 出资 4,340 万元，占合伙企业总出资额 67.81%；香溢金服为次级 LP 出资 500 万元，占合伙企业总出资额 7.81%；劣后级 LP 出资 1,559 万元，占合伙企业总出资额 24.36%；浙江群英资产管理有限公司为普通合伙人（GP），出资 1 万元。本合伙企业认缴资金主要用于投资建行不良资产包处置的投资项目。</p> <p>收益分配：收益分配顺序依次按照优先级 LP（本金和收益）、次级 LP（本金和收益），最后是劣后级 LP（本金和收益），管理方 GP 不参与投资分配。优先级 LP 和次级 LP 按照固定利率参与收益分配。</p> <p>在香溢金服资金实缴之日起一年半以内，若合伙企业分配的收益未能达到约定收益的，香溢金服有权退伙，劣后级 LP、管理方 GP 等承诺：将共同或其任何一方名义回购香溢金服所持合伙企业份额。</p>	<p>报告期内，该项目尚无投资收益。</p>
2017 半年度报告，2017 年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节	<p>投资“杭州来拍网络科技有限公司”</p> <p>香溢金服与欧奇习等 4 位合伙人共同设立宁波香融溢诚投资管理合伙企业（有限合伙），该合伙企业认缴资金总额为人民币 400 万元。其中香溢金服作为有限合伙人（LP）认缴 300 万元，欧奇习作为普通合伙人（GP）认缴出资 30 万元，另 2 位有限合伙人分别认缴出资 30 万元、40 万元。该合伙企业主要用于收购拟上市公司股权。</p> <p>收益分配：当年的收益在弥补完以前年度亏损后，GP 管理方优先获得一定比例的收益，剩余部分收益按照各合伙人实缴的出资比例分配收</p>	<p>报告期内，该项目尚无投资收益。</p>

	益。 2017年，各合伙人均已实缴完毕，合伙企业出资400万元投资杭州来拍网络科技有限公司。	
2016半年度报告，2016年度报告，2017半年度报告，2017年度报告第五节重要事项“投资业务情况”一节	<p>投资“杭州朗月照人股权投资合伙企业（有限合伙）”</p> <p>2016年3月22日，香溢金联作为有限合伙人出资730万元，入伙杭州朗月照人股权投资合伙企业（有限合伙）（以下简称：朗月照人）。朗月照人注册资本8,100万元，其中原合伙人周庆等18人合计出资3,000万元；新合伙人香溢金联等16人出资、原合伙人周庆等6人增资合计5,100万元。</p> <p>2016年5月19日该公司完成工商变更登记，经营期限至2025年6月17日。新合伙人和原合伙人新增的出资款投资方向为受让拟上市公司股权。</p> <p>协议约定：新合伙人不享有老合伙人原有3,000万出资款所投资项目的损益权，老合伙人未参与新增出资行为的，不享有本次股权受让项目的损益权。</p> <p>2017年3月20日，香溢金联转让530万元持有份额，剩余200万元出资额。</p>	报告期内，该项目尚无投资收益。

(2) 尚未披露过的投资业务

报告期	项目基本情况	进展情况
报告期内新发生	<p>设立“融通稳健增长1号私募投资基金”</p> <p>融通稳健增长1号私募投资基金成立于2018年6月，期限不超过1年，基金规模为7000万元，全部对外募集。该私募基金管理人为香溢投资（上海），私募基金投向为受让香溢专项定增3号私募基金全部份额，间接投资于A股上市公司定向增发股票。</p> <p>2018年7月2日，香溢投资（上海）在中国证券投资基金业协会为上述私募基金办理了备案手续，并按约定进行后续管理。</p>	截至本报告披露日，该私募基金运作正常。

(五) 委托贷款情况

本报告期初，公司委托贷款余额为29,281.15万元，均已逾期或涉诉（详见公司2017年年度报告第五节重要事项（三）2、委托贷款情况一节）。

报告期内，无新增委托贷款。

报告期内，公司委托贷款业务收回本金共计1,671.02万元，其中：

- 1、浙江中服投资开发有限公司收回本金1250.66万元；
- 2、浙江九九红玫瑰科技有限公司收回本金300万元；
- 3、宁波美辰置业有限公司收回本金110万元；
- 4、宁波东田进出口有限公司收回本金10.36万元。

报告期末，委托贷款余额为27,610.13万元。

(六) 委托理财情况

报告期内发生的单项1000万元（含）以上的委托理财情况：

单位：万元

委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金	报酬确定方式	天数	预期年化收益率	实际收回本金	实际收益
银行理财产品	2000	2018/1/11	2018/1/31	自有资金	固定收益类、货币市场类等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	20	2.80%	2000	3.00
银行理财产品	2000	2018/1/11	2018/2/8	自有资金	固定收益类、货币市场基金等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	28	2.80%	2000	3.90
银行理财产品	2000	2018/1/11	2018/5/11	自有资金	固定收益类、货币市场基金等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	120	2.95%	2000	17.75
银行理财产品	1800	2018/4/26	2018/5/22	自有资金	固定收益类、货币市场基金等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	26	2.80%	1800	5.10
银行理财产品	2000	2018/4/26	2018/6/26	自有资金	固定收益类、货币市场基金等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	61	2.90%	2000	13.25
银行理财产品	1400	2018/4/28		自有资金	固定收益类、货币市场基金等	收益按实际委托本金、持有天数、预期年化收益率计算	活期	1.8%-2.95%		

2018 年半年度公司使用自有闲置资金购买理财产品发生额 7100 万元（委托理财单日最高余额），占公司 2017 年度经审计净资产 3.38%。根据董事会授权，公司总经理可根据需要，决定公司购买银行理财产品等短期投资，余额不超过公司净资产 25%。本期购买理财产品金额在总经理授权额度内。

(七) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(八) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

名称	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	报告期净利润	净利润与上年同比增减 (%)
香溢金联	贸易、投资	10,000.00	27,181.93	23,755.55	139.56	不适用
香溢担保	担保	20,000.00	32,165.14	25,032.42	843.27	158.54
香溢租赁	租赁	32,000.00	83,659.09	39,397.60	68.82	-96.91

元泰典当	典当	20,000.00	46,245.73	44,989.77	974.69	34.13
香溢投资 (浙江)	投资	30,000.00	31,482.27	30,923.17	679.06	不适用
上海香溢典当	典当	13,000.00	19,363.39	15,513.29	736.43	32.60

A、报告期内，公司主要控股子公司情况如下：

1) 浙江香溢担保有限公司为公司控股子公司，注册资本 20,000 万元，公司持有 90% 股份，主要经营融资性担保业务等。2018 年上半年实现营业收入 4,102.25 万元，净利润 843.27 万元，净利润变动原因主要是联合贷款担保业务收入增加。

2) 浙江香溢租赁有限责任公司为公司控股子公司，注册资本 32,000 万元，公司持有 90% 股份，主要经营融资租赁。2018 年上半年实现营业收入 5,090.63 万元，净利润 68.82 万元，净利润变动原因主要是本期对长期应收款项目奥特斯维能源计提了 1,540.72 万元坏账准备金。

3) 浙江香溢元泰典当有限责任公司为公司控股子公司香溢金联控控股子公司，注册资本 20,000 万元，公司直接和间接持有其 82% 股份，主要经营典当业务。2018 年上半年实现营业收入 2,787.03 万元，净利润 974.69 万元，净利润变动原因主要是本期计息典当资产有所增加。

4) 香溢融通(浙江)投资有限公司为公司全资子公司，注册资本 30,000 万元，实收资本 20,000 万元，经营范围为从事投资管理。2018 年上半年实现营业收入 854.01 万元，净利润 679.06 万元，净利润变动原因主要是本期委托贷款的利息收入增加。

5) 上海香溢典当有限公司为公司控股子公司，注册资本 13,000 万元，公司直接和间接持有其 99% 股份，主要经营典当业务。2018 年上半年实现营业收入 1,555.43 万元，净利润 736.43 万元，净利润变动原因主要是本期计息典当资产有所增加。

6) 浙江香溢金联有限公司为公司控股子公司，注册资本 10,000 万元，公司持有 70% 股份，主要经营国内大宗贸易。2018 年上半年实现营业收入 16,149.97 万元，净利润 139.56 万元，净利润变动原因主要是本期主营业务收入增加。

B、报告期内，重要联营公司情况如下：

上海东海香溢融通资产管理有限公司，注册资本 2,000 万元，公司持有其 49% 股份，主要经营投资管理业务。具体信息详见“第十节 财务报告 九、在其他主体中的权益 3、在合营企业或联营企业中的权益”一节。

(九) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

2017 年 1 月，子公司香溢融通(浙江)投资有限公司认购“北方信托香溢融通 1 号结构化证券投资集合资金信托计划”份额 3000 万元。该信托计划规模 6000 万元，存续期 18 个月。广发银行股份有限公司作为优先受益委托人，认购优先级份额 3000 万元，享有年化固定收益；香溢融通(浙江)投资有限公司作为一般受益委托人，认购劣后级份额 3000 万元。由于香溢融通(浙江)投资有限公司拥有该结构化主体的所有可变回报并承担所有可变回报的风险敞口，对该结构化主体拥有实质控制权，2017 年度该结构化主体纳入公司合并财务报表范围。

报告期内该信托计划已终止，并进行清算，已向优先受益委托人、一般受益委托人分配了本金及收益。截止 2018 年 3 月 30 日，香溢投资(浙江)合计收到清算分配款 1686.34 万元(其中一般受益委托人本金 3,000 万元、一般受益委托人信托收益-1,313.66 万元)。因此本期该结构化主体不再纳入公司合并财务报表范围。

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

公司初步预测年初至三季度末累计净利润较上年同期发生下降。主要原因：1) 应收宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司贸易货款、应收奥特斯维能源（太仓）有限公司的融资租赁款计提大额坏账准备；2) 联合贷款担保计提担保赔偿准备金。具体数据以公司正式披露的 2018 年第三季度报告为准。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

在经营的过程中，公司面临各种金融风险，包括：信用风险、市场风险和流动性风险。

1、信用风险

可能引起公司财务损失的最大信用风险是债务人或交易对手未能或不愿履行其承诺而造成公司金融资产产生的损失。

公司制定一系列相关制度及实施细则，对信用风险进行事前、事中及事后管理。事前强化尽调，严控风险要点；事中严格审批，审慎操作；事后加强动态监管，严格把控风险。

2、市场风险

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

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。同时，公司还将通过科技创新，增强自主创新能力，提高产品附加值，提升市场竞争力。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于以浮动利率计息的银行借款。公司通过拓宽融资渠道，优化贷款结构和降低贷款成本，提高资金质量和使用效率。

其他价格风险，指在投资专项资产管理计划时，如该资产管理计划投资于有公开市场价值的金融产品或者其他产品，金融产品或者其他产品的价格发生波动导致资产遭受损失的可能性。

宏观方面，公司注重研究和防范系统性风险，强调对经济及金融形势的分析预测及相关行业研究，以研究指引投资决策，坚持稳健型风格；公司关注国家宏观政策变化，避免进行限制类行业的投资；公司通过业务创新不断拓展多元化的投资领域，控制行业集中度。微观方面，公司在对具体项目进行尽职调查时，聘请专业机构参与，审慎筛选投资项目，充分考虑项目落实、运营、退出机制等操作环节。

3、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

公司坚持实施“全面风险管理”和“全员风险管理”；实行二级业务审核委员会评审机制。建立了完善的类金融业务风险管理制度，涵盖类金融业务的项目立项、评审、执行、管理、处置全过程。加强业务信息系统建设，以信息化促进业务规范化发展。形成了一套较为完整的风险控制机制，设立了风险管理委员会和单独运作的风险管理部门，配备相应的风险控制人员，设置了风控、法务、资产管理、稽核等风险控制相关岗位。集团和事业部层面一共配备了 30 多个具有金融、经济、法学、财务等相关专业背景或从业经历的人员从事风险控制工作。

(三) 其他披露事项

√适用 □不适用

1、中服投资还款事项

2014 年 7 月 24 日公司控股子公司香溢融通(浙江)投资有限公司委托银行发放委托贷款 4,000 万元给浙江中服投资开发有限公司（以下简称：中服投资），借款期限 2014 年 7 月 24 日至 2015 年 7 月 24 日，借款利息 18%/年。后展期至 2016 年 7 月 22 日，贷款利率调整为 20%/年。至 2016 年 10 月 24 日，中服投资归还本金 200 万元，3,800 万元本金逾期三个月。2017 年 1 月 10 日，公司同意将委托贷款抵押物中的东阳市白云街道以东地块平川路以南地块 B 面积 16636 平方米土地使用权抵押置换为中服投资的全部股份 1 亿元（股）股权质押，保留东阳市白云街道以东地块平川路以南地块 A 面积 23364 平方米土地使用权抵押，同时中服投资出具还款计划，承诺在 2017 年 2 月底前归还本金不低于 1,000 万元，2017 年 6 月底前累积归还本金不低于 2,000 万元，2017 年 12 月底前还清全部本息。2017 年中服投资还款 450 万元，2018 年 1-6 月份中服投资陆续还款 2,160 万元（其中本金 1250.66 万元，利息 909.34 万元）。（详见公司临时公告 2018-031 号）

截止本报告披露日，中服投资尚余本金 2,099.34 万元未归还。

2、宁波武警支队诉讼案

2016 年 3 月 2 日，公司收到宁波市海曙区人民法院传票，中国人民武装警察部队宁波市支队（以下简称：宁波武警支队）起诉公司、宁波民安实业有限公司（以下简称：民安实业），要求返还新建建筑物 2000 平方米，土地 3078.4 平方米。该物权保护纠纷案件涉及宁波解放南路 80-82 号地块用地，系十几年前历史遗留问题。宁波武警支队曾于 2003 年 5 月提起诉讼，2005 年 12 月撤诉。2016 年宁波武警支队再次起诉公司和民安实业，从原告诉求来看，系要求终止租赁关系，返还相应土地使用权及土地上新建建筑。

2005 年 8 月公司、民安实业、宁波武警支队三方签订了《房地产开发补充合同书》，其中第二条明确指出：《房地产开发合同书》的履约单位由公司变更为民安实业（地块开发商的控股股东）。公司签订《房地产开发补充合同书》后有关责任义务已经转移给民安实业。由于该案所涉地块已拆迁或销售，目前没有房产可供返还。根据宁波武警支队提供的房地产估价报告，该房地产价值为 2,718 万元。

2017 年 10 月 27 日，公司收到宁波市海曙区人民法院传票，宁波武警支队起诉案件正式立案。2018 年 4 月 19 日，公司收到宁波市海曙区人民法院民事裁定书，准许宁波武警支队撤回对公司、民安实业的起诉。同日，公司、民安实业、宁波武警支队三方签订《和解协议》，协议三方重申尊重三方于 2005 年签订的《房地产开发补充合同书》具体内容，民安实业继续履行《房地产开发补充合同书》相关约定。（详见公司 2015 年度报告期后事项、2016-022 号临时公告、2016 年度报告、2017 半年度报告、2017 年度报告其他重大事项说明、2018 年第一季度报告。）

3、2017 年 1 月 10 日公司控股子公司上海香溢典当通过温州金融资产交易中心股份有限公司分期挂牌发行“香溢融通资产支持收益权产品”进行融资，每期存续期限 6 个月，总存续规模不超过 1.2 亿元。本公司承诺在每期产品支付收益权回购价款之日及到期日，若发行人上海香溢典当有限公司不能及时足额依照相关合同约定支付回购价款或兑付本金，本公司将无条件代为支付回购价款及兑付本金，完成对产品对应收益权的回购。截止 2018 年 6 月 30 日，上海香溢典当实际融资余额为 0 元。该融资项目已结束。

4、2017 年 12 月 28 日，公司出资 1,500 万元，与宁波市海曙区国有资本投资控股有限公司共同设立宁波市海曙区香溢融资担保有限公司，该公司主要业务为融资性担保业务、非融资性担保业务等，注册资本 1 亿元，公司占 15% 股份。2018 年 4 月 18 日，该公司获得了浙江省经济和信息化委员会颁发的《融资性担保机构经营许可证》，有效期限 5 年。目前，该公司尚在办理工商登记中。

5、2016 年 4 月 28 日，公司子公司香溢投资（浙江）在香港登记设立香溢融通香港控股有限公司，法人代表杨振洲，实缴资本 1 万元港币。2016 年 4 月 29 日，公司子公司香溢投资（浙江）在香港登记设立香溢融通香港实业有限公司，法人代表杨振洲，实缴资本 1 万元港币。

截至本报告期末，上述两公司未开展经营活动。

6、合并范围发生变化

1. 合并范围增加

2018 年 1 月，子公司香溢融通（浙江）投资有限公司与景行天成投资控股有限公司签订《合伙协议》，合伙设立宁波邮迅股权投资中心（有限合伙）。邮迅投资出资总额为 4,150 万元，其中香溢投资（浙江）作为有限合伙人出资 4,100 万元（2018 年 1 月 5 日已实缴出资）；景行天成

