

公司代码：600857

公司简称：宁波中百

# 宁波中百股份有限公司 2020 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人应飞军、主管会计工作负责人钱珂及会计机构负责人(会计主管人员)李燕声明：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

报告期内的半年度利润不进行分配或公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险，和第十节财务报告中的十三、2 或有事项。

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.....         | 8  |
| 第四节  | 经营情况的讨论与分析.....     | 9  |
| 第五节  | 重要事项.....           | 13 |
| 第六节  | 普通股股份变动及股东情况.....   | 18 |
| 第七节  | 优先股相关情况.....        | 20 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 20 |
| 第九节  | 公司债券相关情况.....       | 21 |
| 第十节  | 财务报告.....           | 21 |
| 第十一节 | 备查文件目录.....         | 93 |

## 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      |   |                    |
|-------------|---|--------------------|
| 公司、本公司，宁波中百 | 指 | 宁波中百股份有限公司         |
| 西藏泽添        | 指 | 西藏泽添投资发展有限公司       |
| 中国黄金        | 指 | 中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司 |
| 八达置业        | 指 | 哈尔滨八达置业有限公司        |
| 801 园区      | 指 | 宁波市仓储路 216 号、218 号 |
| 二百商贸        | 指 | 宁波二百商贸有限责任公司       |

## 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   | 宁波中百股份有限公司               |
| 公司的中文简称   | 宁波中百                     |
| 公司的外文名称   | NINGBO ZHONGBAI CO., LTD |
| 公司的外文名称缩写 | NBZB                     |
| 公司的法定代表人  | 应飞军                      |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                          | 证券事务代表 |
|------|--------------------------------|--------|
| 姓名   | 严 鹏                            |        |
| 联系地址 | 浙江省宁波市海曙区和义路77号汇金大厦21层董事会秘书办公室 |        |
| 电话   | (0574) 87367060                |        |
| 传真   | (0574) 87367996                |        |
| 电子信箱 | yanpeng@600857.com.cn          |        |

### 三、 基本情况变更简介

|             |                          |
|-------------|--------------------------|
| 公司注册地址      | 浙江省宁波市海曙区和义路77号21层       |
| 公司注册地址的邮政编码 | 315000                   |
| 公司办公地址      | 浙江省宁波市海曙区和义路77号21层       |
| 公司办公地址的邮政编码 | 315000                   |
| 公司网址        | http://www.600857.com.cn |
| 电子信箱        | 600857@600857.com.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    |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司办公室          |

## 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 | 宁波中百 | 600857 | 首创科技、G工大、工大首创 |

## 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<br>(1-6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 营业收入                   | 475,279,483.05   | 482,214,732.66   | -1.44          |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 15,469,555.17    | 33,663,481.43    | -54.05         |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 19,272,559.68    | 31,218,984.60    | -38.27         |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -14,282,908.24   | -16,030,761.81   | 不适用            |
|                        | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 502,021,356.62   | 645,626,982.71   | -22.24         |
| 总资产                    | 1,158,045,330.63 | 1,378,824,529.99 | -16.01         |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(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)             | 0.069          | 0.150 | -54.00         |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.069          | 0.150 | -54.00         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.086          | 0.139 | -38.13         |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 2.70           | 7.67  | 减少4.97个百分点     |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 3.36           | 7.11  | 减少3.75个百分点     |

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产负债表   | 期末数          | 年初数           | 增减额            | 增加比(%)  | 说明                  |
|---------|--------------|---------------|----------------|---------|---------------------|
| 交易性金融资产 |              | 20,048,102.27 | -20,048,102.27 | -100.00 | 减少的主要原因为公司赎回所持的理财产品 |
| 应收账款    | 2,739,805.39 | 1,322,681.44  | 1,417,123.95   | 107.14  | 增加的主                |

|            |                |                |                 |               |                               |
|------------|----------------|----------------|-----------------|---------------|-------------------------------|
| 款          |                |                |                 |               | 要原因为黄金回购收款增加                  |
| 预付款项       | 8,804,623.84   | 4,208,700.94   | 4,595,922.90    | 109.20        | 增加的主要原因为新增装修预付工程款             |
| 预收款项       | 6,983,285.99   | 3,580,608.34   | 3,402,677.65    | 95.03         | 增加的主要原因为黄金批发预收款增加             |
| 应付职工薪酬     | 7,526,235.59   | 12,487,748.14  | -4,961,512.55   | -39.73        | 减少的主要原因为发放了年终奖                |
| 应交税费       | 3,225,532.83   | 6,610,348.71   | -3,384,815.88   | -51.20        | 减少的主要原因为税费减少                  |
| 递延所得税负债    | 80,871,261.04  | 133,908,347.03 | -53,037,085.99  | -39.61        | 减少的主要原因为西安银行股权按公允价值计量的所得税变动影响 |
| 其他综合收益     | 242,613,783.12 | 401,688,964.38 | -159,075,181.26 | -39.60        | 减少的主要原因为西安银行股权按公允价值变动的税后影响    |
| <b>利润表</b> | <b>本期数</b>     | <b>上年同期数</b>   | <b>增减数</b>      | <b>增减比(%)</b> | <b>说明</b>                     |
| 税金及附加      | 3,130,483.21   | 4,863,256.38   | -1,732,773.17   | -35.63        | 减少的主要原因为疫情影响相关税费减少            |
| 财务费用       | -273,704.59    | 675,104.05     | -948,808.64     | -140.54       | 减少的主要原因为根据新准则核算方式改变的影响        |
| 其他收益       | 133,715.94     |                | 133,715.94      | 不适用           | 增加的主要原因为                      |