投资控股有限公司作为普通合伙人即基金管理人出资 50 万元。由于香溢投资（浙江）对该公司拥有实质控制权，本期该公司纳入公司合并财务报表范围。

2. 合并范围减少

2017 年 1 月，子公司香溢融通（浙江）投资有限公司认购“北方信托香溢融通 1 号结构化证券投资集合资金信托计划”份额 3000 万元。该信托计划规模 6000 万元，存续期 18 个月。广发银行股份有限公司作为优先受益委托人，认购优先级份额 3000 万元，享有年化固定收益；香溢融通（浙江）投资有限公司作为一般受益委托人，认购劣后级份额 3000 万元。由于香溢融通（浙江）投资有限公司拥有该结构化主体的所有可变回报并承担所有可变回报的风险敞口，对该结构化主体拥有实质控制权，2017 年度该结构化主体纳入公司合并财务报表范围。

报告期内该信托计划已终止，并进行清算，已向优先受益委托人、一般受益委托人分配了本金及收益。截止 2018 年 3 月 30 日，香溢投资（浙江）合计收到清算分配款 1686.34 万元（其中一般受益委托人本金 3,000 万元、一般受益委托人信托收益-1,313.66 万元）。因此本期该结构化主体不再纳入公司合并财务报表范围。

(四) 期后事项

1、2018 年 7 月，公司设立上海香溢资产管理有限公司。该公司于 2018 年 7 月 23 日完成工商设立登记，注册资本为人民币 1000 万元，公司认缴出资人民币 1000 万元，占其注册资本的 100%。目前已经取得营业执照，尚未实缴出资。

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 3 月 27 日	公告编号：2018-017 公告名称：公司 2017 年年度股东大会决议公告 上海证券交易所网站： http://www.sse.com.cn	2018 年 3 月 28 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 3 月 27 日在宁波召开，会议采取现场投票和网络投票结合方式召开及表决。出席会议股东和股东代表人 21 名，所持有的表决权股份总数 155,951,545 股，占公司表决权股份总数的 34.33%。经全体与会股东认真审议，表决通过了《公司 2017 年度董事会工作报告》等 12 项议案。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0

每 10 股派息数(元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

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
因上海星裕未按期向公司支付委托贷款利息，2011年7月，公司委托深圳发展银行股份有限公司宁波分行向上海星裕提起诉讼，要求上海星裕归还我司委托贷款本金3,700万元并支付利息、罚息等。2011年10月31日，公司收到宁波江东区人民法院的民事判决书，判决上海星裕归还深圳发展银行宁波分行借款本金3,700万元，并支付利息、罚息等。2012年抵押物公开拍卖，两次拍卖流拍。原抵押物需重新评估，寻找合适买家。报告期内暂无其他进展。	参见上海证券交易所网站及公司临时公告：2011-029、2011-046
因大宋集团未按期归还公司控股子公司香溢金联、香溢担保委托贷款本金和利息，2013年6月，香溢金联、香溢担保分别向杭州市上城区人民法院提起诉讼，要求大宋集团归还香溢金联、香溢担保本金共计5,000万元并支付违约金等。2013年12月法院判决香溢金联、香溢担保胜诉。现仍处于执行阶段。目前企业资不抵债，运营由当地政府接管。报告期内无后续进展。	参见上海证券交易所网站及公司临时公告：2013-023、2013-052
因新宇置业未按期向本公司支付委托贷款利息，2015年6月16日由中信银行宁波分行作为原告起诉，公司作为第三方参与诉讼，要求新宇置业归还贷款本金、利息、罚息等合计4,731.90万元；要求对抵、质押物处置后享有优先受偿权；要求保证人宏腾商贸有限公司、蒋秋生、蓝勇等承担连带清偿责任。2017年6月，法院一审判决我司胜诉，判新宇置业应归还本金4363万元并支付利息。2017年12月8	参见上海证券交易所网站及公司临时公告：2015-019、2015-024、2017-028、2018-025

日, 我司向金华市婺城区人民法院申请强制执行。2018年5月11日, 公司收到浙江省金华市婺城区人民法院通知书, 法院根据新宇置业的申请于2018年4月16日裁定受理新宇置业破产清算一案, 法院通知债权人应在2018年7月25日前, 向新宇置业管理人申报债权, 并定于2018年8月8日召开第一次债权人会议。报告期内暂无进展。	
因杭州天亿商城实业有限公司未能在委贷期限届满前还本付息, 2015年9月28日, 本公司向杭州市西湖区人民法院起诉, 要求天亿商城归还委贷借款5000万元并支付利息, 要求保证人承担连带责任。2016年2月23日, 法院判决支持公司诉请。2016年4月14日, 案件进入执行程序。2017年8月4日, 公司与天亿商城签订执行和解协议, 约定天亿商城2017年12月30日前分期向公司付清5700万元, 则执行和解。2017年8月4日, 公司收到200万元。2017年12月7日, 公司收到法院执行款7,174,684.26元。截至本报告披露日, 依照和解协议尚有4782.53万元未收到。	参见上海证券交易所网站及公司临时公告: 2015-015号、2015-046、2016-006、2017-030、2017-041
因象山房地产开发有限公司未按期归还公司子公司-香溢租赁委托贷款本金, 2016年7月7日香溢租赁分别委托稠州银行宁波分行、宁波银行灵桥支行向宁波市江东区法院提起诉讼, 分别要求象山房地产归还3,000万元、2,999.21万元本金及支付相应利息、罚息等, 要求抵押物拍卖、变卖所得价款优先受偿、保证人承担连带清偿责任。2016年7月8日, 宁波江东区人民法院就上述案件出具受理案件通知书。2016年8月, 两起诉讼案件法院均判决我司胜诉, 待执行。报告期内无后续进展。	参见上海证券交易所网站及公司临时公告: 2016-026、2016-029、2016-031
公司子公司香溢通联按合同约定为宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司代采购并交付货物, 但宁波炭基未依约及时向香溢通联支付采购货款。2017年6月16日, 香溢通联向宁波市中级人民法院提起诉讼, 要求宁波炭基支付7,720.90万元货款及相应违约金; 沈阳银基集团有限责任公司和银基烯碳新材料股份有限公司就上述款项承担连带保证责任; 香溢通联对抵押物沈阳银基享有的银基烯碳(股票代码: 000511)1000万股股票处置所得价款优先受偿。同日, 宁波市中级人民法院出具受理案件通知书。2017年6月26日, 经公司申请, 宁波市中级人民法院冻结了沈阳银基集团有限责任公司持有的*ST烯碳5000万股股票, 冻结期限至2020年6月25日止。2018年5月31日, 宁波市中级人民法院一审判决我司胜诉, 判宁波炭基向香溢通联支付货款7708.16万元及相应违约金。该案件已进入执行阶段。2018年8月10日, 公司收到法院执行款16,454,669.79元。	参见上海证券交易所网站及公司临时公告: 2017-027、2018-028、2018-040
公司控股子公司香溢租赁依约向奥特斯维交付约定的租赁设备, 并收取租金, 后租金出现逾期; 香溢租赁多次催讨无果, 且担保人亦未履行担保责任。2018年5月16日, 香溢租赁向宁波市海曙区人民法院提起诉讼: 1、要求与被告奥特斯维解除编号为XYZL-201508001和编号为XYZL-201512002的《融资租赁合同》, 将该合同项下的租赁标的生产设备返还并承担拆除、运输费用; 2、要求被告奥特斯维赔偿损失未付租金4368.8万元及违约金等; 3、要求被告海润光伏、华君集团承担连带清偿责任。2018年5月17日, 宁波市海曙区人民法院就上述两个诉讼案件出具“受理案件通知书”。报告期内, 该案件尚未判决。	参见上海证券交易所网站及公司临时公告: 2018-027

报告期末, 上诉债权余额35,921.70万元。

(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

单位: 万元 币种: 人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
元泰典当	诸暨世纪金源投资	华夏电源集团有限公司、黄一鸣、周	民事诉讼	因世纪金源公司未依约归还当金, 2016年7月15日, 元泰典当	2,200		诉讼中	2016年7月15日法院立案受理, 我司进行相关财产保全。2017年3月17	

	有限公司	美娟、浙江华夏置业有限公司		向杭州下城区人民法院提起诉讼，要求世纪金源归还当金 2200 万元，并支付违约金等。				日，法院出具判决书，我司胜诉。2018 年 6 月 23 日参加保证人华夏置业债权人会议。目前债权在审核中，分配方案尚未确定。	
元泰典当	上海募康科技投资有限公司	王文星、李国安、上海新势成矿业有限公司、上海复知兴先进材料有限公司、嵩县丰源镍业有限责任公司	民事诉讼	因上海募康未依约归还当金，2016 年 6 月 3 日，元泰典当向杭州下城区人民法院提起诉讼，要求上海募康归还当金 1200 万元，并支付违约金、保证人承担连带责任等。	600		达成调解协议	2016 年 6 月 3 日法院立案。2016 年 11 月 29 日达成调解。2016 年 12 月收到本金 200 万元。2017 年收到本金 300 万元。2018 年收到本金 100 万元。	
元泰典当	安吉明特公司	浙江吉工机械有限公司、阮建荣、阮建敏	民事诉讼	因安吉明特未依约归还当金，2015 年 5 月 7 日，元泰典当向杭州下城区人民法院提起诉讼，要求安吉明特方归还当金 2000 万元，并支付违约金；要求吉工机械、阮建荣、阮建敏等保证人承担连带责任等。	1,247.12		和解协议执行中	2016 年 4 月收到判决书，我司胜诉。2016 年 8 月达成部分和解协议。2016 年合计收到本金 539.38 万元。2017 年收到还款 213.5 万元。本报告期尚无进展。	
集团公司	宁波满士进出口有限公司	宁波佛宇国际贸易有限公司、宁波市鑫鑫塑料制品有限公司、倪菊芬、曹盛峰等	民事诉讼	因宁波满士未按《委托代理进口合同》的约定向公司付款赎单，2017 年 7 月 11 日，公司向宁波市海曙区人民法院提起诉讼，要求宁波满士支付贷款 297.98 万美元，并支付代理费、利息等；相关担保方承担连带清偿责任。	2,026		诉讼中	2017 年 7 月 11 日法院受理。2017 年 9 月 12 日，法院判决书我司胜诉。目前处于执行阶段。	

报告期末，上述债权余额 6,073.12 万元。

(三) 除上述诉讼外，其余诉讼情况如下：

(1) 报告期发生的单项 1000 万元以下的诉讼明细

单位：万元

序号	债务人	诉讼金额	期末余额	进展情况
1	叶晓明	55	55	2018 年 1 月 8 日法院受理立案。目前等待开庭审理。
2	邬建飞、金平芳、邬来金	35	35	2018 年 1 月 10 日法院受理立案。6 月 13 日，法院出具判决书，判决我司胜诉。目前执行中。

3	陈建楚	75	75	2018年1月10日法院受理立案。4月9日，收到法院判决书，判决我司胜诉。目前执行中。
4	吕剑	276	276	2018年4月3日法院受理立案。6月13日，法院出具判决书，判决我司胜诉。目前执行中。
5	俞海敏	170	170	2018年4月4日法院受理立案。6月12日，法院出具判决书，判决我司胜诉。目前执行中。
6	张乃平	145	145	2018年4月16日法院受理立案。6月5日，滨江法院出具判决书，判决我司胜诉。目前执行中。
7	洪菊芳	220	220	2018年4月25日法院受理立案，目前等待开庭审理。
8	余成刚、吴建爱	240	240	2018年6月13日法院受理立案，目前等待开庭审理。
9	赵杭	160	160	2018年6月21日法院受理立案，目前等待开庭审理。
10	侯学攀、叶红	260	260	2018年6月21日法院受理立案，目前等待开庭审理。
合计		1636	1636	

(2) 2018年以前发生的单项1000万元以下的诉讼

单位：万元

序号	债务人	诉讼金额	期末余额	进展情况
1	严春元	800	800	2017年2月立案，5月完成财产保全，10月法院判决，我司胜诉。目前暂无进展。
2	浙江九九红玫瑰科技有限公司	800	500	2016年12月立案。2017年4月25日法院判决，我司胜诉。2017年12月6日申请执行。2018年6月14日以950万元转让债权，同日收到300万元，剩余款项一年内付清。目前余款尚未收到。
3	宁波经济技术开发区房地产总公司	800	800	2016年12月法院立案，2017年4月18日法院调解，2017年7月4日申请执行。目前执行中。
4	宁波天兆商业有限公司	600	40	2016年11月17日法院立案。2017年8月7日判决，我司胜诉。2018年6月收到本金560万元，7月收到40万元，本案结束。
5	朱雷、应剑锋、蒋华平	766.45	766.45	2016年1月立案。法院已判决支持我司诉求。2017年4月17日香溢担保申请强制执行。目前执行中。
6	宣伟强、夏建芳	780	780	2016年5月法院立案。2017年2月法院判决，我司胜诉。2017年10月申请强制执行。目前暂无进展。
7	浙江港尼迪工贸有限公司	500	150	2016年4月立案，2016年收到250万元。2017年3月收到100万元。2017年4月判决，我司胜诉。2017年7月申请强制执行。目前暂无进展。
8	周琛、黄方	800	795	2015年10月15日达成调解。2016年4月申请强制执行，偿还5万元。现等待抵押物挂网拍卖。
9	林惠军	550	550	2015年8月立案，2015年12月我司胜诉，2016年2月申请强制执行。目前执行中。
10	上海宗浩物资供应有限公司	800	623.65	2012年9月立案，2013年法院判决我司胜诉，2016年分得执行款14.22万元。2017年7月拍卖抵押房产。2018年5月25日收到执行款1621348.85元。
11	尤俊杰	800	490.26	2012年6月立案，2013年7月法院判决我司胜诉，2013年10月申请强制执行。2017年年底尚有490.26万元尚未收到。目前暂无进展。
12	杭州腾腾进出口有限公司	600	434.88	2012年3月立案，2013年5月法院判决我司胜诉，2014年6月强制执行，2016年共收到执行款95.42万元。2017年底尚有434.88万元未收到。目前暂

				无进展。
13	杭州富春江电信设备有限公司	755.65	0	2009年9月立案,2013年4月判决归还我司755.64万元。2017年底尚有513.84万元未收回。2018年报损核销剩余款项513.84万元。
14	其他单项500万元以下的30项	6642.84	5094.37	
合计		15994.94	11824.61	

(四) 其他说明

适用 不适用

上述诉讼均为业务诉讼,报告期末诉讼债权余额合计55,455.43万元,期末减值准备余额13,895.30万元。

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

报告期内,公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在重大失信情况,包括但不限于未履行法院生效判决、未按期偿还大额债务、未履行承诺、被证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况等。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告 十二、关联方及关联交易 5、关联交易情况（1）购销商品、提供和接收劳务的关联交易”一节

2018年3月1日，公司九届五次董事会审议通过了公司2018年度日常关联交易计划。报告期实施情况如下：

单位：万元

项目	关联方	交易内容	2018年预计金额	2018年上半年发生额
从关联方采购商品	中国烟草总公司浙江省公司下属公司	采购卷烟	1,200	208.54
向关联方销售货物、提供劳务	浙江中烟工业有限责任公司及下属公司	广告代理	300	31.15
	浙江中烟工业有限责任公司	终端客户维护、其他劳务等	2,500	945.75

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
杭州中维香溢大酒店股份有限公司	同受最终控制方控制	提供劳务	住宿餐饮服务	市场价	不适用	28,224.53	3.22	现金	不适用	不适用
杭州香溢浣纱宾馆有限责任公司	同受最终控制方控制	提供劳务	住宿餐饮服务	市场价	不适用	11,358.49	1.29	现金	不适用	不适用
合计				/	/	39,583.02		/	/	/
大额销货退回的详细情况					无					
关联交易的说明					无					

(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
浙江烟草投资管理有限责任公司	控股股东				15,000,000.00		15,000,000.00
浙江香溢控股有限公司	参股股东	460,000.00		460,000.00	5,318.29	5,115.06	10,433.35
浙江中烟工业有限责任公司	参股股东	544,811.28	3,648,738.02	4,193,549.30			
合计		1,004,811.28	3,648,738.02	4,653,549.30	15,005,318.29	5,115.06	15,010,433.35
关联债权债务形成原因	主要为提供劳务等形成应收账款，为经营性行为。						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无重大影响						

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
集团公司	宁波明州一三七一城隍商业经营管理有限公司	城隍庙商城地块房产	5,560	2014年12月1日	2024年5月30日	15,600	在保证商场员工收入逐年递增、公司收益稳步提升基础上,考虑到承租方承担商城升级改造支出,周边商场租赁价格等因素而确定。	对公司业绩没有重大影响	否	

租赁情况说明

2014年11月28日,公司与宁波明州一三七一城隍商业经营管理有限公司签订租赁合同,公司将拥有的城隍庙商城地块房产出租给一三七一公司,租赁期8年,自2014年12月1日至2022年11月30日,后延长至2024年5月30日,租金合计15,600万元。(详见公司临时公告:2014-043、2014-045、2014-047、2015-004、2015-030、2016-004、2016-005)

报告期内实现租金收入6,990,476.19元。

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)														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系	
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														239,900
报告期末对子公司担保余额合计(B)														219,381.70
公司担保总额情况(包括对子公司的担保)														
担保总额(A+B)														219,381.70
担保总额占公司净资产的比例(%)														104.44

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）	0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	114,349.31
上述三项担保金额合计（C+D+E）	114,349.31
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	报告期内，公司为控股子公司工程保函担保业务提供的最高额保证担保 247,000 万元，实际使用担保余额 175,809.47 万元；公司为下属租赁公司保理融资及商业贷款提供担保发生额 7,900 万元，实际担保余额为 40,034.83 万元；公司为控股子公司及控股子公司下属公司向银行等金融机构融资或在金融资产交易中心发行投资收益权产品等融资行为提供担保发生额 15,000 万元，实际使用担保余额 3,537.40 万元。报告期末公司实际担保余额合计 219,381.70 万元，占公司 2017 年度经会计师事务所审计的净资产 210,064.79 万元的 104.44%，无其他担保，无逾期担保。上述担保未超出公司 2017 年度股东大会批准的担保额度。

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

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

(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

期后事项

1) 2018年7月19日，公司与宁波海曙四合酒店管理有限公司签订《房屋租赁合同》，将公司开明街130弄48号部分房产出租给其进行经营，租赁期自2018年7月19日至2029年8月15日，租金合计2,064万元。（详见公司临时公告2018-034号）

2) 2017年12月15日，公司控股子公司浙江香溢担保有限公司（以下简称：香溢担保）与温州银行股份有限公司（以下简称：温州银行）签署《个人信用微联合贷款业务担保合作协议》，香溢担保为温州银行与互联网银行开展的“微联合贷款”业务项下温州银行对不特定客户的贷款份额债权提供连带责任保证担保。

2018年8月2日，香溢担保与温州银行签订《个人信用微联合贷款业务担保合作协议》之补充协议（以下简称：补充协议），对《个人信用微联合贷款业务担保合作协议》（以下简称：原协议）内容进行补充变更。

该补充协议明确了“个人信用微联合贷款担保”和“微联合贷款担保”的术语将以“个人联合贷款担保”和“联合贷款担保”表述等。同时补充协议还明确了香溢担保与温州银行的合作金额，以温州银行根据与互联网银行签订的微联合贷款框架协议，提供的贷款份额达到人民币20亿元为限。（详见公司临时公告：2017-044号、2018-036号）

截止2018年6月30日，该业务贷款客户316046户，贷款余额19.09亿元，人均贷款额7705.30元；逾期本金1818.31万元（其中逾期超过90天的1236.06万元）。2018年1-6月份确认担保收入2685.56万元，实际代偿1283.52万元。

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)	38,374
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	
浙江烟草投资管理有限责任公司	0	54,710,381	12.04	0	无		国有法人
浙江香溢控股有限公司	0	45,000,000	9.90	0	无		国有法人
中天控股集团有限公司	0	22,681,625	4.99	0	无		境内非国 有法人
浙江中烟投资管理有限公司	0	13,500,000	2.97	0	无		国有法人
宁波市郡庙企业总公司	0	12,546,841	2.76	0	质押	12,546,841	其他
宁波大红鹰投资有限公司	0	5,460,000	1.20	0	无		国有法人
浙江国信控股集团有限责任 公司	0	3,327,138	0.73	0	无		其他
宋天峰	100	3,132,963	0.69	0	无		境内自然 人
黄春芳	1,300,000	3,000,000	0.66	0	无		境内自然 人
林高	1,235,900	2,728,100	0.60	0	无		境内自然 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				
浙江烟草投资管理有限责任 公司	54,710,381	人民币普通股	54,710,381				
浙江香溢控股有限公司	45,000,000	人民币普通股	45,000,000				
中天控股集团有限公司	22,681,625	人民币普通股	22,681,625				
浙江中烟投资管理有限公司	13,500,000	人民币普通股	13,500,000				
宁波市郡庙企业总公司	12,546,841	人民币普通股	12,546,841				
宁波大红鹰投资有限公司	5,460,000	人民币普通股	5,460,000				
浙江国信控股集团有限责任 公司	3,327,138	人民币普通股	3,327,138				
宋天峰	3,132,963	人民币普通股	3,132,963				
黄春芳	3,000,000	人民币普通股	3,000,000				
林高	2,728,100	人民币普通股	2,728,100				

上述股东关联关系或一致行动的说明	中国烟草总公司浙江省公司、浙江中烟工业有限责任公司为中国烟草总公司全资子公司；浙江烟草投资管理有限责任公司为中国烟草总公司浙江省公司全资子公司；浙江中烟投资管理有限公司为浙江中烟工业有限责任公司全资子公司，宁波大红鹰投资有限公司为浙江中烟投资管理有限公司全资子公司；浙江香溢控股有限公司由浙江省人民政府全额出资并授权浙江省烟草专卖局行使出资人权力，浙江香溢控股有限公司与中国烟草总公司浙江省公司存在关联关系。公司未知其他股东之间是否存在关联关系。
------------------	---

注：报告期末，宁波市郡庙企业总公司 12,546,841 股股份质押已到期，尚未办理完成股份质押解除手续。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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

(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
钱菁	董事会秘书	聘任
林蔚晴	董事会秘书	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

2018 年 6 月 5 日，公司召开第九届董事会 2018 年第二次临时会议，会议聘任钱菁女士为公司董事会秘书。（详见公司临时公告 2018-030 号）

三、其他说明

适用 不适用

1、2018 年 8 月 8 日，公司召开第九届董事会 2018 年第三次临时会议，潘昵琥先生申请辞去公司董事长、董事职务；邱樟海先生申请辞去公司董事、董事会战略与投资委员会召集人、委员，公司总经理职务。会议提名邵松长先生、夏欣荣先生为公司第九届董事会董事候选人。会议聘任

夏欣荣先生为公司常务副总经理（主持工作）。（详见公司临时公告 2018-037 号）

2、2018 年 8 月 8 日，公司召开第九届监事会 2018 年第二次临时会议，邵松长先生申请辞去公司监事会主席、监事职务，会议提名潘昵琥先生为公司第九届监事会监事候选人。（详见公司临时公告 2018-038 号）

3、2018 年 8 月 17 日，公司董事会收到方德明先生的书面辞职申请，方德明先生因个人原因申请辞去公司副总经理职务。（详见公司临时公告 2018-041 号）

4、2018 年 8 月 27 日，公司在宁波召开了 2018 年第一次临时股东大会，会议采取现场投票和网络投票结合方式召开及表决。出席会议股东和股东代理人 17 名，所持有的表决权股份总数 155,633,869 股，占公司表决权股份总数的 34.2562%。经全体与会股东认真审议，审议并表决通过了 2 项议案。选举邵松长先生、夏欣荣先生为公司第九届董事会董事；选举潘昵琥先生为第九届监事会监事。（详见公司临时公告 2018-43 号）

5、2018 年 8 月 28 日，公司召开第九届董事会第七次会议，选举邵松长先生为公司董事长。调整后的公司董事会战略与投资委员会成员为夏欣荣先生、楼永良先生、杨旭岑先生、周海波女士、章冬云先生；夏欣荣先生为召集人。（详见公司临时公告 2018-44 号）

6、2018 年 8 月 28 日，公司召开第九届监事会第六次会议，选举潘昵琥先生为公司监事会主席。（详见公司临时公告 2018-045 号）

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：香溢融通控股集团股份有限公司

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	1	624,235,830.77	632,066,363.43
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	2	42,335,605.29	99,004,716.11
衍生金融资产	3		
应收票据	4		
应收账款	5	88,904,086.13	118,794,236.15
预付款项	6	79,772,821.36	62,548,851.06

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	7	131.80	137.06
应收股利	8		
其他应收款	9	75,629,091.21	66,776,968.90
买入返售金融资产			
存货	10	55,138,169.77	42,758,002.30
持有待售资产	11		
一年内到期的非流动资产	12		
其他流动资产	13	29,470,237.07	16,916,152.49
流动资产合计		995,485,973.40	1,038,865,427.50
非流动资产：			
发放贷款及垫款	14	975,370,431.72	933,896,761.06
可供出售金融资产	15	144,812,666.62	106,507,262.72
持有至到期投资	16		
长期应收款	17	636,220,271.28	671,529,711.03
长期股权投资	18	11,962,399.51	11,684,218.67
投资性房地产	19	105,437,430.61	109,071,452.29
固定资产	20	84,190,207.27	102,933,023.11
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产	24		
油气资产	25		
无形资产	26	45,888,265.55	47,335,020.99
开发支出	27		
商誉	28		
长期待摊费用	29	1,169,667.43	1,544,073.09
递延所得税资产	30	62,058,985.05	52,186,097.66
其他非流动资产	31	15,000,000.00	15,000,000.00
非流动资产合计		2,082,110,325.04	2,051,687,620.62
资产总计		3,077,596,298.44	3,090,553,048.12
流动负债：			
短期借款	32	27,790,000.00	30,190,000.00
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	33		
衍生金融负债	34		
应付票据	35	7,584,000.00	
应付账款	36	59,635,130.87	84,217,181.16
预收款项	37	29,860,813.08	21,153,263.62
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	38	27,825,567.14	42,972,289.16
应交税费	39	18,164,522.79	19,592,175.66
应付利息	40	951,459.96	826,154.36
应付股利	41	16,426,320.08	16,426,320.08
其他应付款	42	85,563,416.68	96,211,576.81
应付分保账款			
保险合同准备金			
担保业务准备金	43	40,650,946.25	19,062,809.95
代理买卖证券款			

代理承销证券款			
持有待售负债	44		
一年内到期的非流动负债	45	20,119,408.99	29,939,118.69
其他流动负债	46	28,072,755.41	31,207,021.77
流动负债合计		362,644,341.25	391,797,911.26
非流动负债：			
长期借款	47	400,828,853.57	382,400,050.54
应付债券	48		
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	49		
长期应付职工薪酬	50		
专项应付款	51		
预计负债	52		
递延收益	53		
递延所得税负债			
其他非流动负债	54	3,690,928.61	4,840,290.40
非流动负债合计		404,519,782.18	387,240,340.94
负债合计		767,164,123.43	779,038,252.20
所有者权益			
股本	55	454,322,747.00	454,322,747.00
其他权益工具	56		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	57	524,496,247.41	524,507,251.64
减：库存股	58		
其他综合收益	59	-2,506,750.04	-1,235,802.96
专项储备	60		
盈余公积	61	114,004,783.21	114,004,783.21
一般风险准备			
未分配利润	62	1,014,624,174.75	1,009,048,897.76
归属于母公司所有者权益合计		2,104,941,202.33	2,100,647,876.65
少数股东权益		205,490,972.68	210,866,919.27
所有者权益合计		2,310,432,175.01	2,311,514,795.92
负债和所有者权益总计		3,077,596,298.44	3,090,553,048.12

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：香溢融通控股集团股份有限公司

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		84,639,132.70	127,314,619.93
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	1	110,580,674.24	114,281,085.25
预付款项		25,457,320.46	15,553,242.89

应收利息		5,685,169.43	4,400,000.00
应收股利			
其他应收款	2	85,750,559.62	63,234,392.11
存货		5,738,178.02	5,577,683.44
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		3,865,316.00	9,976,225.67
流动资产合计		321,716,350.47	340,337,249.29
非流动资产：			
可供出售金融资产		18,095,000.00	18,095,000.00
持有至到期投资			
发放贷款及垫款		117,518,735.42	120,830,375.42
长期应收款			
长期股权投资	3	973,736,170.06	973,452,989.22
投资性房地产		101,135,557.25	104,623,273.13
固定资产		1,595,560.42	1,845,619.40
在建工程			
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		232,664.29	263,818.63
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,392.36	105,466.62
递延所得税资产		12,497,501.53	12,887,690.42
其他非流动资产		15,000,000.00	15,000,000.00
非流动资产合计		1,239,884,581.33	1,247,104,232.84
资产总计		1,561,600,931.80	1,587,441,482.13
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		53,554,076.13	76,649,882.29
预收款项		4,590,479.51	5,063,121.67
应付职工薪酬		4,059,891.03	10,513,739.93
应交税费		4,875,224.56	8,968,480.33
应付利息			
应付股利		6,262,334.15	6,262,334.15
其他应付款		14,826,035.64	8,586,957.52
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		25,008,124.09	27,007,430.63
流动负债合计		113,176,165.11	143,051,946.52
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		113,176,165.11	143,051,946.52
所有者权益：			
股本		454,322,747.00	454,322,747.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		528,562,690.38	528,562,690.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		114,004,783.21	114,004,783.21
未分配利润		351,534,546.10	347,499,315.02
所有者权益合计		1,448,424,766.69	1,444,389,535.61
负债和所有者权益总计		1,561,600,931.80	1,587,441,482.13

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

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		535,960,522.22	573,310,054.63
其中：营业收入	63	440,214,516.73	519,437,598.23
利息收入	64	56,163,847.12	43,156,350.11
担保收入	65	39,582,158.37	10,690,974.22
已赚保费			
手续费及佣金收入	67		25,132.07
二、营业总成本		523,830,795.50	525,460,468.70
其中：营业成本	63	357,957,923.63	409,821,974.44
利息支出	66	552,407.37	
手续费及佣金支出	67	2,076,555.02	29,905.66
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
提取担保业务准备金	68	21,588,136.30	3,585,640.30
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	69	3,433,595.24	3,334,826.10
销售费用	70	10,652,668.52	9,020,610.69
管理费用	71	46,351,570.78	45,895,029.21
财务费用	72	11,095,910.91	13,366,026.16
资产减值损失	73	70,122,027.73	40,406,456.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	74	-10,274,664.10	-6,128,101.12
投资收益（损失以“-”号填列）	75	395,298.32	798,826.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		278,180.84	404,397.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	76	7,630,284.26	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

其他收益	77		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,880,645.20	42,520,311.50
加：营业外收入	78	4,850,259.20	3,635,742.90
减：营业外支出	79	19,161.48	31,099.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		14,711,742.92	46,124,954.60
减：所得税费用	80	14,518,416.75	12,870,826.90
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		193,326.17	33,254,127.70
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		193,326.17	33,254,127.70
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		5,575,276.99	30,218,105.07
2. 少数股东损益		-5,381,950.82	3,036,022.63
六、其他综合收益的税后净额	81	-1,270,947.08	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-1,270,947.08	
（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		-1,270,947.08	
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		-1,270,947.08	
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		-1,077,620.91	33,254,127.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,304,329.91	30,218,105.07
归属于少数股东的综合收益总额		-5,381,950.82	3,036,022.63
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.012	0.067
（二）稀释每股收益(元/股)		0.012	0.067

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

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	4	160,281,284.98	397,249,735.27
减：营业成本	4	128,069,263.02	353,638,273.75
税金及附加		1,807,450.50	2,107,547.83
销售费用		9,139,776.86	7,672,842.99

管理费用		13,650,357.27	14,346,826.48
财务费用		850,128.31	413,766.02
资产减值损失		6,141,416.41	14,761,623.01
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）	5	278,180.84	2,896,712.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		278,180.84	404,397.87
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）		901,073.45	7,205,567.45
加：营业外收入		4,639,312.88	98,149.96
减：营业外支出		2,232.85	28,703.80
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,538,153.48	7,275,013.61
减：所得税费用		1,502,922.40	1,285,445.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,035,231.08	5,989,567.88
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,035,231.08	5,989,567.88
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		4,035,231.08	5,989,567.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

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		453,688,471.16	583,028,903.59
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			
收到担保费取得的现金		39,582,158.37	10,690,974.22
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		50,921,827.73	35,516,588.26
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		27,006,111.27	22,929,225.12
收到其他与经营活动有关的现金	82	289,169,764.75	293,839,459.97
经营活动现金流入小计		860,368,333.28	946,005,151.16
购买商品、接受劳务支付的现金		453,756,546.83	650,686,134.65
客户贷款及垫款净增加额		42,729,343.76	
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		2,628,962.39	29,905.66
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		50,023,451.97	52,671,265.79
支付的各项税费		37,021,280.50	36,679,391.72
支付其他与经营活动有关的现金	82	294,411,110.82	362,051,872.25
经营活动现金流出小计		880,570,696.27	1,102,118,570.07
经营活动产生的现金流量净额		-20,202,362.99	-156,113,418.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		45,917,086.40	5,300,000.00
取得投资收益收到的现金		144,495.90	394,428.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		23,128,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	82	107,449,981.90	18,000,000.00
投资活动现金流入小计		176,639,564.20	23,694,428.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,484.41	1,018,847.19
投资支付的现金		40,000,000.00	75,607,875.68
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	82	124,000,000.00	41,000,000.00
投资活动现金流出小计		164,224,484.41	117,626,722.87
投资活动产生的现金流量净额		12,415,079.79	-93,932,294.05
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		110,390,000.00	203,050,000.00
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		110,390,000.00	203,050,000.00
偿还债务支付的现金		134,180,906.67	129,395,849.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,996,996.36	12,990,680.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			276,923.82
支付其他与筹资活动有关的现金	82	5,000.00	
筹资活动现金流出小计		143,182,903.03	142,386,530.28
筹资活动产生的现金流量净额		-32,792,903.03	60,663,469.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-924,373.88	98,743.65
五、现金及现金等价物净增加额		-41,504,560.11	-189,283,499.59
加：期初现金及现金等价物余额		455,379,577.20	755,194,391.06
六、期末现金及现金等价物余额		413,875,017.09	565,910,891.47