|               |                 |                |                 |                |                            |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------------------------|
|               |                 |                |                 |                | 收到政府补助                     |
| 营业利润          | 26,413,042.96   | 39,781,843.51  | -13,368,800.55  | -33.61         | 减少的主要原因为毛利额减少              |
| 营业外支出         | 10,006,191.72   |                | 10,006,191.72   | 不适用            | 增加的主要原因为助力疫情防控的捐赠支出        |
| 所得税费用         | 1,205,387.19    | 6,315,532.08   | -5,110,144.89   | -80.91         | 减少的主要原因为利润减少               |
| 归属于母公司的所有者净利润 | 15,469,555.17   | 33,663,481.43  | -18,193,926.26  | -54.05         | 减少的主要原因为受疫情影响利润减少          |
| 其他综合收益的税后净额   | -159,075,181.26 | 269,720,764.68 | -428,795,945.94 | -158.98        | 减少的主要原因为西安银行股权按公允价值变动的税后影响 |
| <b>现金流量表</b>  | <b>本期数</b>      | <b>上年同期数</b>   | <b>增减额</b>      | <b>增减比 (%)</b> | <b>说明</b>                  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,282,908.24  | -16,030,761.81 | 1,747,853.57    | 不适用            | 增加的主要原因为疫情影响支付的相关税费减少      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,376,626.15   | -36,141,688.86 | 32,765,062.71   | 不适用            | 增加的主要原因为收回了理财投资            |
| 现金及现金等价物净增加额  | -17,659,534.39  | -52,172,450.67 | 34,512,916.28   | 不适用            | 增加的主要原因为受上述活动影响            |

#### 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  | 561.39        |         |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |         |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 133,715.94    |         |
| 委托他人投资或管理资产的损益   | 4,533,150.59  |         |
| 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   | -9,738,100.60 |         |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |         |
| 少数股东权益影响额  |               |         |
| 所得税影响额   | 1,267,668.17  |         |
| 合计   | -3,803,004.51 |         |

### 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

##### 1、公司主要经营业务

公司主要从事商业零售业务，宁波地区为公司业务的主导区域。公司始终秉承稳健、务实的经营理念，坚持以商业、物业类资产经营为主，辅之类金融业务和股权投资。随着互联网技术的有效应用，零售行业发展的商业模式也在做出积极有效的转型，公司一方面正视互联网所带来的影响，主动适应互联网对消费模式和消费习惯的改变；另一方面，分析消费者购买偏好，抓住消费者购买心理，制定合理的销售策略，营造舒适的购物环境。

##### 2、公司经营模式

报告期内公司经营模式未发生变化，经营模式主要为自营和联营。

(1) 自营模式下分为两类：一类为黄金类商品，①进货流程：公司根据销售和库存情况组织订货会并确定订货量，根据合同约定以订货当日黄金实时基础金价预付供应商货款，并由供应商送货上门。②销售流程：公司以销售当日的黄金实时基础金价为依据，参考国内同行零售价以及合同相关约定，对不同类型的黄金商品加价进行销售，确认销售收入。③货款结算：公司按照合同的约定，需在一定期限内对所有预定的货品，与供应商在预付款中结算；另一类为普通商品，存货在取得时按实际成本计价，销售时确认收入，月末按先进先出法结转存货，确认成本。

(2) 联营模式下，公司和供应商签订联营合同，约定扣率及费用承担方式。公司以顾客在门店选购的商品完成向供应商的采购，在对顾客收取货款的同时开具销售凭证确认销售收入，并对该产品承担售后服务义务。

期末资产负债表存货项目反映自营模式下存货余额，联营模式下无存货余额。

| 不同经营模式细分财务数据信息 |   |             |      |      |             |      |      |
|----------------|---|-------------|------|------|-------------|------|------|
| 经              | 营 | 本报告期（单位：万元） |      |      | 上年同期（单位：万元） |      |      |
|                |   | 营业收入        | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入        | 营业成本 | 毛利率% |
|                |   |             |      |      |             |      |      |



| 业态   | 模式 |           |           |        |           |           |        |
|------|----|-----------|-----------|--------|-----------|-----------|--------|
| 百货零售 | 自营 | 32,201.32 | 31,467.24 | 2.28   | 22,638.21 | 21,844.48 | 3.51   |
|      | 联营 | 14,566.97 | 12,198.75 | 16.26  | 24,340.79 | 19,872.27 | 18.36  |
|      | 其他 | 177.36    |           | 100.00 | 380.47    |           | 100.00 |
| 合计   |    | 46,945.65 | 43,665.99 | 6.99   | 47,359.47 | 41,716.75 | 11.91  |

### 3、公司所属行业发展情况

报告期内，社会消费品零售总额 172256 亿元，同比下降 11.4%。按零售业态分，1—6 月份限额以上零售业单位中的超市零售额同比增长 3.8%，百货店、专业店和专卖店分别下降 23.6%、14.1%和 14.4%。全国网上零售额 51501 亿元，同比增长 7.3%，其中，实物商品网上零售额 43481 亿元，增长 14.3%，占社会消费品零售总额的比重为 25.2%；在实物商品网上零售额中，吃类和用类商品分别增长 38.8%和 17.3%，穿类商品下降 2.9%。

报告期内，宁波市全市上半年，实现社会消费品零售总额 1808.5 亿元，同比下降 5.7%，基本生活用品和升级类商品销售较快增长，全市限额以上贸易单位通过公共网络实现的商品零售额 120.1 亿元，增长 27.0%。但也要看到，外部不确定因素增多，内部结构性问题仍较突出，经济下行压力较大。

【注：上述数据主要来源于国家统计局和宁波统计局网站】

### 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，公司的核心竞争力未发生变化，主要体现在品牌知名度、良好的诚信体系建设、独树一帜的服务品牌以及稳定的管理团队等方面。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年，一场突如其来的“新冠肺炎疫情”使全国经济受创，公司主营业务也受到较大冲击，面对陡增的经营压力，公司始终坚持“市场主导、需求引领、创新驱动、服务至上”的理念，竭尽全力减少“新冠肺炎疫情”对公司经营的不利影响。

报告期内，公司主要工作重点如下：

1、商业百货方面，通过“创新营销、优化环境、强化管理、优配资源”等方式，集中精力抓好经营，积极寻找业务发展新突破，同时针对疫情现状，及时开启线上购物，提供线上选品等服务，努力达成各项经营任务目标；

2、物业资产管理方面，突出招商重点，树立服务品牌。报告期内，全力以赴推进疫情防控工作，稳妥有序组织企业复工复产；

3、对外投资方面，本着稳妥原则开展理财和转融通业务，报告期内，共实现收益 453.31 万元；

4、党建工作方面，按照“围绕经济抓党建，抓好党建促经济”的工作要求，公司对党群组织在促进企业可持续发展、创建和谐的劳动关系等方面给予积极的支持和配合。报告期内，被中共宁波市委组织部授予五星级基层党组织。

报告期内，公司实现营业收入 47,527.95 万元，比上年同期减少 1.44%；实现利润总额 1,667.49 万元，比上年同期减少 58.29%；实现归属于母公司所有者的净利润 1,546.96 万元，比上年同期减少 54.05%。

## 二、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目            | 本期数            | 上年同期数          | 变动比例 (%) |
|---------------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入          | 475,279,483.05 | 482,214,732.66 | -1.44    |
| 营业成本          | 438,818,118.45 | 419,611,787.36 | 4.58     |
| 销售费用          | 10,505,313.37  | 14,274,607.78  | -26.41   |
| 管理费用          | 18,873,434.23  | 21,041,230.39  | -10.30   |
| 财务费用          | -273,704.59    | 675,104.05     | -140.54  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -14,282,908.24 | -16,030,761.81 | 不适用      |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,376,626.15  | -36,141,688.86 | 不适用      |
| 筹资活动产生的现金流量净额 |                |                | 不适用      |

营业收入变动原因说明:主要原因为受疫情影响各业态收入均有不同程度下降;

营业成本变动原因说明:主要原因为毛利较低的黄金批发业务增多;

销售费用变动原因说明:主要原因为受疫情影响业务费用和效益工资减少;

管理费用变动原因说明:主要原因为受疫情影响效益工资减少;

财务费用变动原因说明:主要原因为受新准则核算方式改变的影响;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为疫情影响支付的相关税费减少;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要原因为收回了理财投资

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本公司助力新型冠状病毒肺炎疫情防控,对外捐赠 1,000 万元。