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

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		142,029,526.27	417,864,950.23
收到的税费返还		25,154,947.85	21,246,268.26
收到其他与经营活动有关的现金		27,190,083.12	49,355,149.18
经营活动现金流入小计		194,374,557.24	488,466,367.67
购买商品、接受劳务支付的现金		176,310,574.40	468,829,501.16
支付给职工以及为职工支付的现金		15,258,390.42	16,890,511.33
支付的各项税费		7,982,983.23	8,605,932.19
支付其他与经营活动有关的现金		36,568,443.51	15,167,853.89
经营活动现金流出小计		236,120,391.56	509,493,798.57
经营活动产生的现金流量净额		-41,745,834.32	-21,027,430.90
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,485.67	102,729.40
投资支付的现金		5,000.00	5,597,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,485.67	5,699,929.40
投资活动产生的现金流量净额		-31,485.67	-5,699,929.40
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			169,436.93
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			169,436.93
筹资活动产生的现金流量净额			-169,436.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-899,351.01	57,723.67
五、现金及现金等价物净增加额		-42,676,671.00	-26,839,073.56
加：期初现金及现金等价物余额		126,402,408.97	117,934,955.95
六、期末现金及现金等价物余额		83,725,737.97	91,095,882.39

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

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	454,322,747.00				524,507,251.64		-1,235,802.96		114,004,783.21		1,009,048,897.76	210,866,919.27	2,311,514,795.92
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	454,322,747.00				524,507,251.64		-1,235,802.96		114,004,783.21		1,009,048,897.76	210,866,919.27	2,311,514,795.92
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					-11,004.23		-1,270,947.08				5,575,276.99	-5,375,946.59	-1,082,620.91
(一) 综合收益总额							-1,270,947.08				5,575,276.99	-5,381,950.82	-1,077,620.91
(二) 所有者投入和减少资本					-11,004.23							6,004.23	-5,000.00
1. 股东投入的普通股												6,004.23	6,004.23
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					-11,004.23								-11,004.23
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
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	454,322,747.00				524,496,247.41	0.00	-2,506,750.04	0.00	114,004,783.21	0.00	1,014,624,174.75	205,490,972.68	2,310,432,175.01

2018 年半年度报告

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	454,322,747.00				524,507,251.64				111,157,093.64		925,616,496.61	202,868,204.50	2,218,471,793.39
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	454,322,747.00				524,507,251.64				111,157,093.64		925,616,496.61	202,868,204.50	2,218,471,793.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								598,956.79			29,619,148.28	2,759,098.81	32,977,203.88
（一）综合收益总额											30,218,105.07	3,036,022.63	33,254,127.70
（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								598,956.79		-598,956.79		-276,923.82	-276,923.82
1. 提取盈余公积								598,956.79		-598,956.79			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-276,923.82	-276,923.82
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	454,322,747.00				524,507,251.64				111,756,050.43		955,235,644.89	205,627,303.31	2,251,448,997.27

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

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	454,322,747.00				528,562,690.38				114,004,783.21	347,499,315.02	1,444,389,535.61
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	454,322,747.00				528,562,690.38				114,004,783.21	347,499,315.02	1,444,389,535.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										4,035,231.08	4,035,231.08
(一) 综合收益总额										4,035,231.08	4,035,231.08
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	454,322,747.00				528,562,690.38				114,004,783.21	351,534,546.10	1,448,424,766.69

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	454,322,747.00				528,562,690.38				111,157,093.64	321,870,108.86	1,415,912,639.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	454,322,747.00				528,562,690.38				111,157,093.64	321,870,108.86	1,415,912,639.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								598,956.79	5,390,611.09		5,989,567.88
（一）综合收益总额									5,989,567.88		5,989,567.88
（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								598,956.79	-598,956.79		
1. 提取盈余公积								598,956.79	-598,956.79		
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	454,322,747.00				528,562,690.38				111,756,050.43	327,260,719.95	1,421,902,207.76

法定代表人：邵松长先生 主管会计工作负责人：沈成德先生 会计机构负责人：刘晓峰先生

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

香溢融通控股集团股份有限公司(以下简称公司或本公司, 原名为宁波大红鹰实业投资股份有限公司, 2008年5月23日变更为现名)。公司前身为宁波城隍庙商城股份有限公司, 于1992年9月14日经宁波市经济体制改革办公室(现宁波市经济体制改革委员会)以甬体改[1992]17号《关于同意宁波市郡庙企业总公司等十三家单位共同发起组建宁波城隍庙商城股份有限公司的批复》批准设立, 注册资本为人民币3,800万元, 1993年5月16日经宁波市经济体制改革办公室以甬体改[1993]38号《关于同意宁波城隍庙商城股份有限公司更名及调整经营范围的批复》批准“宁波城隍庙商城股份有限公司”更名为“宁波城隍庙实业股份有限公司”, 1993年10月5日经宁波市经济体制改革委员会以甬体改[1993]42号《关于宁波城隍庙实业股份有限公司公开发行股票有关问题的批复》和中国证券监督管理委员会1993年12月8日证监发审字[1993]107号《关于宁波城隍庙实业股份有限公司申请公开发行股票的意见书》批准, 本公司向社会公众发行普通股1,270万股, 每股面值为人民币1元, 计人民币1,270万元。经此次向社会公众发行普通股后, 股本总额增至人民币5,070万元。

1995年2月25日至1999年10月14日期间, 依据历届股东大会决议、临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会、宁波市经济体制改革委员会的批准, 本公司经派送红股、配售股份、资本公积转增股本等后股本总额增至人民币15,803.7722万元。

经1999年度股东大会决议通过的《2000年度增资配股方案》和2000年第一次临时股东大会通过的《关于调整公司2000年配股募股资金用途的议案》, 并经中国证监会宁波证券监管特派员办事处初审和中国证券监督管理委员会以证监公字[2000]191号文《关于宁波城隍庙实业股份有限公司申请配股的批复》核准, 同意本公司向社会法人股股东和社会公众股股东配售1,774.9595万股普通股。本公司本次实际向社会法人股股东配售0.4290万股、向社会公众股股东配售1,710.4802万股。经此次配股后, 本公司股本总额增至人民币17,514.6814万元。该股本总额业经大华会计师事务所有限公司出具的华业字(2001)第029号《验资报告》验证。

1998年12月8日, 中国烟草总公司浙江省公司一次性受让宁波市郡庙企业总公司所持有的公司法人股26,896,300股, 占总股本的25.53%。至此, 中国烟草总公司浙江省公司成为本公司的第一大股东。

2002年4月7日, 中国烟草总公司浙江省公司将其所持有的本公司法人股900万股转让给宁波卷烟厂(现重组为浙江中烟工业有限责任公司)。经本次转让后, 中国烟草总公司浙江省公司持有本公司股份3,134.445万股, 占总股本的17.90%, 仍为本公司的第一大股东; 宁波卷烟厂(现浙江中烟工业有限责任公司)持有本公司股份900万股, 占总股本的5.14%, 成为本公司的第二大股东。

根据2003年第一次临时股东大会决议, 本公司以资本公积转增股本87,573,408.00元。此次转增后, 股本总额增至人民币262,720,222.00元。该股本总额业经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字(2003)61号《验资报告》验证。

2006年10月9日, 本公司2006年第一次临时股东大会暨相关股东大会决议通过了《关于采用公司资本公积金向流通股股东转增股本进行股权分置改革的议案》: 以现有流通股股份15,394.322万股为基数, 用资本公积金向方案实施日登记在册的全体流通股股东每10股转增6.6股, 相当于流通股股东每持有10股获得2股的对价安排。变更后的股本由26,272.0222万元增至36,432.2747万元。

2007年9月21日, 经本公司2007年度第一次临时股东大会决议通过, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]2号“关于核准宁波大红鹰实业投资股份有限公司非公开发行股票的通知”核准, 本公司于2008年2月4日向特定投资者非公开发行9,000万股人民币普通股A股, 每股面值人民币1元, 每股发行价为人民币6.96元。经此次非公开发行后本公司股本总额增至45,432.2747万元。该股本总额业经江苏天衡会计师事务所有限公司出具的天衡验字(2008)第12号《验资报告》验证。

2008年7月10日, 经中国烟草总公司中烟办[2008]199号文关于《中国烟草公司所投资七家企业股权无偿划转浙江烟草投资管理有限责任公司的批复》同意, 将浙江省烟草公司所持本公司股份4,701.6675万股无偿划转给浙江烟草投资管理有限责任公司。经本次无偿划转后, 浙江烟草投资管理有限责任公司持有本公司股份4,701.6675万股, 占本公司股本的10.35%。

2010年3月10日, 经中国烟草总公司中烟办[2010]36号文关于《中国烟草总公司关于杭州市公司等七家企业转让所持上市公司股权事项的批复》同意, 将浙江烟草公司宁波市公司所持本公司股份515.25万股无偿划转给浙江烟草投资管理有限责任公司, 经本次无偿划转后, 浙江烟草投资管理有限责任公司持有本公司股份5,216.9175万股, 占本公司股本的11.48%; 同时, 该文件同意将浙江省烟草公司绍兴市公司所持本公司股份254.1206万股无偿划转给浙江烟草投资管理有限责任公司, 本公司于2011年11月9日完成过户, 经本次无偿划转后, 浙江烟草投资管理有限责任公司持有本公司股份5,471.0381万股, 占本公司股本的12.04%, 成为本公司第一大股东。

本公司经营范围: 许可经营项目: 药品经营(以上经营项目限分支机构在许可证件有效期内经营); 卷烟、雪茄烟的零售(在许可证有效期内经营)。一般经营项目: 实业投资及咨询; 文化创意设计、策划; 纺织、服装及日用品、金属、建材、矿产品、燃料油、沥青、钢材、钢胚、木材、化工产品、机械设备、五金交电、照相器材、文体办公用品、电子产品、通信设备、通讯器材、工艺品、土产畜产品、贵金属、家用电器、汽车、汽车配件的批发、零售; 自营和代理各类货物和技术的进出口业务, 但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外; 计算机软件开发; 金银饰品、珠宝玉器的零售、加工; 黄金制品的销售; 服装制造、加工(限分支机构经营); 普通货物仓储; 水电安装; 房地产开发; 物业管理; 房屋租赁; 国际货物运输代理; 眼镜销售; 机械设备、仪器仪

表的租赁；废旧金属制品回收；焦炭的批发；煤炭批发（无储存）；食品经营；农产品的批发和零售；饲料、米、面、粮油批发和零售；供应链管理；广告服务。

本财务报表及财务报表附注已于 2018 年 8 月 28 日经公司第九届董事会第七次会议批准。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 25 家，详见附注“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加 1 家，注销 1 家，详见附注“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，本公司管理层相信公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，本公司以持续经营为基础编制截止 2018 年 6 月 30 日止的财务报表。

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

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

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。

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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

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。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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

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和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

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

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理（即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注“长期股权投资的确认和计量”或本附注“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本章节十六)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生当月月初汇率折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1) 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；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) 属于衍生工具，但是，被指定且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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：

1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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) 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

(2) 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金融资产。

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3) 贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采

用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(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)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且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；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

(2) 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，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者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。

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

(3)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同,且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

(4)将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同,但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务,则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具,是作为现金或其他金融资产的替代品,还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者,该工具是本公司的金融负债;如果是后者,该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量,并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产,公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具,其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外,其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具,如未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,嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系,且与嵌入衍生工具条件相同,单独存在的工具符合衍生工具定义的,嵌入衍生工具从混合工具中分拆,作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量,则将混合工具整体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。

7. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注(11)。

8. 金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据,是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响,且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据,包括下列可观察到的情形:

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本公司出于经济或法律等方面因素的考虑,对发生财务困难的债务人作出让步;④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组;⑤因发行方发生重大财务困难,导致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,包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化,或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况;⑦债务人经营所处的技术、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;⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来,单独进行减值测试;对单项金额不重大的金融资产,可以单独进行减值测试,或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试;单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产),包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的,以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值,减记金额确认为减值损失,计入当期损益;短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的,在确定相关减值损失时,不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后,如有客观证据表明该金融资产价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资,当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时,表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资,公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化,判断该权益工具是否发生减值。

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

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

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利,且目前可执行该种法定权利,同时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时,金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外,金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不予相互抵销。

11. 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值[包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等]。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12. 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	期末单项金额 1,500 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√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	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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）		
其中：1 年以内分项，可添加行		
半年以内	0	0
半年-1 年	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上		
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
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计提坏账准备

13. 存货

适用 不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。①外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。②债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。④以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法，发出黄金等贵金属采用先进先出法计价。采用售价核算的库存商品，期末通过计算本期已销商品应分摊的进销差价，将本期销售成本调为实际成本。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用领用时按五五摊销法核算。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

14. 持有待售资产

适用 不适用

15. 发放贷款及垫款损失准备的确认标准和计提方法

1. 单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项金额重大判断依据或金额标准	期末同一法人或自然人的单项金额占期末发放贷款及垫款余额10%及以上的。
-----------------	-------------------------------------

单项金额重大并单项计提贷款损失准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提损失准备。
------------------------	--

2. 按组合计提贷款损失准备的发放贷款及垫款组合确定的依据及贷款损失准备的计提方法

正常业务组合	能够履行合同或协议、没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的发放贷款及垫款。
按组合计提贷款损失准备的计提方法	按发放贷款及垫款余额的 1% 计提。

3. 单项金额虽不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款

单项计提贷款损失准备的理由	发放贷款及垫款的未来现金流量现值与以逾期状态为信用风险特征的发放贷款及垫款组合的未来现金流量现值存在显著差异，具体包括借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。
贷款损失准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提贷款损失准备。

16. 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，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。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，其会计政策详见本附注(10)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。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。

(3)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；以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。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，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的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；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照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，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与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者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。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

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者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者负债相同的基础进行处理，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、其他综合收益和净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。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

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，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，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

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

17. 投资性房地产

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

18. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(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	平均年限法	20-45	4-5	4.80-2.11
专用设备	平均年限法	5-10	4-5	19.20-9.50
运输工具	平均年限法	5-14	4-5	19.20-6.79
通用设备	平均年限法	8-20	4-5	12.00-4.75
其他设备	平均年限法	5-15	4-5	19.20-6.33

说明:

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用,在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内,采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产,还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

(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[通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%)];

(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[90%以上(含90%)];出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值,几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上(含90%)];

(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。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

19. 在建工程

适用 不适用

20. 借款费用

适用 不适用

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

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时,开始资本化:1)资产支出已经发生;2)借款费用已经发生;3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3)停止资本化:当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时,该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工,但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的,在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率),计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额,在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用,在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,予以资本化;在达到预定

可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

21. 生物资产

适用 不适用

22. 油气资产

适用 不适用

23. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之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。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本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分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	5
土地使用权	预计受益期限	40

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；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。

24. 长期资产减值

适用 不适用

25. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

26. 担保业务准备金

担保合同准备金包括未到期责任准备金和担保赔偿准备金。

(1) 未到期责任准备金

未到期责任准备金是指本公司对尚未终止的担保责任提取的准备金。本公司在确认担保费收入的当期，根据本公司合理估计确定的金额提取未到期责任准备金。

(2) 担保赔偿准备金

担保赔偿准备金指本公司为承担代偿责任支付赔偿金而提取的准备金。本公司在资产负债表日，按照产品类型确定计量单元，以担保人履行担保合同相关义务所需支出的合理估计金额为基础进行计提。

履行担保合同相关义务所需支出是指由担保合同产生的预期未来现金流出与预期未来现金流入的差额，即预期未来净现金流出。预期未来现金流出是指本公司为履行担保合同相关义务所必需的合理现金流出，主要包括根据担保合同承诺的保证利益、管理担保合同或履行担保合同相关义务必需的合理费用等。预期未来现金流入是指本公司为承担担保合同相关义务而获得的现金流入，包括担保费和其他收费。本公司以资产负债表日可获取的当前信息为基础确定预期未来净现金流出的合理估计金额。

本公司在资产负债表日，按照产品类型确定计量单元，根据所承担的风险敞口及预计代偿率的判断，对所有未到期的担保合同预计未来履行担保义务相关支出进行合理估计。

27. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

1) 设定提存计划

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在计算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者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或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与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)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

28. 预计负债

适用 不适用

29. 股份支付

适用 不适用

30. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

31. 收入

适用 不适用

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务收入,并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的,分别下列情况处理:若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

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

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的,根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计:与合同相关的经济利益很可能流入;实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

4) 资产负债表日,合同预计总成本超过合同总收入的,将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同,按其差额计提存货跌价准备;待执行的亏损合同,按其差额确认预计负债。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 商品销售收入:公司已根据合同约定将货物交付给购货方,对方提货或验收后确认收入。

(2) 酒店餐饮收入:在酒店客房、餐饮及娱乐服务已提供且取得收取服务费的权利时确认收入。

(3) 终端服务、咨询、广告费收入:当完成合同约定的服务后,依据与对方签订的合同中约定的金额确认收入。

(4) 出租物业、物业管理收入的确认:按出租物业、物业管理协议约定的租金和管理费按期确认收入。

(5) 利息收入的确认:对于发生和收回的贷款在同一报告期的业务,按照实际所占用的货币资金的时间和实际利率或利率计算确认收入;对于发放和收回的贷款在不同报告期内的业务,按权责发生制分期确认收入。

(6) 担保收入的确认:担保合同成立并承担相应的担保责任、与担保合同相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时,确认担保收入。

32. 政府补助

1. 政府补助的分类

政府补助,是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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,区分不同部分分别进行会计处理;难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产,或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的,划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助,划分为与收益相关的政府补助。

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

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时,按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金,按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件:

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法,且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请),而不是专门针对特定企业制定的;

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

与资产相关的政府补助，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，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将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，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；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。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

33. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及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。

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

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的

递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

34. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1)出租人:公司出租资产收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)租入人:公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

出租人:在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值,同时记录未担保余值;将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人:在租赁期开始日本公司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,其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

35. 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. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策,采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估,涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

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

4. 金融工具公允价值

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

5. 可供出售金融资产减值

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

6. 非金融非流动资产减值

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。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

7. 折旧和摊销

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

8. 递延所得税资产

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

9. 所得税

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

10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注(11)“公允价值”披露。

36. 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

37. 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	17%、16%、6%等

	中产生的增值额	
消费税	金银饰品营业收入	5%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	20%

子公司宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司系小型微利企业，根据财税[2018]77号文，其所得减按 50%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

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	277,094.66	179,065.76
银行存款	413,540,165.98	453,971,360.07
其他货币资金	210,418,570.13	177,915,937.60
合计	624,235,830.77	632,066,363.43
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金余额中除担保保证金 207,525,309.91 元、住房公积金专户资金 913,394.73 元、保函保证金 405,000.00 元、存出保证金 309.04 元、银行承兑汇票保证金 1,516,800.00 元外，无其他抵押、质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	42,335,605.29	99,004,716.11
其中：债务工具投资		
权益工具投资	37,120,438.23	93,890,249.05
衍生金融资产		
其他	5,215,167.06	5,114,467.06
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		
合计	42,335,605.29	99,004,716.11

其他说明：

期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产变现未受到重大限制。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	87,464,034.38	66.61	38,837,121.58	44.4	48,626,912.80	71,081,628.12	53.98	7,612,842.37	10.71	63,468,785.75
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,834,740.43	33.39	3,557,567.10	8.12	40,277,173.33	45,714,891.73	34.71	3,683,272.13	8.06	42,031,619.60
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						14,889,090.50	11.31	1,595,259.70	10.71	13,293,830.80
合计	131,298,774.81	/	42,394,688.68	/	88,904,086.13	131,685,610.35	/	12,891,374.20	/	118,794,236.15

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	71,081,628.12	37,081,863.76	52.17	涉诉款项，质押及查封的银基烯碳股票已退市，收回可能有风险
宁波满士进出口有限公司	16,382,406.26	1,755,257.82	10.71	涉诉款项，收回可能有风险
合计	87,464,034.38	38,837,121.58	/	/

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			
半年以内	34,904,992.13		
半年—1 年	345,000.00	17,250.00	5.00
1 年以内小计	35,249,992.13	17,250.00	0.05
1 至 2 年	12,091.00	1,209.10	10.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	1,200,000.00	360,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	2,719,108.00	2,719,108.00	100.00
合计	39,181,191.13	3,097,567.10	7.91

确定该组合依据的说明：

应收账款种类的说明

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额 1,500 万元以上(含)，单项计提坏账准备的应收账款。

(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的应收账款。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的应收账款。

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

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	4,653,549.30	460,000.00	9.88

(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 29,503,314.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
宁波杭州湾新区炭基新材料有限公司	71,081,628.12	54.14	37,081,863.76
宁波明州一三七一城隍商业经营管理有限公司	18,029,647.51	13.73	0.00
宁波满士进出口有限公司	16,382,406.26	12.48	1,755,257.82
浙江中烟工业有限责任公司	4,193,549.30	3.19	0.00
建设集团	1,379,288.14	1.05	1,379,288.14
小计	111,066,519.33	84.59	40,216,409.72

(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	79,772,821.36	100.00	62,541,859.07	99.99
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上			6,991.99	0.01
合计	79,772,821.36	100.00	62,548,851.06	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	未结算原因
预付账款金额前 5 名小计	66,530,708.08	1 年以内	83.40	货未到

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
其他	131.80	137.06
合计	131.80	137.06

(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	52,307,768.38	54.02	8,214,877.00	15.70	44,092,891.38	52,124,986.10	55.67	8,186,056.00	15.70	43,938,930.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,937,998.17	25.75	7,223,952.66	28.97	17,714,045.51	10,002,083.52	10.68	7,208,656.25	72.07	2,793,427.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	19,589,564.56	20.23	5,767,410.24	29.44	13,822,154.32	31,502,611.81	33.65	11,458,000.28	36.37	20,044,611.53
合计	96,835,331.11	/	21,206,239.90	/	75,629,091.21	93,629,681.43	/	26,852,712.53	/	66,776,968.90

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

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴融菁贸易有限公司	52,307,768.38	8,214,877.00	15.70	逾期款项, 收回可能有风险
合计	52,307,768.38	8,214,877.00	/	/

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			
半年以内	16,319,222.13		
半年-1 年	1,012,373.27	50,618.67	5.00
1 年以内小计	17,331,595.40	50,618.67	0.29
1 至 2 年	99,499.00	9,949.90	10.00
2 至 3 年	308,716.00	61,743.20	20.00
3 年以上			
3 至 4 年	91,797.58	27,539.27	30.00

4 至 5 年	64,577.15	32,288.58	50.00
5 年以上	7,041,813.04	7,041,813.04	100.00
合计	24,937,998.17	7,223,952.66	28.97

确定该组合依据的说明：

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备：金额1,500万元以上(含)，单项计提坏账准备的其他应收款。
(2) 按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。
(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
上海宗浩物资供应有限公司	8,834,394.13	4,000,000.00	45.28	逾期款项，收回可能有风险
应收担保代偿款	7,052,116.57			已计提担保业务准备金
浙江中外运有限公司宁波甬通分公司	1,550,020.88	166,007.24	10.71	涉诉款项，收回存在风险
飞跃股份有限公司	2,000,000.00	1,601,403.00	80.07	已逾期款项
应收押金	153,032.98			收回风险小
小 计	19,589,564.56	5,767,410.24	29.44	

(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 5,646,472.63 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	5,138,382.64

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
杭州富春江电信设备有限公	欠款	5,138,382.64	无法收回	已审批	否

司					
合计	/	5,138,382.64	/	/	/

其他应收款核销说明：

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
应收暂付款	93,119,829.83	89,037,100.38
押金保证金	1,426,938.00	2,697,600.90
备用金	1,204,962.07	740,783.60
其他	1,083,601.21	1,154,196.55
合计	96,835,331.11	93,629,681.43

(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
绍兴融菁贸易有限公司	债权转让款	52,307,768.38	3-4年	54.02%	8,214,877.00
上海宗浩物资供应有限公司	贸易垫资款	8,834,394.13	5年以上	9.12%	4,000,000.00
应剑峰	代偿款	2,350,953.20	2-3年	2.43%	
蒋华平	代偿款	2,350,581.77	2-3年	2.43%	
朱雷	代偿款	2,350,581.60	2-3年	2.43%	
合计	/	68,194,279.08	/	70.43%	12,214,877.00

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	163,271.22		163,271.22	123,206.01		123,206.01
在产品						
库存商品	55,130,005.51	491,365.34	54,638,640.17	42,800,837.40	491,365.34	42,309,472.06
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	1,764,622.77	1,428,364.39	336,258.38	1,753,688.62	1,428,364.39	325,324.23
合计	57,057,899.50	1,919,729.73	55,138,169.77	44,677,732.03	1,919,729.73	42,758,002.30

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	491,365.34					491,365.34
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
低值易耗品	1,428,364.39					1,428,364.39
合计	1,919,729.73					1,919,729.73

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

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	8,319,813.34	6,032,261.85
应收出口退税	2,547,586.92	9,820,959.49
预缴企业所得税		374,558.04
理财产品	17,000,000.00	
其他	1,602,836.81	688,373.11
合计	29,470,237.07	16,916,152.49

其他说明

无

14、发放贷款及垫款

1. 发放贷款及垫款按担保物类别分布情况

项目	期末数	期初数
动产质押贷款	16,049,400.10	15,989,905.10
财产权利质押贷款	198,088,940.03	198,698,840.03
房地产抵押贷款	579,768,179.37	516,778,179.37
委托贷款	276,101,327.72	292,811,578.96
应收拆借款	5,000,000.00	8,000,000.00
合计	1,075,007,847.22	1,032,278,503.46

2. 发放贷款及垫款逾期情况

项目	期末数				
	逾期1天至90天 (含90天)	逾期90天至360天 (含360天)	逾期360天至3年(含 3年)	逾期3年以上	合计
动产质押贷款	185,100.00	0.00	3,350,000.00	5,426,500.00	8,961,600.00
财产权利质押贷款	25,000,000.00	1,600,000.00	12,300,000.00	52,139,740.03	91,039,740.03
房地产抵押贷款	56,430,000.00	44,080,000.00	51,899,015.43	38,849,163.94	191,258,179.37
委托贷款			106,209,244.50	169,892,083.22	276,101,327.72
合计	81,615,100.00	45,680,000.00	173,758,259.93	266,307,487.19	567,360,847.12

3. 分类情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面余额	比例(%)	减值准备

单项金额重大并单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款						
正常业务组合	589,262,100.10	54.82	5,892,621.00	556,722,505.00	53.93	5,567,225.05
单项金额不重大但单项计提贷款损失准备的发放贷款及垫款	485,745,747.12	45.18	93,744,794.50	475,555,998.46	46.07	92,814,517.35
合计	1,075,007,847.22	100.00	99,637,415.50	1,032,278,503.46	100.00	98,381,742.40

4. 风险特征分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面余额	比例(%)	减值准备
正常	589,262,100.10	54.82	5,892,621.00	556,722,505.10	53.93	5,567,225.05
可疑	484,259,654.53	45.04	92,258,701.91	473,966,237.33	45.92	91,224,756.32
损失	1,486,092.59	0.14	1,486,092.59	1,589,761.03	0.15	1,589,761.03
合计	1,075,007,847.22	100.00	99,637,415.50	1,032,278,503.46	100.00	98,381,742.40

为合理评估发放贷款及垫款的风险，本公司采用以风险为基础的分类方法，将发放贷款及垫款按风险分为正常、可疑及损失等三类，分类标准如下：

(1) 将能够履行合同或协议，没有足够理由怀疑债务本金及收益不能足额偿还的列入正常类。

(2) 将偿还能力出现问题，依靠其正常经营收入无法及时足额偿还债务本金及收益，即使执行担保，也可能造成一定损失的列入可疑类。通常情况下，出现下列情况之一的划分为可疑类：借款人经营困难处于停产状况，无其他收入来源，且担保措施不足；借款人经营不善已进入破产或重组程序；借款人已经被本公司起诉；本金或息费逾期九十天以上。

(3) 将在采取所有可能的措施或一切必要的法律程序之后，仍然无法收回或只能收回极少部分的列入损失类。

5. 业务分类

项目	期末数			期初数		
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面余额	比例(%)	减值准备
应收典当款	793,906,519.50	73.85	51,350,594.62	731,466,924.50	70.86	46,773,270.08
委托贷款	276,101,327.72	25.68	48,236,820.88	292,811,578.96	28.37	51,528,472.32
应收拆借款	5,000,000.00	0.47	50,000.00	8,000,000.00	0.77	80,000.00
合计	1,075,007,847.22	100.00	99,637,415.50	1,032,278,503.46	100.00	98,381,742.40

15. 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：	150,274,880.07	5,462,213.45	144,812,666.62	112,189,476.17	5,682,213.45	106,507,262.72

按公允价值计量的	7,657,666.62		7,657,666.62	9,352,262.72		9,352,262.72
按成本计量的	142,617,213.45	5,462,213.45	137,155,000.00	102,837,213.45	5,682,213.45	97,155,000.00
合计	150,274,880.07	5,462,213.45	144,812,666.62	112,189,476.17	5,682,213.45	106,507,262.72

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

√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	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	11,000,000.00		11,000,000.00
公允价值	7,657,666.62		7,657,666.62
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-3,342,333.38		-3,342,333.38
已计提减值金额			

(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		
浙江黄金宝投资股份有限公司	9,995,000.00			9,995,000.00					19.99	
四苹果(北京)农业科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00					16.67	
延川四苹果农业科技有限公司	6,100,000.00			6,100,000.00					11.09	
杭州大红鹰宝丰医药有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	10.00	
中青(北京)保险经纪有限公司	1,620,316.61			1,620,316.61	1,620,316.61			1,620,316.61	6.67	
杭州郎月照人股权投资合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00			2,000,000.00					9.01	
杭州广赛电力科技有限公司	1,841,896.84			1,841,896.84	1,841,896.84			1,841,896.84	0.86	
杭州聚生鑫投资合伙企业(有限合伙)	5,000,000.00			5,000,000.00					7.81	
杭州富阳中南承象投资合伙企业(有限合伙)	5,200,000.00			5,200,000.00					4.48	
珠海千意汇桐投资基金(有限	5,000,000.00			5,000,000.00					17.54	

合伙)									
宁波善见股权投资合伙企业(有限合伙)	31,800,000.00			31,800,000.00				13.42	
曹县长行印染有限公司	26,060,000.00			26,060,000.00				10.00	
杭州来拍网络科技有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00				5.26	
上海吉瑞数码科技有限公司	220,000.00		220,000.00		220,000.00		220,000.00	10.00	
宁波市云路科技发展有限公司		40,000,000.00		40,000,000.00				16.67	
合计	102,837,213.45	40,000,000.00	220,000.00	142,617,213.45	5,682,213.45		220,000.00	5,462,213.45	/

上述被投资单位均为非上市公司，目前不存在活跃的权益交易市场，同时相关财务信息和市场信息的获取不具备持续性和及时性，公允价值无法可靠计量，因此按成本法计量。

(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	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	5,682,213.45			5,682,213.45
本期计提				
其中：从其他综合收益转入				
本期减少	220,000.00			220,000.00
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额	5,462,213.45			5,462,213.45

(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

16、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

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	655,824,260.61	19,603,989.33	636,220,271.28	675,726,434.78	4,196,723.75	671,529,711.03	
其中：未实现融资收益	72,421,989.33		724,121,989.33	80,459,147.93		80,459,147.93	
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
合计	655,824,260.61	19,603,989.33	636,220,271.28	675,726,434.78	4,196,723.75	671,529,711.03	/

(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

1) 长期应收款逾期及展期情况

逾期及延期	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
1 年以内	28,357,156.02	15,587,953.38	16,816,834.40	180,687.80
1-2 年	10,985,727.00	4,016,035.95	11,780,686.26	4,016,035.95
小 计	39,342,883.02	19,603,989.33	28,597,520.66	4,196,723.75

2) 长期应收款减值准备计提说明

本公司应收宁波永正海运有限公司的船舶融资租赁款项，自 2015 年末起产生逾期迹象，2016 年 8 月经双方协商达成一致，延长融资租赁期限至 2021 年 8 月 28 日，未收的租金在以后期间按月支付，2016 年末本公司从谨慎性出发，对于该部分应收融资租赁款项视同最后一期收回，以 12% 的年折现率计算现值，与账面应收融资租赁款的差额计提减值准备。本年宁波永正海运有限公司能够按上述约定支付租金，故本公司仍按上述方法对截止 2017 年 12 月 31 日的剩余逾期未收租金 4,016,035.95 元计提减值准备。

本公司应收奥特斯维能源（太仓）有限公司的融资租赁款共计 41,571,201.36 元，自 2017 年 11 月末发生逾期，期末公司从谨慎性出发，首先对其租赁款总额计提 30% 的减值，共计 12,471,360.41 元；其次对剩余 70% 的租赁款项按照一年期 12% 的折现率计算现值，两者差额计提减值准备 3,116,592.97 元。期末公司对奥特斯维能源（太仓）有限公司的融资租赁款共计提了减值 15,587,953.38 元。

18、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
		追加	减少	权益法下确认的投资损	其他	其他	宣告发放	计提		

		投资	投资	益	综合 收益 调整	权 益 变 动	现 金 股 利 或 利 润	减 值 准 备		备 期 末 余 额
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海东海 香溢融通 资产管理 有限公司	11,684,218.67			278,180.84						11,962,399.51
小计	11,684,218.67			278,180.84						11,962,399.51
合计	11,684,218.67			278,180.84						11,962,399.51

其他说明

期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

19、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	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	227,924,338.99	8,462,830.30		236,387,169.29
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	227,924,338.99	8,462,830.30		236,387,169.29
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	107,530,783.78	3,893,829.86		111,424,613.64
2. 本期增加金额	3,634,021.68			3,634,021.68
(1) 计提或摊销	3,634,021.68			3,634,021.68
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	111,164,805.46	3,893,829.86		115,058,635.32
三、减值准备				
1. 期初余额	15,891,103.36			15,891,103.36
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	15,891,103.36			15,891,103.36
四、账面价值				
1. 期末账面价值	100,868,430.17	4,569,000.44		105,437,430.61
2. 期初账面价值	104,502,451.85	4,569,000.44		109,071,452.29

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末未发现投资性房地产存在新的明显减值迹象，故本期未计提减值准备。