## (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<br>占总资产的<br>比例 (%) | 上年同期期末<br>数  | 上年同期<br>期末数占<br>总资产的<br>比例 (%) | 本期期末<br>金额较上<br>年同期期<br>末变动比<br>例 (%) | 情况说<br>明                           |
|--------|--------------|--------------------------|--------------|--------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|
| 应收账款   | 2,739,805.39 | 0.24                     | 6,971,625.56 | 0.59                           | -60.70                                | 减少的主要原因<br>为因疫情影响<br>黄金回购应<br>收款减少 |
| 长期待摊费用 | 1,509,400.94 | 0.13                     | 2,547,044.88 | 0.21                           | -40.74                                | 减少的主要原因<br>为费用摊销<br>影响             |

|       |              |      |               |      |        |  |
|-------|--------------|------|---------------|------|--------|--|
| 其他应付款 | 8,969,532.12 | 0.77 | 16,464,521.43 | 1.38 | -45.52 | 减少的主要原因<br>为上末将<br>公有房<br>出售收<br>入及维<br>修金转<br>出 |
|-------|--------------|------|---------------|------|--------|--|

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，面对突如其来的新冠疫情以及宽松型货币政策的影响，公司秉承董事会谨慎稳健的投资原则，在做好现有投资业务的同时，积极拓展新业务，实现投资收益 2,212.89 万元。

##### (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

1、西安银行股份有限公司（以下简称“西安银行”）股权：公司投资西安银行初始投资成本 17,680.52 万元，持有西安银行股数 95,112,216 股，占西安银行上市后总股本(44.44 亿)的 2.14%，报告期内，收到西安银行现金红利 1,759.58 万元（每股 0.185 元）；

2020 年 8 月经公司查实，确认公司持有的西安银行的部分股权已被冻结，具体内容详见公司于 2020 年 8 月 4 日披露的公告（临 2020-020）。

2、北京首创信息技术有限公司（以下简称“首创信息”）：公司对首创信息的长期股权投资初始投资成本 500.00 万元，报告期期初余额 362.57 万元，期末余额 362.57 万元，减值准备 362.57 万元，账面价值为 0，本期投资额未发生变化；该公司营业期限已于 2014 年 11 月届满，现已符合公司法规定的解散情形。由首创信息大股东北京首创科技投资有限公司（以下简称“首创科技”）发起，于 2020 年 5 月 12 日形成股东会决议，决定成立清算组对首创信息进行清算，现该事项尚在北京市第一中级人民法院审查中。

##### (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

1、投资理财：报告期内，在货币政策持续宽松的情况下，公司秉承谨慎稳健的投资原则，以控制风险、保证本金为前提，合理规划资金，审慎选择理财，先后购买理财产品 8 笔，收回 9 笔，实现理财收益 452.93 万元。

2、转融通业务：随着公司持有西安银行股份的解禁，为有效发挥资产价值，经董事会授权，公司积极开展转融通业务，报告期内，累计出借 3,516,200 股，实现收益 0.38 万元。

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见第十节 财务报告 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

#### (五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 全资子公司<br>全称 | 业务性质 | 注册资本 | 期末总资产 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-------------|------|------|-------|-------|-------|
|-------------|------|------|-------|-------|-------|

|                 |         |          |          |          |        |
|-----------------|---------|----------|----------|----------|--------|
| 宁波三江干水产市场经营有限公司 | 商业服务业   | 50.00    | 110.93   | 90.93    | -13.60 |
| 哈尔滨八达置业有限公司     | 房地产租赁经营 | 5,300.00 | 5,583.94 | 5,416.08 | 23.87  |
| 宁波二百商贸有限责任公司    | 批发和零售业  | 200.00   | 9,439.83 | 821.12   | 336.24 |

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、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

受新型冠状病毒肺炎疫情及其防控措施和公司部分资产冻结对公司经营造成的影响，公司预计年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比可能存在较大降幅。

**(二) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、宏观经济波动风险：**

2020年初，新型冠状病毒肺炎疫情对整体经济运行造成一定影响，百货零售行业是此次疫情波及的重点行业，客流下滑带来的租金、人工和销售收入势必对公司业绩造成较大影响。

**2、行业竞争加剧风险：**

随着中国经济的高速发展，外资零售企业大举进入国内大中城市，给内资零售企业形成了较大竞争压力；经营区域内众多的区域性、全国性零售企业也对公司形成了一定的竞争压力。同时，随着电子商务业务的快速发展，公司实体零售业务也会受到较大的冲击。

**3、企业运营管理风险：**

公司所处传统零售行业存在商业模式较为单一、运营成本不断上升的情况，再加上市场竞争日趋激烈，公司管理人员的专业化能力、营运模式的应对调整能力以及市场拓展能力尚待提高。

**4、重大诉讼风险：**

公司因原董事长龚东升先生任职期间的个人违法行为，被莫名牵扯进“担保案”的漩涡。2017年，广州仲裁委员会裁决公司承担连带赔偿责任，公司已于2017年度计提了预计负债。2018年公司向广州市中级人民法院（以下简称“广州中院”）申请撤销仲裁裁决，2020年6月24日，该撤裁请求被广州中院驳回。2020年8月3日，公司收到北京市第一中级人民法院发出的（2020）京01执749号《执行通知书》、《报告财产令》，该事项将会对公司正常的经营活动产生不利影响。

**(三) 其他披露事项**

√适用 □不适用

2015年11月10日，公司控股股东西藏泽添投资发展有限公司（以下简称“西藏泽添”）持有的本公司35,405,252股无限售流通股及孳息被公安部门冻结，冻结日期为2015年11月10日起至2017年11月9日止。2015年11月11日，公司第二大股东竺仁宝先生持有的本公司18,884,000股无限售流通股及孳息被公安部门冻结，冻结日期为2015年11月11日起至2017年11月10日止。

2016年4月12日，公安部门对本公司控股股东西藏泽添持有的本公司35,405,252股无限售流通股和本公司自然人股东竺仁宝先生持有的本公司18,884,000股无限售流通股均进行了解冻。同日，公安部门对以上股权进行了轮候冻结。轮候冻结起始日为2016年4月11日，冻结期限为

2 年，自转为正式冻结之日起计算。本次轮候冻结包括孳息（指通过本公司派发的送股、转增股、现金红利），其效力从登记在先的冻结证券解除冻结且本次轮候冻结部分或全部生效之日起产生。

2019 年 3 月 26 日，本公司控股股东西藏泽添持有的本公司 35,405,252 股无限售流通股和本公司自然人股东竺仁宝先生持有的本公司 18,884,000 股被继续冻结，冻结期限为 2 年。本轮续冻包括孳息（指通过本公司派发的送股、转增股、现金红利）。

详见公司《关于控股股东股份被冻结的公告》（临 2015-039）、《关于股东股份被冻结的公告》（临 2015-040）、《关于股东股份解除冻结并继续被轮候冻结的公告》（临 2016-011）、《关于股东股份继续冻结的公告》（临 2019-015）。

## 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       |
|--------------|-----------------|------------------------------|-----------------|
| 2019 年年度股东大会 | 2020 年 4 月 24 日 | 上海证券交易所网站：<br>www.sse.com.cn | 2020 年 4 月 25 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|         |   |
|---------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
|---------|---|

### 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

报告期内，经公司 2020 年 4 月 24 日召开的 2019 年度股东大会审议通过，继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度财务报告及公司内部控制方面的审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

## (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

## (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: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 |
| 宁波中百股份有限公司    | 中国建筑第四工程局有限公司 |         | 诉讼     | 2017年9月,广州仲裁委送达的《仲裁裁决书》中裁决本公司就天津九策高科技产业园有限公司欠付的全部债务526,525,027.50元向中国建筑第四工程局有限公司承担连带清偿责任并承担仲裁费3,551,300.00元。公司收到该裁决书后,于法定期限内向广州市中级人民法院提交了撤销仲裁裁决的诉讼请求。2020年6月,公司收到广州市中级人民法院送达的《民事裁定书》,裁定:驳回宁波中百股份有限公司的申请;申请费400元,由申请人宁波中百股份有限公司负担。 |             |                   | 已审结        |                            | 已完结          |
| 中国建筑第四工程局有限公司 | 宁波中百股份有限公司    |         | 仲裁     | 2020年6月24日,该撤裁请求被广州市中院人民法院驳回,2020年8月,公司收到北京市第一中级人民法院发出的(2020)京01执749号《执行  | 530,076,328 | 是                 | 已审结        | (2016)穗仲字第5753号裁决书发生法律效力,中 | 执行中          |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  | <p>通知书》、《报告财产令》，责令本公司立即履行（2016）穗仲案字第5753号裁决书中确定的义务，并承担迟延履行期间的债务利息、申请执行费以及执行中实际支出的费用。申请人为中建四局，执行标的额达 530,076,328 元。</p> |  |  |  | <p>建四局向法院申请强制执行，我司收到北京市第一中级人民法院送达的（2020）京01执749号《执行通知书》、《报告财产令》，现公司部分银行账户及公司的持有西安银行绝大部分股权处于冻结状态。</p> |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

### (三) 其他说明

适用 不适用

1、2019 年 12 月，公司收到两份宁波市中级人民法院（以下简称“宁波中院”）送达的证券虚假陈述纠纷的应诉通知，相关案号为（2019）浙 02 民初 1315 号、（2019）浙 02 民初 1316 号。报告期内，公司又收到两份宁波中院送达的证券虚假陈述纠纷的应诉通知，相关案号为（2020）浙 02 民初 301 号、（2020）浙 02 民初 395 号，四起诉讼标的额合计约 766 万元。报告期内，公司分别就上述四起诉讼向法院提交了中止审理的申请，法院依法裁定中止审理。