期末用于借款抵押或担保的投资性房地产账面价值为 7,231.16 万元。

20、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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	119,484,326.58	7,707,977.75	1,344,816.66	42,971,180.82	3,853,094.78	175,361,396.59
2. 本期增加金额		425,671.05				425,671.05
(1) 购置		425,671.05				425,671.05
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	3,826,384.87	227,500.00		25,000,000.00		29,053,884.87
(1) 处置或报废	3,826,384.87	227,500.00		25,000,000.00		29,053,884.87
4. 期末余额	115,657,941.71	7,906,148.80	1,344,816.66	17,971,180.82	3,853,094.78	146,733,182.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	34,188,341.51	6,667,370.61	943,781.68	27,312,091.72	3,287,745.91	72,399,331.43
2. 本期增加金额	2,127,133.76	240,821.53	74,018.52	1,020,097.84	371,793.65	3,833,865.30
(1) 计提	2,127,133.76	240,821.53	74,018.52	1,020,097.84	371,793.65	3,833,865.30
3. 本期减少金额	1,211,604.91	7,125.00		12,500,533.37		13,719,263.28
(1) 处置或报废	1,211,604.91	7,125.00		12,500,533.37		13,719,263.28
4. 期末余额	35,103,870.36	6,901,067.14	1,017,800.20	15,831,656.19	3,659,539.56	62,513,933.45
三、减值准备						
1. 期初余额	29,042.05					29,042.05
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	29,042.05					29,042.05
四、账面价值						
1. 期末账面价值	80,525,029.30	1,005,081.66	327,016.46	2,139,524.63	193,555.22	84,190,207.27
2. 期初账面价值	85,266,943.02	1,040,607.14	401,034.98	15,659,089.10	565,348.87	102,933,023.11

(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
开发区商住楼	56,473.87	未办理过户手续
鄞州高桥镇长乐二村6幢	32,105.41	未办理过户手续

注:子公司香溢实业名下开发区商住楼(账面价值 56,473.87 元)、鄞州高桥镇长乐二村6幢(账面价值 32,105.41 元)未办妥产权证,系因90年代国有资产清理三角债抵债资产,因产权归属不明,故迟迟未办妥过户手续。

其他说明:

适用 不适用

期末用于借款抵押的固定资产账面价值 7,915.77 万元。

21、在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

22、工程物资

适用 不适用

23、固定资产清理

适用 不适用

24、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

25、油气资产

适用 不适用

26、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	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	63,788,400.00			2,415,552.56	66,203,952.56
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	63,788,400.00			2,415,552.56	66,203,952.56
二、累计摊销					
1. 期初余额	17,355,854.43			1,513,077.14	18,868,931.57
2. 本期增加金额	1,352,404.24			94,351.20	1,446,755.44
(1) 计提	1,352,404.24			94,351.20	1,446,755.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	18,708,258.67			1,607,428.34	20,315,687.01
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	45,080,141.33			808,124.22	45,888,265.55
2. 期初账面价值	46,432,545.57			902,475.42	47,335,020.99

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、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		
宁波国泰金银饰品有限责任公司	418,374.30					418,374.30
宁波香溢大酒店有限责任公司	55,735.64					55,735.64
合计	474,109.94					474,109.94

(2). 商誉减值准备

√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
		计提		处置		
宁波国泰金银饰品有限责任公司	418,374.30					418,374.30
宁波香溢大酒店有限责任公司	55,735.64					55,735.64
合计	474,109.94					474,109.94

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

29、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
装修费	1,183,595.66		328,159.93		855,435.73
其他	360,477.43	18,813.36	65,059.09		314,231.70
合计	1,544,073.09	18,813.36	393,219.02		1,169,667.43

其他说明：

无

30、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				
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	18,812,445.08	4,703,111.27	10,973,887.35	2,743,471.85
贷款损失准备	104,986,444.44	26,246,611.11	98,381,742.40	24,595,435.60
坏账准备	44,451,722.48	11,112,930.62	42,212,628.81	10,553,157.22
投资性房地产减值准备	15,501,654.36	3,875,413.59	15,501,654.36	3,875,413.59
固定资产减值准备	29,042.05	7,260.51	29,042.05	7,260.51
担保业务准备金	40,650,946.24	10,162,736.56	19,062,809.95	4,765,702.49
应付职工薪酬	6,615,085.12	1,653,771.28	6,615,085.10	1,653,771.28
预提费用	6,917,476.55	1,729,369.14	6,917,476.55	1,729,369.14
可供出售金融资产减值准备	5,462,213.45	1,365,553.36	5,462,213.45	1,365,553.36
存货跌价准备	1,919,729.73	479,932.43	1,919,729.73	479,932.43
预收租金	2,304,651.10	576,162.78	2,304,651.10	576,162.78
公允价值变动	11,239,861.28	2,809,965.32	9,545,265.20	2,386,316.30
合计	258,891,271.88	64,722,817.97	218,926,186.05	54,731,546.55

(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
租金按直线法分摊的会计与税务差异	10,655,331.68	2,663,832.92	10,181,795.56	2,545,448.89
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	10,655,331.68	2,663,832.92	10,181,795.56	2,545,448.89

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,663,832.92	62,058,985.05	2,545,448.89	52,186,097.66
递延所得税负债	2,663,832.92		2,545,448.89	0.00

(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	39,889,580.81	22,643,887.51
可抵扣亏损	30,376,229.67	3,272,817.05
投资性房地产减值准备	389,449.00	389,449.00
合计	70,655,259.48	26,306,153.56

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	4,185,364.22	4,185,364.22	
2019	6,217,064.55	6,217,064.55	
2020	3,507,189.23	3,507,189.23	
2021	3,783,106.29	3,783,106.29	
2022	4,951,163.22	4,951,163.22	
2023	4,273,340.66		
合计	26,917,228.17	22,643,887.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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
宁波市海曙区香溢融资担保有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	15,000,000.00

其他说明：

无

32、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		
抵押借款		
保证借款	27,790,000.00	30,190,000.00
信用借款		
合计	27,790,000.00	30,190,000.00

短期借款分类的说明：

无

(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

33、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

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、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	7,584,000.00	
合计	7,584,000.00	

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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
1 年以内	55,076,198.51	15,580,345.54
1-2 年	55,988.21	63,605,390.96
2-3 年	1,223,204.18	1,357,655.43
3 年以上	3,279,739.97	3,673,789.23
合计	59,635,130.87	84,217,181.16

(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
宁波大榭开发区琴岛工贸有限公司	735,000.00	未结算
宁波住宅建设集团股份有限公司	650,000.00	未结算
江苏盛祥隆鞋业有限公司	414,990.00	未结算
合计	1,799,990.00	/

其他说明

适用 不适用**37、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
1年以内	25,123,498.81	15,791,009.81
1-2年	805,410.44	1,421,458.20
2-3年	1,099.00	268,077.72
3年以上	3,930,804.83	3,672,717.89
合计	29,860,813.08	21,153,263.62

(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
上海万乾物资有限公司	3,437,237.35	未结算
合计	3,437,237.35	/

(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**38、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	42,436,949.09	35,923,497.67	51,068,311.70	27,292,135.06
二、离职后福利-设定提存计划	535,340.07	2,832,345.13	2,834,253.12	533,432.08
三、辞退福利		41,000.00	41,000.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	42,972,289.16	38,796,842.80	53,943,564.82	27,825,567.14

(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	37,348,522.98	28,913,433.57	43,687,875.69	22,574,080.86
二、职工福利费		2,500,419.46	2,755,119.46	-254,700.00
三、社会保险费	465,276.74	1,955,442.68	2,101,927.97	318,791.45
其中：医疗保险费	429,802.73	1,734,790.93	1,866,266.63	298,327.03
工伤保险费	10,640.38	52,407.84	53,537.02	9,511.20
生育保险费	24,833.63	168,243.91	182,124.32	10,953.22
四、住房公积金	-30,457.52	2,022,405.64	1,875,198.24	116,749.88
五、工会经费和职工教育经费	4,652,973.79	274,338.35	511,142.24	4,416,169.90
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	633.10	257,457.97	137,048.10	121,042.97
合计	42,436,949.09	35,923,497.67	51,068,311.70	27,292,135.06

(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	483,227.13	2,738,697.97	2,739,272.30	482,652.80
2、失业保险费	52,112.94	93,647.16	94,980.82	50,779.28
3、企业年金缴费				
合计	535,340.07	2,832,345.13	2,834,253.12	533,432.08

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	1,425,499.20	2,944,072.55
消费税		
营业税	-38,987.57	-38,987.57
企业所得税	13,991,750.94	13,769,020.35
个人所得税	344,529.76	266,479.63
城市维护建设税	100,383.75	206,096.80
房产税	1,929,937.94	1,935,875.46
印花税	26,126.80	60,628.83
教育费附加	30,370.54	88,413.95
地方教育费附加	20,247.02	58,942.62
土地使用税	139,100.41	141,344.32
其他	195,564.00	160,288.72
合计	18,164,522.79	19,592,175.66

其他说明：

无

40、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		
企业债券利息		
短期借款应付利息	107,883.09	133,991.91
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
长期借款应付利息	638,673.11	589,894.47
一年内到期的非流动负债应付利息	8,237.10	51,091.15
非金融机构借款应付利息	196,666.66	51,176.83
合计	951,459.96	826,154.36

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

41、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	16,426,320.08	16,426,320.08
合计	16,426,320.08	16,426,320.08

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：

- 1) 母公司应付股利 6,262,334.15 元，系应付 2007、2006、2005 及以前年度法人股股利，股东未领取。
- 2) 子公司香溢金联应付股利 6,000,000.00 元，系应付控股股东浙江烟草投资管理有限责任公司分红款，暂未支付。
- 3) 子公司宁波香溢实业发展有限公司应付股利 4,163,985.93 元，系 1998、1999 年股东中国烟草总公司浙江省公司及宁波卷烟厂未领取的分红款。

42、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
押金保证金	37,397,774.49	44,103,308.80
暂借款	15,000,000.00	45,000,000.00
应付暂收款	30,905,625.31	3,572,527.66

其他	2,260,016.88	3,535,740.35
合计	85,563,416.68	96,211,576.81

(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
浙江烟草投资管理有限责任公司	15,000,000.00	暂借款
山东海力化工股份有限公司	8,000,000.00	未到期
泰兴市虹桥园工业开发有限公司	3,050,000.00	未到期
合计	26,050,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

43、担保业务准备金

项目	期末数	期初数
担保业务赔偿准备金	40,640,333.04	18,791,249.56
担保业务未到期责任准备金	10,613.21	271,560.39
合计	40,650,946.25	19,062,809.95

44、持有待售负债

□适用 √不适用

45、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	20,119,408.99	29,939,118.69
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	20,119,408.99	29,939,118.69

其他说明:

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
抵押借款	5,000,000.00	4,800,000.00
保理融资借款	15,119,408.99	25,139,118.69
小计	20,119,408.99	29,939,118.69

(2) 一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币 金额	人民币金 额	原币 金额	人民币金 额
工商银行宁波东门支行	2015/09/07	2018/08/10	RMB	4.85		4,449,408.99		13,189,118.69
中信银行宁波鄞州支行	2014/12/30	2018/10/02	RMB	6.30		10,670,000.00		11,950,000.00
浦发银行宁波分行	2012/02/09	2018/12/25	RMB	5.88		5,000,000.00		4,800,000.00
小 计						20,119,408.99		29,939,118.69

46、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
出口运保费	21,171,375.55	15,529,090.39
水电费	78,012.62	70,874.40
递延税款	2,143,774.24	2,120,097.44
预提费用	4,679,593.00	13,486,959.54
合计	28,072,755.41	31,207,021.77

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

金额较大的其他流动负债说明

单位名称	期末数	款项性质或内容
出口运保费	21,171,375.55	应计未付

47、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
质押借款		
抵押借款	15,600,000.00	18,200,000.00
保证借款		
信用借款		
保理融资借款	385,228,853.57	364,200,050.54
合计	400,828,853.57	382,400,050.54

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

48、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

49、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

适用 不适用

50、长期应付职工薪酬

适用 不适用

51、专项应付款

适用 不适用

52、预计负债

适用 不适用

53、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**54、其他非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁相应长期应收款 待转销项税额	3,690,928.61	4,840,290.40
合计	3,690,928.61	4,840,290.40

其他说明：

无

55、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(+、-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	454,322,747.00						454,322,747.00

其他说明：

无

56、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**57、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）	524,560,000.00			524,560,000.00
其他资本公积	-52,748.36		11,004.23	-63,752.59
合计	524,507,251.64		11,004.23	524,496,247.41

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动系集团公司收购少数股东股权而发生权益变动，本公司按享有份额调减资本公积 11,004.23 元。

58、库存股

□适用 √不适用

59、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-1,235,802.96	-1,694,596.10		-423,649.02	-1,270,947.08		-2,506,750.04
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,235,802.96	-1,694,596.10		-423,649.02	-1,270,947.08		-2,506,750.04
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	-1,235,802.96	-1,694,596.10		-423,649.02	-1,270,947.08		-2,506,750.04

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

60、专项储备

□适用 √不适用

61、 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	114,004,783.21			114,004,783.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	114,004,783.21			114,004,783.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

62、 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	1,009,048,897.76	925,616,496.61
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	1,009,048,897.76	925,616,496.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,575,276.99	30,218,105.07
减：提取法定盈余公积		598,956.79
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,014,624,174.75	955,235,644.89

调整期初未分配利润明细：

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

63、 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	401,608,750.98	329,933,436.19	456,915,018.79	403,945,401.35
其他业务	38,605,765.75	28,024,487.44	62,522,579.44	5,876,573.09
合计	440,214,516.73	357,957,923.63	519,437,598.23	409,821,974.44

64、利息收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
动产质押贷款利息收入	1,181,264.66	1,183,543.77
财产权利质押贷款利息收入	11,809,092.61	11,474,971.48
房地产质押贷款利息收入	43,173,489.85	30,497,834.86
合计	56,163,847.12	43,156,350.11

65、担保收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
担保收入	39,582,158.37	10,690,974.22
合计	39,582,158.37	10,690,974.22

66、利息支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息	552,407.37	
合计	552,407.37	

67、手续费及佣金收入/手续费及佣金支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	手续费及佣金收入	手续费及佣金支出	手续费及佣金收入	手续费及佣金支出
典当咨询业务			25,132.07	
担保业务		2,076,555.02		29,905.66
合计		2,076,555.02	25,132.07	29,905.66

68、提取担保业务准备金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
提取担保业务赔偿准备金	21,577,523.09	3,518,593.12
提取担保业务未到期责任准备金	10,613.21	67,047.18
合计	21,588,136.30	3,585,640.30

69、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		241.60
营业税		15,445.51
城市维护建设税	621,244.80	376,381.24
教育费附加	421,355.27	267,578.14
资源税		
房产税	2,111,165.66	2,447,512.77
土地使用税	142,403.43	
车船使用税	21,783.75	

印花税	115,642.33	
其他		227,666.84
合计	3,433,595.24	3,334,826.10

其他说明：

无

70、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	957,006.50	1,286,971.50
运保费	7,245,623.36	5,138,622.04
广告费	403,288.11	304,106.84
差旅费	189,502.90	466,405.89
交际应酬费	252,485.92	149,441.44
邮电、通讯费	3,626.70	3,873.18
维修费	26,539.91	17,709.14
办公费	23,046.18	34,534.55
检验、检疫费	151,212.35	459,812.98
其他	1,400,336.59	1,159,133.13
合计	10,652,668.52	9,020,610.69

其他说明：

无

71、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,734,237.08	30,789,397.12
固定资产折旧	3,167,165.30	3,365,760.75
聘请中介机构费	865,404.44	982,154.44
交际应酬费	1,045,477.46	1,295,256.15
汽车费用	1,007,012.90	989,695.89
无形资产摊销	1,423,170.52	1,459,091.39
各项税金	123,235.27	117,185.05
租赁费	2,906,164.32	2,863,720.45
差旅费	687,414.01	777,814.28
水电费	581,752.76	490,846.00
办公费	677,440.63	495,636.02
业务宣传费	46,790.00	88,817.98
邮电、通讯费	688,511.11	151,646.67
维修费	113,637.36	63,810.10
会务费	21,698.11	141,867.67
财产保险费	194,467.41	172,364.71
长期待摊费用	275,031.91	315,799.47

其他	792,960.19	1,334,165.07
合计	46,351,570.78	45,895,029.21

其他说明：
无

72、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	10,579,367.21	14,971,708.86
减：利息收入	-1,539,315.04	-2,363,487.87
汇兑损益	924,373.88	-98,743.67
手续费	1,131,484.86	856,548.84
合计	11,095,910.91	13,366,026.16

其他说明：
无

73、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	47,073,708.63	7,545,496.96
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他	23,048,319.10	32,860,959.18
合计	70,122,027.73	40,406,456.14

其他说明：
无

74、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损	-10,274,664.10	-6,128,101.12

益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,274,664.10	-6,128,101.12

其他说明：

无

75、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	278,180.84	404,397.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	144,495.90	261,955.20
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-477,360.32	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他	449,981.90	132,473.62
合计	395,298.32	798,826.69

其他说明：

无

76、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	7,630,284.26	
合计	7,630,284.26	

其他说明：

适用 不适用

77、其他收益

适用 不适用

78、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			
其中：固定资产处置利得			
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	4,804,948.00	3,620,684.00	4,804,948.00
罚没及违约金收入	42,014.29	13,036.85	42,014.29
其他	3,296.91	2,022.05	3,296.91
合计	4,850,259.20	3,635,742.90	4,850,259.20

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
宁波梅山保税港区创优创新补助	160,000.00	3,510,000.00	与收益相关
商务局市场监测补贴		9,000.00	与收益相关
中小微企业稳岗补贴	64,948.00	101,684.00	与收益相关
2017 年度重点企业财政扶持补助资金	4,580,000.00		与收益相关
合计	4,804,948.00	3,620,684.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

79、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	375.00		375.00
其中：固定资产处置损失	375.00		375.00
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			
罚款支出	2,121.88	31,099.80	2,121.88
税收滞纳金	15,779.89		15,779.89
其他	884.71		884.71
合计	19,161.48	31,099.80	19,161.48