2、公司于 2020 年 8 月 6 日向天津九策破产管理人发函询问天津九策重整相关部分的情况，并于 2020 年 8 月 11 日收到回复函，函件显示：截止到 2020 年 7 月 31 日，天津九策已累计偿还优先工程款总额人民币 71,865,866.13 元（其中 11,694,976.39 元用于支付煞尾工程款），最终偿还中建四局优先工程款人民币 60,170,889.74 元。天津九策关于对中建四局的优先工程款还款数额将相应减少本公司需要承担的连带清偿责任金额。

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

适用 不适用

## 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三) 共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用



**(五) 其他重大关联交易**

□适用 √不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、 上市公司扶贫工作情况**

√适用 □不适用

**1. 精准扶贫规划**

□适用 √不适用

**2. 报告期内精准扶贫概要**

√适用 □不适用

引领履行社会责任，主动开展社会公益活动。报告期内，公司向余姚市结对村梨洲街道陈洪村困难户捐款 0.6 万元；通过宁波市慈善总会第十八次彩虹助学活动认助贫困学生。

**3. 精准扶贫成效**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 指 标               | 数量及开展情况 |
|-------------------|---------|
| 一、总体情况            |         |
| 其中：1. 资金          | 1.2     |
| 二、分项投入            |         |
| 4. 教育脱贫           |         |
| 其中：4.1 资助贫困学生投入金额 | 0.6     |
| 4.2 资助贫困学生人数（人）   | 2       |
| 8. 社会扶贫           |         |
| 8.2 定点扶贫工作投入金额    | 0.6     |

**4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况**

□适用 √不适用

**5. 后续精准扶贫计划**

□适用 √不适用

**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

详见第十节 财务报告五、重要会计政策及会计估计 24. 重要会计政策和会计估计的变更 (1) 重要会计政策变更

**(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

**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) | 11,356 |
|------------------|--------|

**(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<br>(全称) | 报告期内<br>增减 | 期末持股数<br>量 | 比例<br>(%) | 持有有限<br>售条件股<br>份数量 | 质押或冻结情况  |    | 股东性<br>质 |
|              |            |            |           |                     | 股份状<br>态 | 数量 |          |

| 西藏泽添投资发展有限公司     |   | 35,405,252 | 15.78      |  | 冻结 | 35,405,252 | 境内非国有法人 |
|------------------|---|------------|------------|--|----|------------|---------|
| 竺仁宝              |   | 18,884,000 | 8.42       |  | 冻结 | 18,884,000 | 境内自然人   |
| 宁波鹏渤投资有限公司       |   | 12,671,491 | 5.65       |  | 无  |            | 境内非国有法人 |
| 中国新纪元有限公司        | 400,000   | 8,900,000  | 3.97       |  | 无  |            | 境内非国有法人 |
| 郑素娥              |   | 7,999,948  | 3.57       |  | 无  |            | 境内自然人   |
| 靳帅               | 4,746,564   | 7,434,164  | 3.31       |  | 无  |            | 境内自然人   |
| 宁波慧力国际贸易有限公司     |   | 4,484,909  | 2.00       |  | 无  |            | 境内非国有法人 |
| 宁波鹏源资产管理有限公司     |   | 4,230,069  | 1.89       |  | 无  |            | 境内非国有法人 |
| 李冰霖              | 100,100   | 4,200,008  | 1.87       |  | 无  |            | 境内自然人   |
| 李荷英              | 2,022,500   | 2,802,560  | 1.25       |  | 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         |  |    |            |         |
| 西藏泽添投资发展有限公司     | 35,405,252  | 人民币普通股     | 35,405,252 |  |    |            |         |
| 竺仁宝              | 18,884,000  | 人民币普通股     | 18,884,000 |  |    |            |         |
| 宁波鹏渤投资有限公司       | 12,671,491  | 人民币普通股     | 12,671,491 |  |    |            |         |
| 中国新纪元有限公司        | 8,900,000   | 人民币普通股     | 8,900,000  |  |    |            |         |
| 郑素娥              | 7,999,948   | 人民币普通股     | 7,999,948  |  |    |            |         |
| 靳帅               | 7,434,164   | 人民币普通股     | 7,434,164  |  |    |            |         |
| 宁波慧力国际贸易有限公司     | 4,484,909   | 人民币普通股     | 4,484,909  |  |    |            |         |
| 宁波鹏源资产管理有限公司     | 4,230,069   | 人民币普通股     | 4,230,069  |  |    |            |         |
| 李冰霖              | 4,200,008   | 人民币普通股     | 4,200,008  |  |    |            |         |
| 李荷英              | 2,802,560   | 人民币普通股     | 2,802,560  |  |    |            |         |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 报告期内上述股东中，宁波鹏渤投资有限公司、宁波慧力国际贸易有限公司与宁波鹏源资产管理有限公司为一致行动人，郑素娥与本公司实际控制人徐柏良先生的配偶郑素贞女士为姐妹关系；除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 |            |            |  |    |            |         |

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十名股东

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

三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：宁波中百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|-----------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                 |                  |
| 货币资金          | 七、1  | 41,837,763.35   | 59,497,297.74    |
| 结算备付金         |      |                 |                  |
| 拆出资金          |      |                 |                  |
| 交易性金融资产       | 七、2  |                 | 20,048,102.27    |
| 衍生金融资产        |      |                 |                  |
| 应收票据          |      |                 |                  |
| 应收账款          | 七、3  | 2,739,805.39    | 1,322,681.44     |
| 应收款项融资        |      |                 |                  |
| 预付款项          | 七、4  | 8,804,623.84    | 4,208,700.94     |
| 应收保费          |      |                 |                  |
| 应收分保账款        |      |                 |                  |
| 应收分保合同准备金     |      |                 |                  |
| 其他应收款         | 七、5  | 1,512,361.08    | 1,739,080.11     |
| 其中：应收利息       |      |                 |                  |
| 应收股利          |      |                 |                  |
| 买入返售金融资产      |      |                 |                  |
| 存货            | 七、6  | 44,677,414.21   | 54,436,483.36    |
| 合同资产          |      |                 |                  |
| 持有待售资产        |      |                 |                  |
| 一年内到期的非流动资产   |      |                 |                  |
| 其他流动资产        | 七、7  | 307,856,349.27  | 270,230,801.15   |
| 流动资产合计        |      | 407,428,317.14  | 411,483,147.01   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                 |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                 |                  |
| 债权投资          |      |                 |                  |
| 其他债权投资        |      |                 |                  |
| 长期应收款         |      |                 |                  |
| 长期股权投资        | 七、8  |                 |                  |
| 其他权益工具投资      | 七、9  | 500,290,256.16  | 712,390,497.84   |
| 其他非流动金融资产     |      |                 |                  |
| 投资性房地产        | 七、10 | 52,076,969.78   | 53,448,782.96    |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 固定资产          | 七、11 | 192,641,688.73   | 195,591,746.46   |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          | 七、12 | 1,775,773.69     | 1,824,236.29     |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        | 七、13 | 1,509,400.94     | 1,735,811.06     |
| 递延所得税资产       | 七、14 | 2,322,924.19     | 2,350,308.37     |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 750,617,013.49   | 967,341,382.98   |
| 资产总计          |      | 1,158,045,330.63 | 1,378,824,529.99 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          | 七、15 | 51,038,738.52    | 69,361,723.84    |
| 预收款项          | 七、16 | 6,983,285.99     | 3,580,608.34     |
| 合同负债          |      |                  |                  |
| 卖出回购金融资产款     |      |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放     |      |                  |                  |
| 代理买卖证券款       |      |                  |                  |
| 代理承销证券款       |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        | 七、17 | 7,526,235.59     | 12,487,748.14    |
| 应交税费          | 七、18 | 3,225,532.83     | 6,610,348.71     |
| 其他应付款         | 七、19 | 8,969,532.12     | 9,653,863.30     |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 110,037.40       | 110,037.40       |
| 应付手续费及佣金      |      |                  |                  |
| 应付分保账款        |      |                  |                  |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      |                  |                  |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 77,743,325.05    | 101,694,292.33   |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |
| 预计负债          | 七、20 | 493,575,147.92   | 493,575,147.92   |

|                      |      |                  |                  |
|----------------------|------|------------------|------------------|
| 递延收益                 |      |                  |                  |
| 递延所得税负债              | 七、14 | 80,871,261.04    | 133,908,347.03   |
| 其他非流动负债              | 七、21 | 3,834,240.00     | 4,019,760.00     |
| 非流动负债合计              |      | 578,280,648.96   | 631,503,254.95   |
| 负债合计                 |      | 656,023,974.01   | 733,197,547.28   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、22 | 224,319,919.00   | 224,319,919.00   |
| 其他权益工具               |      |                  |                  |
| 其中：优先股               |      |                  |                  |
| 永续债                  |      |                  |                  |
| 资本公积                 | 七、23 | 65,078,053.16    | 65,078,053.16    |
| 减：库存股                |      |                  |                  |
| 其他综合收益               | 七、24 | 242,613,783.12   | 401,688,964.38   |
| 专项储备                 |      |                  |                  |
| 盈余公积                 | 七、25 | 64,483,616.10    | 64,483,616.10    |
| 一般风险准备               |      |                  |                  |
| 未分配利润                | 七、26 | -94,474,014.76   | -109,943,569.93  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 502,021,356.62   | 645,626,982.71   |
| 少数股东权益               |      |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 502,021,356.62   | 645,626,982.71   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 1,158,045,330.63 | 1,378,824,529.99 |