其他说明：

无

80、 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	23,967,655.12	17,430,887.70
递延所得税费用	-9,449,238.37	-4,560,060.80
合计	14,518,416.75	12,870,826.90

(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	14,711,742.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,677,935.76
子公司适用不同税率的影响	-6,493.58
调整以前期间所得税的影响	2,487,228.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,372.80
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	7,892,668.14
其他	160,705.46
所得税费用	14,518,416.75

其他说明：

□适用 √不适用

81、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本年数			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
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				
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小计				
2) 可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,694,596.10	-423,649.02	-1,270,947.08	

项 目	本年数			
	税前金额	所得税	税后归属于母公司	税后归属于少数股东
减：前期计入其他综合收益当期转入损益				
小 计	-1,694,596.10	-423,649.02	-1,270,947.08	
合 计	-1,694,596.10	-423,649.02	-1,270,947.08	

82、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	7,861,890.08	32,465,062.25
租赁及场租收入	9,487,164.58	16,495,943.21
各项补贴收入	4,804,948.00	3,635,652.95
从事融资租赁业务的子公司收回租赁资产本金	231,955,481.19	208,895,221.91
收到的往来款及其他	34,472,612.49	32,062,150.00
其他	587,668.41	285,429.65
合计	289,169,764.75	293,839,459.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
从事融资租赁业务的子公司支付的租赁资产货款	212,053,307.02	281,414,654.01
支付的往来款等	59,720,809.13	60,357,448.55
支付的运保费\佣金等	5,040,871.65	6,857,768.83
交际应酬费	1,297,963.38	1,444,697.59
聘请中介机构费用	865,404.44	982,154.44
水电费	581,752.76	490,846.00
广告宣传费	450,078.11	392,924.82
租赁费	2,906,164.32	2,832,760.13
差旅费	876,916.91	1,244,220.17
汽车费用	1,007,012.90	993,581.45
维修费	140,177.27	81,519.24
其他付现费用	9,470,652.93	4,959,297.02
合计	294,411,110.82	362,051,872.25

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	107,000,000.00	18,000,000.00
理财收益	449,981.90	
合计	107,449,981.90	18,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
购买理财产品	124,000,000.00	41,000,000.00
合计	124,000,000.00	41,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买少数股东权益	5,000.00	
合计	5,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

83、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	193,326.17	33,254,127.70
加：资产减值准备	91,710,164.03	43,992,096.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生	7,467,886.98	7,999,832.13

物资产折旧		
无形资产摊销	1,446,755.44	1,459,091.39
长期待摊费用摊销	393,219.02	317,507.55
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)	-7,629,909.26	
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)	10,274,664.10	6,128,101.12
财务费用(收益以“-”号填列)	11,257,202.49	14,527,744.36
投资损失(收益以“-”号填列)	54,683.58	-798,826.69
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-9,449,238.37	-4,560,060.80
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-12,380,167.47	6,820,519.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	76,240,631.33	37,456,915.01
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-189,781,581.03	-302,710,466.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,202,362.99	-156,113,418.91
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	413,875,017.09	565,910,891.47
减: 现金的期初余额	455,379,577.20	755,194,391.06
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	-41,504,560.11	-189,283,499.59

(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	413,875,017.09	455,379,577.20
其中: 库存现金	277,094.66	179,065.76
可随时用于支付的银行存款	413,540,165.98	455,114,935.57
可随时用于支付的其他货币资金	57,756.45	85,575.87
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	413,875,017.09	455,379,577.20
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

现金流量表中期末现金数与资产负债表中货币资金期末数差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的担保保证金 207,525,309.91 元、住房公积金专户资金 913,394.73 元、保函保证金 405,000.00 元、存出保证金 309.04 元、银行承兑汇票保证金 1,516,800.00 元。

84、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

85、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	210,360,813.68	存出担保保证金、保函保证金、住房公积金专户资金等
应收票据		
存货		
固定资产	79,157,661.56	银行长期借款抵押
无形资产		
投资性房地产	72,311,573.98	授信抵押
长期应收款	506,652,236.78	保理融资
合计	868,482,286.00	/

其他说明：

无

86、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	2,136,996.73	6.6166	14,139,652.59
其中：美元	2,136,996.73	6.6166	14,139,652.59
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款	2,409,795.66	6.6166	15,944,653.99
其中：美元	2,409,795.66	6.6166	15,944,653.99
欧元			

港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算			
人民币			
人民币			

其他说明：

无

(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

87、套期

适用 不适用

88、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
宁波梅山保税港区创优创新补助	160,000.00	营业外收入	160,000.00
中小微企业稳岗补贴	64,948.00	营业外收入	64,948.00
2017 年度重点企业财政扶持补助资金	4,580,000.00	营业外收入	4,580,000.00
合计	4,804,948.00	营业外收入	4,804,948.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

89、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

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

1. 合并范围增加

2018 年 1 月，公司子公司香溢融通（浙江）投资有限公司与景行天成投资控股有限公司签订《合伙协议》，合伙设立宁波邮迅股权投资中心（有限合伙）。邮迅投资出资总额为 4,150 万元，其中香溢投资（浙江）作为有限合伙人出资 4,100 万元（2018 年 1 月 5 日已实缴出资）；景行天成投资控股有限公司作为普通合伙人即基金管理人出资 50 万元。由于香溢投资（浙江）对该公司拥有实质控制权，本期该公司纳入公司合并财务报表范围。

2. 合并范围减少

2017 年 1 月，子公司香溢融通（浙江）投资有限公司认购“北方信托香溢融通 1 号结构化证券投资集合资金信托计划”份额 3000 万元。该信托计划规模 6000 万元，存续期 18 个月。广发银行股份有限公司作为优先受益委托人，认购优先级份额 3000 万元，享有年化固定收益；香溢融通（浙江）投资有限公司作为一般受益委托人，认购劣后级份额 3000 万元。由于香溢融通（浙江）投资有限公司拥有该结构化主体的所有可变回报并承担所有可变回报的风险敞口，对该结构化主体拥有实质控制权，2017 年度该结构化主体纳入公司合并财务报表范围。

报告期内该信托计划已终止，并进行清算，已向优先受益委托人、一般受益委托人分配了本金及收益。截止 2018 年 3 月 30 日，香溢投资（浙江）合计收到清算分配款 1686.34 万元（其中一般受益委托人本金 3,000 万元、一般受益委托人信托收益-1,313.66 万元）。因此本期该结构化主体不再纳入公司合并财务报表范围。

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	
浙江香溢金联有限公司	宁波市	浙江省宁波市	贸易	70.00		设立
宁波亚细亚商城有限公司	宁波市	浙江省宁波市	商业	66.67		设立
宁波城隍庙欢乐大世界娱乐有限公司	宁波市	浙江省宁波市	娱乐	80.00		设立
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	宁波市	浙江省宁波市	水电安装	82.67		设立
浙江香溢担保有限公司	杭州市	浙江省杭州市	担保业	90.00		设立
浙江香溢租赁有限责任公司	宁波市	浙江省宁波市	租赁业	90.00		设立
香溢融通(浙江)投资有限公司	宁波市	浙江省宁波市	投资	100.00		设立
宁波香溢实业发展有限公司	宁波市	浙江省宁波市	贸易	90.00		同一控制下企业合并
宁波国泰金银饰品有限责任公司	宁波市	浙江省宁波市	商业	51.00		非同一控制下企业合并
宁波香溢大酒店有限责任公司	宁波市	浙江省宁波市	宾馆酒店	100.00		非同一控制下企业合并
上海香溢典当有限公司	上海市	上海市	典当	90.00	9.00	设立
香溢通联(上海)供应链有限公司	上海市	上海市	贸易	70.00		设立
宁波海曙香溢融通金融服务有限公司	宁波市	浙江省宁波市	咨询服务	100.00		设立
浙江香溢元泰典当有限责任公司	杭州市	浙江省杭州市	典当	40.00	42.00	设立
浙江香溢德旗典当有限责任公司	宁波市	浙江省宁波市	典当	29.00	49.70	设立
宁波香溢广告策划有限公司	宁波市	浙江省宁波市	广告策划	15.00	76.50	设立
宁波香溢进出口有限公司	宁波市	浙江省宁波市	进出口贸易		90.30	设立
香溢融通(上海)投资有限公司	上海市	上海市	投资		100.00	设立
宁波香融溢诚投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波市	浙江省宁波市	投资		75.00	设立
宁波香溢之彩投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波市	浙江省宁波市	投资		100.00	设立
宁波邮迅股权投资中心(有限合伙)	宁波市	浙江省宁波市	投资		100.00	设立
信诚基金鼎丰 35 号资产管理计划	宁波市	浙江省宁波市	实业投资等		100.00	设立
杭州香溢信息咨询服务有限公司	杭州市	浙江省杭州市	咨询服务		83.27	设立
宁波开云丰汇投资管理合伙企业(有限合伙)	宁波市	浙江省宁波市	投资		100.00	设立
杭州香溢数码广告策划有限公司	杭州市	浙江省杭州市	广告制作		74.94	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无
 持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：
 无
 对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
 无
 确定公司是代理人还是委托人的依据：
 无
 其他说明：
 无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
浙江香溢金联有限公司	30.00	3,243,872.68		148,035,424.32
浙江香溢担保有限公司	10.00	843,266.17		25,032,419.79
浙江香溢租赁有限责任公司	10.00	142,458.93		39,648,924.43

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
浙江香溢金联有限公司	135,610,463.07	136,208,857.33	271,819,320.40	34,263,863.24		34,263,863.24	117,893,584.82	136,776,462.70	254,670,047.52	18,510,167.27		18,510,167.27
浙江香溢担保有限公司	284,750,323.57	36,901,122.91	321,651,446.48	71,327,248.60		71,327,248.60	245,792,259.68	31,510,230.72	277,302,490.40	35,410,954.25		35,410,954.25
浙江香溢租赁有限责任公司	128,691,171.79	707,899,723.57	836,590,895.36	53,695,158.66	388,919,782.18	442,614,940.84	67,330,192.11	752,906,674.25	820,236,866.36	57,908,726.25	369,040,340.94	426,949,067.19

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	
浙江香溢金联有限公司	161,499,681.91	1,395,576.91	1,395,576.91	-1,868,795.42		33,211,113.36	-68,415.56	-68,415.56	-58,711,820.10	
浙江香溢担保有限公司	41,022,491.37	8,432,661.73	8,432,661.73	-5,670,579.85		13,118,907.22	3,261,730.42	3,261,730.42	-39,190,943.93	
浙江香溢租赁有限	50,906,326.01	688,155.35	688,155.35	150,509,795.37		51,301,131.89	22,246,471.53	22,246,471.53	-9,964,219.77	

责任公司								
------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

无

(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

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明：

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例 (%)	变动后持股比例 (%)
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	2018. 1. 1	82. 67	83. 39

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司
购买成本/处置对价	
--现金	5,000.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	5,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-6,004.23
差额	11,004.23
其中：调整资本公积	11,004.23
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

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	
上海东海香溢融通资产管理有限公司	上海	上海	投资	49.00		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	东海香溢	东海香溢
流动资产	26,627,439.01	26,472,229.45
非流动资产		
资产合计	26,627,439.01	26,472,229.45
流动负债		412,506.44
非流动负债		
负债合计		412,506.44
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	26,627,439.01	26,059,723.01
按持股比例计算的净资产份额	13,047,445.11	12,769,264.27
调整事项	-1,085,045.60	-1,085,045.60
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-1,085,045.60	-1,085,045.60
对联营企业权益投资的账面价值	11,962,399.51	11,684,218.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	568,374.15	2,425,854.70
净利润	567,716.00	3,856,052.47
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	567,716.00	3,856,052.47
本年度收到的来自联营企业的股利		21,593,110.28

其他说明

无

(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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，同时董事会已授权本公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过相关部门递交的定期报告审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的稽核审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

(一) 市场风险

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

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。由于外币金融资产和负债占总资产比重较小，2018 年度及 2017 年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项 目	年末余额				年初余额			
	美元	港币	其他 外币	合计	美元	港币	其他外币	合计
外币金融资产								
货币资金	2,136,996.73			2,136,996.73	32,639,401.98			32,639,401.98
应收账款	2,409,795.66			2,409,795.66	8,887,340.73			8,887,340.73
小 计	4,546,792.39			4,546,792.39	41,526,742.71			41,526,742.71
外币金融负债								
应付账款								
小 计								
净 额	4,546,792.39			4,546,792.39	41,526,742.71			41,526,742.71

于2018年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值0.5%，则公司将减少或增加净利润15.04万元。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

于2018年6月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加8.75万元。

(二) 信用风险

可能引起公司财务损失的最大信用风险是债务人或交易对手未能或不愿履行其承诺而造成公司金融资产产生的损失。公司通过制定一系列相关制度及实施细则，遵循分离原则、制约原则和监督原则，对信用风险进行事前、事中及事后管理，根据现阶段业务流程分阶段理清相互牵制关系，对各岗位做出规范，实现上下牵制，左右制约，相互监督，实务操作中主要体现在以下几个方面。首先，公司严格按照制度及实施细则开展业务，事前对债务人或交易对手(项目)进行尽职调查，形成项目送审报告并提交风控部门对项目基础资料进行初审和复审两道审核，确保资料的真实性，同时提出风险要点、形成风控意见提交业务审核委员会。其次，业务审核委员会定期召开会议，对送审项目的基本情况和风险要点及规避措施进行讨论、决策。在决策中，除常规担保措施外，公司主要选择信用等级较高的机构作为债务人或交易对手，通过设置的多种交易条件获得缓释风险的实质性效果；必要时，公司会聘请外部独立专家客观、公正地提供专业意见。再次，公司对债务人或交易对手(项目)进行动态管理，在项目成立后，业务部门、风险管理部根据业务性质及债务人或交易对手(项目)的信用等级，采用电话联系、实地察看、拍照取证等不同方式定期或不定期进行贷后回访，填写“贷后日志”，每月形成贷后报告逐级提交，确保管理层能充分了解各项目涉及的信用风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分(三)流动风险的相关列示。另外，本公司正在履约的担保金额为370,763.75万元。

(三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合 计
发放贷款及垫款	107,500.78				107,500.78
应收账款	13,129.88				13,129.88
其他应收款	9,683.53				9,683.53
长期应收款	33,105.22	17,323.55	8,236.94	6,916.72	65,582.43
金融资产合计	163,419.41	17,323.55	8,236.94	6,916.72	195,896.62
银行借款	4,790.94	13,636.23	26,446.66		44,873.83
应付票据	758.40				758.40
应付利息	95.15				95.15
金融负债合计	5,644.49	13,636.23	26,446.66		45,727.38

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	49,993,271.91			49,993,271.91
(一) 以公允价值计量且变动 计入当期损益的金融资产	42,335,605.29			42,335,605.29
1. 交易性金融资产	42,335,605.29			42,335,605.29
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	37,120,438.23			37,120,438.23
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他	5,215,167.06			5,215,167.06
2. 指定以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金融资 产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产	7,657,666.62			7,657,666.62
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他	7,657,666.62			7,657,666.62
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				

2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	49,993,271.91			49,993,271.91
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

对于存在活跃市场价格的以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产，其公允价值是按资产负债表日的市场报价确定。其中股票、基金的公允价值按照资产负债表日 A 股、B 股收盘价价格确定。

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(%)
浙江烟草投资管理有限责任公司	有限责任公司	浙江杭州	440,714.6778	12.04	12.04

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司为浙江烟草投资管理有限责任公司，实际控制人为中国烟草总公司浙江省公司，实际控制人之母公司为中国烟草总公司

本企业最终控制方是中国烟草总公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本附注“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

本公司重要的联营企业详见本附注“在联营企业中的权益”。

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江中烟工业有限责任公司	参股股东
浙江香溢控股有限公司	参股股东
浙江省烟草公司宁波市公司	其他
杭州中维香溢大酒店股份有限公司	其他
杭州香溢浣纱宾馆有限责任公司	其他

其他说明

无

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
浙江省烟草公司宁波市公司	购买香烟	2,085,400.37	2,094,905.33
杭州香溢浣纱宾馆有限责任公司	住宿餐饮服务	11,358.49	
杭州中维香溢大酒店股份有限公司	住宿餐饮服务	28,224.53	

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
浙江中烟工业有限责任公司	终端服务	7,710,511.35	7,344,414.17
浙江中烟工业有限责任公司	其他劳务	1,746,958.74	1,751,380.26
浙江中烟工业有限责任公司	广告代理	311,465.46	626,759.78
中国烟草总公司浙江省公司	销售商品		7,989.74

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

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
浙江香溢控股有限公司	房屋	626,285.70	0

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
浙江香溢租赁有限责任公司	4,500.00	2018/6/27	2021/6/21	否
浙江香溢租赁有限责任公司	3,400.00	2018/3/15	2020/3/30	否
浙江香溢担保有限公司	75,000.00	2018/1/11	2019/1/11	否
浙江香溢金联有限公司	5,000.00	2018/6/14	2021/6/14	否
浙江香溢担保有限公司	127,000.00	2018/5/30	2019/5/15	否
浙江香溢担保有限公司	20,000.00	2017/2/28	2019/2/28	否
浙江香溢担保有限公司	15,000.00	2018/5/14	2019/5/14	否
浙江香溢担保有限公司	10,000.00	2017/8/28	2018/8/27	否
浙江香溢租赁有限责任公司	7,207.49	2016/12/12	2021/8/4	否
浙江香溢租赁有限责任公司	6,300.00	2017/10/24	2021/10/20	否
浙江香溢租赁有限责任公司	5,415.30	2016/11/25	2019/11/21	否
浙江香溢租赁有限责任公司	4,235.29	2017/3/1	2021/11/23	否
浙江香溢租赁有限责任公司	3,004.07	2016/8/29	2019/8/25	否
浙江香溢租赁有限责任公司	2,604.00	2017/3/28	2022/3/9	否
浙江香溢租赁有限责任公司	2,403.25	2016/9/12	2019/9/7	否
浙江香溢租赁有限责任公司	2,390.44	2017/4/12	2022/5/18	否
浙江香溢租赁有限责任公司	2,092.80	2016/11/25	2019/11/21	否
浙江香溢租赁有限责任公司	1,318.91	2015/9/6	2018/8/10	否
浙江香溢租赁有限	1,195.00	2014/12/30	2018/10/2	否

责任公司				
浙江香溢德旗典当有限责任公司	990.00	2017/12/12	2018/12/12	否
浙江香溢租赁有限责任公司	767.36	2016/11/25	2019/11/21	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	124.14	146.44

(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
(1) 应收账款	浙江香溢控股有限公司	460,000.00	460,000.00	460,000.00	460,000.00
	浙江中烟工业有限责任公司	4,193,549.30		544,811.28	
	小计	4,653,549.30	460,000.00	1,004,811.28	460,000.00

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	浙江烟草投资管理有限责任公司	15,000,000.00	15,000,000.00
	浙江香溢控股有限公司	10,433.35	5,318.29
	合计	15,010,433.35	15,005,318.29

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

至资产负债表日止，本公司控股子公司上海香溢典当有限公司对外签订的不可撤销的经营租赁合同情况如下：

项 目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,146,453.96	668,077.20
资产负债表日后第 2 年	545,985.00	405,123.60
资产负债表日后第 3 年	490,365.00	
合 计	2,182,803.96	1,073,200.80

2. 其他重大财务承诺事项

(1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注“本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

(2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款余	借款到期日
------	------	-------	-----	-----	-------	-------

			账面原值	账面价值	额	
宁波香溢大酒店有限责任公司	浦发银行	房屋建筑物	9,808.57	7,004.05	2,300.00	2021/12/25
香溢融通控股集团股份有限公司	建设银行	房屋建筑物	15,345.57	7,231.16	20,000.00	2018/10/8
杭州香溢信息咨询服务有限公司	杭州银行	房屋建筑物	1,163.49	911.72	400.00	2019/3/1
小 计			26,317.63	15,146.93	22,700.00	

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

(1) 截止资产负债表日，无本公司作为被告方的诉讼事项。

(2) 本公司作为原告方的诉讼事项

截止资产负债表日，本公司因与贷款客户借款合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 13,345.53 万元，与贸易客户贸易合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 2,717.25 万元。子公司香溢通联（上海）供应链有限公司与贸易客户贸易合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 7,708.16 万元。子公司浙江香溢金联有限公司因与贷款客户借款合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 2,000.00 万元，因与贸易客户贸易合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 623.65 万元。子公司浙江香溢德旗典当有限责任公司因与典当客户借款合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 2,537.01 万元。子公司浙江香溢元泰典当有限责任公司因与典当客户借款合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 12,169.36 万元。子公司浙江香溢担保有限公司因与贷款客户借款合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 3,000 万元，因与被担保客户担保合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 766.46 万元。子公司上海香溢典当有限公司因与典当客户借款合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 220.00 万元。子公司浙江香溢租赁有限公司因与贷款客户借款合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 5,999.21 万元，与租赁客户租赁合同纠纷作为原告提起诉讼标的合计 4,368.80 万元。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

本公司为非关联方提供的担保事项

1) 截止资产负债表日，本公司控股子公司浙江香溢担保有限公司正在履行的担保余额为 370,763.75 万元，其中：银行履约保函产品担保余额为 168,435.71 万元，联合贷款产品担保余额为 190,895.28 万元，银行预付款保函产品担保余额为 7,263.76 万元，云贷通产品担保余额为 3,810.00 万元，投标保函产品担保余额为 110.00 万元，融资产品担保余额为 249.00 万元。各类型产品担保情况如下(单位：人民币万元)：

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
浙江香溢担保有限公司	杭州中宙建工集团有限公司等7笔业务	杭州银行	110.00	2018/10/4 至 2018/10/14	投标保函
浙江香溢担保有限公司	浙江鹿鸣商贸有限公司	浦发银行	249.00	2018/9/29	融资担保
浙江香溢担保有限公司	夏广强等 18 笔业务	建设银行	3,810.00	2018/6/30 至 2018/10/25	云贷通
浙江香溢担保有限公司	联合贷款担保业务	温州银行	190,895.28	2020/3/27	联合贷款担保业务
浙江香溢担保有限公司	杭州萧宏建设环境集团有限公司	杭州银行	2,584.10	2019/1/24	银行预付款保函
浙江香溢担保有限公司	浙江宏超建设集团有限公司	杭州银行	1,125.17	2018/7/18	银行预付款保函
浙江香溢担保有限公司	其他(2000 万以下的 14 笔业务)	浦发银行	3,554.49	2018/7/10 至 2019/6/30	银行预付款保函
浙江香溢担保有限公司	天环建设集团有限公司	浦发银行	8,399.27	2020/5/8	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州天和建设集团有限公司	浦发银行	4,461.47	2021/1/7	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州三阳建设工程有限公司	杭州银行	3,722.58	2019/3/15	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州萧宏建设环境集团有限公司	杭州银行	3,655.82	2018/11/28	银行履约保函

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
浙江香溢担保有限公司	浙江环宇建设集团有限公司	杭州银行	3,263.41	2019/7/6	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州萧宏建设环境集团有限公司	杭州银行	2,777.41	2019/1/24	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	浙江富泰建设有限公司	浦发银行	2,682.20	2019/10/25	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	浙江萧峰建设集团有限公司	浦发银行	2,386.78	2019/7/24	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	浙江中南建设集团有限公司	浦发银行	2,378.00	2020/8/26	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州萧宏建设环境集团有限公司	杭州银行	2,296.19	2019/3/9	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州中宙建工集团有限公司	光大银行	2,162.60	2019/10/11	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	浙江振丰建设有限公司	浦发银行	2,102.14	2020/7/8	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州萧宏建设环境集团有限公司	杭州银行	2,067.07	2018/7/31	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州建工集团有限责任公司	杭州银行	2,050.00	2019/4/10	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	浙江中南建设集团有限公司	浦发银行	2,034.55	2021/5/28	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	杭州中宙建工集团有限公司	浦发银行	2,015.07	2018/7/27	银行履约保函
浙江香溢担保有限公司	其他(2000 万以下的306 笔业务)		119,981.15	2018/7/2 至 2021/4/11	银行履约保函
小计			370,763.75		

(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

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

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

(一) 租赁**1. 融资租赁****(1) 融资租出****1) 未实现融资收益**

单位：元 币种：人民币

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数	提前终止转回数
永星 21 号轮租赁项目	6,299,496.97	7,193,746.51	894,249.54	
永星 22 号轮租赁项目	11,495,750.43	13,239,794.43	1,744,044.00	
永星 11 号轮租赁项目	8,604,012.32	9,952,159.52	1,348,147.20	
奥特斯维能源(太仓)有限公司 5500 万租赁项目-1	435,914.33	435,914.33	0.00	
奥特斯维能源(太仓)有限公司 5500 万租赁项目-2	813,174.26	813,174.26	0.00	
泰兴市虹桥园工业开发有限公司项目	1,564,333.36	3,068,902.79	1,504,569.43	
宁波盛光电池有限公司项目	0.00	2,382,203.64	0.00	2,382,203.64
山东海力化工股份有限公司	1,605,852.76	3,064,138.87	1,458,286.11	
亿利洁能科技(枣庄)有限公司项目	892,163.22	1,575,588.44	683,425.22	
亿利洁能科技(莱芜)有限公司项目	326,162.95	576,758.04	250,595.09	
上实融资租赁有限公司-双鸭山人民医院项目	11,137,614.83	14,267,869.98	3,130,255.15	
江苏九鼎新材料股份有限公司项目	3,598,269.22	4,638,768.74	1,040,499.52	
中盐昆仑碱业 5000 万项目	1,757,551.30	2,502,463.19	744,911.89	
中盐昆仑碱业 4000 万项目	1,548,319.68	2,178,760.48	630,440.80	
山东海江化工有限公司	3,991,870.36	5,730,747.22	1,738,876.86	
亿利洁能科技(乐陵)有限公司项目	0.00	2,779,276.07	2,779,276.07	
亿利洁能科技(沂水)有限公司项目	1,850,129.62	2,946,028.27	1,095,898.65	
亿利洁能科技(金乡)有限公司 1600 万项目	0.00	889,417.74	889,417.74	
亿利洁能科技(金乡)有限公司 4000 万项目	0.00	2,223,435.41	2,223,435.41	
北讯电信 5000 万项目	3,538,530.10			
亿利洁能科技有限公司项目	3,700,003.34			
宁波宇凡海运有限公司项目	4,560,000.00			
东方日升回租项目	4,702,840.28			
合计	72,421,989.33	80,459,147.93	22,156,328.68	2,382,203.64

本公司采用实际利率法分配未实现融资收益，将租赁内含利率作为未实现融资收益的分配率。期末应收融资租赁款抵减未实现融资收益后的净额列示于资产负债表“长期应收款”项目。

2) 以后年度将收到的最低租赁收款额

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	租赁收款额
1 年以内(含 1 年)	349,584,033.88
1 年以上 2 年以内(含 2 年)	197,167,928.25
2 年以上 3 年以内(含 3 年)	106,142,090.36
3 年以上	75,352,197.45
合计	728,246,249.94

(二) 股东质押、冻结公司股份事项

截止 2018 年 6 月 30 日，公司股东宁波市郡庙企业总公司将其持有本公司 12,546,841 股股份质押给中信银行股份有限公司宁波分行，宁波市郡庙企业总公司持有本公司 12,546,841 股，占本公司总股本的 2.76%。

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	16,382,406.26	14.49	1,755,257.82	10.71	14,627,148.44					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	96,644,492.44	85.51	690,966.64	0.71	95,953,525.80	101,678,221.09	87.23	690,966.64	0.68	100,987,254.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						14,889,090.50	12.77	1,595,259.70	10.71	13,293,830.80
合计	113,026,898.70	/	2,446,224.46	/	110,580,674.24	116,567,311.59	/	2,286,226.34	/	114,281,085.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

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
宁波满士进出口有限公司	16,382,406.26	1,755,257.82	10.71	涉诉款项, 收回可能有风险
合计	16,382,406.26	1,755,257.82	/	/

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			
半年内	31,643,389.17		
半年至 1 年			
1 年以内小计	31,643,389.17		
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年	1,200,000.00	360,000.00	30.00
4 至 5 年			
5 年以上	330,966.64	330,966.64	100.00
合计	33,174,355.81	690,966.64	2.08

确定该组合依据的说明:

应收账款种类的说明

- (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备: 金额1,500万元以上(含), 单项计提坏账准备的应收账款。
 (2) 按组合计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 按类似信用风险特征划分为若干组合, 按组合计提坏账准备的应收账款。
 (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备: 除已包含在范围(1)以外, 有确凿证据表明可收回性存在明显差异, 单项计提坏账准备的应收账款。

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

其他组合

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	63,470,136.63		

应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
香溢通联(上海)供应链有限公司	子公司	63,470,136.63	56.15

(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 159,998.12 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
香溢通联(上海)供应链有限公司	63,470,136.63	56.15	
宁波明州一三七一城隍商业经营管理有限公司	18,029,647.51	15.95	
宁波满士进出口有限公司	16,382,406.26	14.49	1,755,257.82
宁波大汉洲矿业发展有限公司	1,200,000.00	1.06	360,000.00
杨明	660,000.00	0.58	
小计	99,742,190.40	88.23	2,115,257.82

(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	87,463,961.26	98.26	3,097,415.28	3.54	84,366,545.98	61,729,667.12	92.34	3,069,682.72	4.97	58,659,984.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,550,020.88	1.74	166,007.24	10.71	1,384,013.64	5,123,336.64	7.66	548,928.93	10.71	4,574,407.71
合计	89,013,982.14	/	3,263,422.52	/	85,750,559.62	66,853,003.76	/	3,618,611.65	/	63,234,392.11

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			
其中: 1年以内分项			
半年以内	3,743,372.86		
半年至1年	928,524.32	46,426.22	5.00
1年以内小计	4,671,897.18	46,426.22	0.99
1至2年			
2至3年	2,560.00	512.00	20.00
3年以上			
3至4年	91,797.58	27,539.27	30.00
4至5年	62,577.15	31,288.58	50.00
5年以上	2,991,649.21	2,991,649.21	100.00
合计	7,820,481.12	3,097,415.28	39.61

确定该组合依据的说明:

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备: 金额1,500万元以上(含), 单项计提坏账准备的其他应收款。

(2)按组合计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，按类似信用风险特征划分为若干组合，按组合计提坏账准备的其他应收款。

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备：除已包含在范围(1)以外，有确凿证据表明可收回性存在明显差异，单项计提坏账准备的其他应收款。

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

其他组合

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
关联方组合	79,643,480.14		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	理由
浙江中外运有限公司宁波甬通分公司	1,550,020.88	166,007.24	10.71	涉诉款项，收回可能有风险
小 计	1,550,020.88	166,007.24	10.71	

(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 355,189.13 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
应收暂付款	6,812,360.50	8,328,895.23
押金保证金	110,590.00	20,590.00
备用金	765,598.66	639,371.67
往来款	79,643,480.14	56,942,075.93
其他	1,681,952.84	922,070.93
合计	89,013,982.14	66,853,003.76

(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
宁波香溢大酒店有限责任公司	往来款	46,219,345.47	半年以内	51.92	
浙江香溢担保有限公司	往来款	15,000,000.00	半年以内	16.85	
宁波国泰金银饰品有限责任公司	往来款	9,183,268.07	半年以内	10.32	
上海香溢典当有限公司	往来款	8,000,000.00	半年以内	8.99	
浙江中外运有限公司甬通分公司	应收暂付款	1,550,020.88	半年-1年	1.74	166,007.24
合计	/	79,952,634.42	/	89.82	166,007.24

(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	961,773,770.55		961,773,770.55	961,768,770.55		961,768,770.55
对联营、合营企业投资	11,962,399.51		11,962,399.51	11,684,218.67		11,684,218.67
合计	973,736,170.06		973,736,170.06	973,452,989.22		973,452,989.22

(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
浙江香溢租赁有限责任公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
浙江香溢担保有限公司	180,000,000.00			180,000,000.00		
浙江香溢金联有限公司	70,000,000.00			70,000,000.00		
浙江香溢元泰典当有限责任公司	61,970,000.00			61,970,000.00		
宁波香溢实业发展有限公司	29,766,055.09			29,766,055.09		
宁波国泰金银饰品有限责任公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
宁波香溢广告策划有限公司	2,293,439.96			2,293,439.96		
宁波城隍庙欢乐大世界	2,240,000.00			2,240,000.00		

娱乐有限公司					
宁波亚细亚商城有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00	
宁波香溢大酒店有限责任公司	60,455,447.50			60,455,447.50	
宁波市海曙城隍庙水电安装有限公司	572,500.00	5,000.00		577,500.00	
浙江香溢德旗典当有限责任公司	15,921,328.00			15,921,328.00	
香溢融通(浙江)投资有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	
上海香溢典当有限公司	117,000,000.00			117,000,000.00	
香溢通联(上海)供应链有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00	
宁波海曙香溢融通金融服务有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00	
合计	961,768,770.55	5,000.00		961,773,770.55	

(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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
上海东海香溢融通资产管理有限公司	11,684,218.67			278,180.84						11,962,399.51
小计	11,684,218.67			278,180.84						11,962,399.51
合计	11,684,218.67			278,180.84						11,962,399.51

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	137,786,874.47	124,581,547.14	362,632,086.63	348,242,276.86
其他业务	22,494,410.51	3,487,715.88	34,617,648.64	5,395,996.89
合计	160,281,284.98	128,069,263.02	397,249,735.27	353,638,273.75

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		2,492,314.39
权益法核算的长期股权投资收益	278,180.84	404,397.87
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	278,180.84	2,896,712.26

按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数	本期比上年增减变动的原因
浙江香溢担保有限公司	0	2,492,314.39	本年未收到分红
小计	0	2,492,314.39	

按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期数	上期数	本期比上年增减变动的原因
上海东海香溢融通资产管理 有限公司	278,180.84	404,397.87	净利润下降

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	说明
非流动资产处置损益	7,629,909.26	
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）	4,804,948.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		

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	-10,607,528.52	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	222,923.57	
对外委托贷款取得的损益	9,654,277.19	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,524.72	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	449,981.90	
单独进行减值测试的贷款损失减值准备转回	3,291,651.44	
所得税影响额	-3,868,171.90	
少数股东权益影响额	-716,266.63	
合计	10,888,249.03	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.27	0.012	0.012
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.25	-0.012	-0.012

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

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

董事长：邵松长

董事会批准报送日期： 2018 年 8 月 28 日

修订信息

适用 不适用