法定代表人：应飞军 主管会计工作负责人：钱珂 会计机构负责人：李燕

### 母公司资产负债表

2020年6月30日

编制单位：宁波中百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注   | 2020年6月30日    | 2019年12月31日   |
|--------------|------|---------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |      |               |               |
| 货币资金         |      | 6,413,767.81  | 4,700,698.67  |
| 交易性金融资产      |      |               |               |
| 衍生金融资产       |      |               |               |
| 应收票据         |      |               |               |
| 应收账款         |      |               |               |
| 应收款项融资       |      |               |               |
| 预付款项         |      |               | 81,365.60     |
| 其他应收款        | 十六、1 | 19,777,614.37 | 33,730,873.22 |
| 其中：应收利息      |      |               |               |
| 应收股利         |      | 19,349,276.74 | 33,303,300.49 |
| 存货           |      | 891,062.38    | 915,226.24    |
| 合同资产         |      |               |               |
| 持有待售资产       |      |               |               |
| 一年内到期的非流动资产  |      |               |               |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 其他流动资产        |      | 304,174,467.52   | 262,964,554.08   |
| 流动资产合计        |      | 331,256,912.08   | 302,392,717.81   |
| <b>非流动资产：</b> |      |                  |                  |
| 债权投资          |      |                  |                  |
| 其他债权投资        |      |                  |                  |
| 长期应收款         |      |                  |                  |
| 长期股权投资        | 十六、2 | 56,107,500.00    | 56,107,500.00    |
| 其他权益工具投资      |      | 500,290,256.16   | 712,390,497.84   |
| 其他非流动金融资产     |      |                  |                  |
| 投资性房地产        |      | 16,794,284.65    | 17,394,077.47    |
| 固定资产          |      | 190,159,061.41   | 193,755,684.23   |
| 在建工程          |      |                  |                  |
| 生产性生物资产       |      |                  |                  |
| 油气资产          |      |                  |                  |
| 使用权资产         |      |                  |                  |
| 无形资产          |      | 1,775,773.69     | 1,824,236.29     |
| 开发支出          |      |                  |                  |
| 商誉            |      |                  |                  |
| 长期待摊费用        |      | 1,509,400.94     | 1,735,811.06     |
| 递延所得税资产       |      | 2,261,905.64     | 2,308,273.44     |
| 其他非流动资产       |      |                  |                  |
| 非流动资产合计       |      | 768,898,182.49   | 985,516,080.33   |
| 资产总计          |      | 1,100,155,094.57 | 1,287,908,798.14 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                  |                  |
| 短期借款          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       |      |                  |                  |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          |      |                  |                  |
| 应付账款          |      | 341,341.62       | 328,418.41       |
| 预收款项          |      | 1,570,861.74     | 1,554,530.95     |
| 合同负债          |      |                  |                  |
| 应付职工薪酬        |      | 3,997,478.69     | 6,783,286.64     |
| 应交税费          |      | 1,791,608.22     | 3,652,291.01     |
| 其他应付款         |      | 19,325,649.56    | 2,180,817.01     |
| 其中：应付利息       |      |                  |                  |
| 应付股利          |      | 110,037.40       | 110,037.40       |
| 持有待售负债        |      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |      |                  |                  |
| 其他流动负债        |      |                  |                  |
| 流动负债合计        |      | 27,026,939.83    | 14,499,344.02    |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 长期借款          |      |                  |                  |
| 应付债券          |      |                  |                  |
| 其中：优先股        |      |                  |                  |
| 永续债           |      |                  |                  |
| 租赁负债          |      |                  |                  |
| 长期应付款         |      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |      |                  |                  |



|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 预计负债                 |  | 493,575,147.92   | 493,575,147.92   |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 80,871,261.04    | 133,896,321.46   |
| 其他非流动负债              |  | 3,834,240.00     | 4,019,760.00     |
| 非流动负债合计              |  | 578,280,648.96   | 631,491,229.38   |
| 负债合计                 |  | 605,307,588.79   | 645,990,573.40   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 224,319,919.00   | 224,319,919.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 64,409,350.76    | 64,409,350.76    |
| 减：库存股                |  |                  |                  |
| 其他综合收益               |  | 242,613,783.12   | 401,688,964.38   |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 64,483,616.10    | 64,483,616.10    |
| 未分配利润                |  | -100,979,163.20  | -112,983,625.50  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 494,847,505.78   | 641,918,224.74   |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 1,100,155,094.57 | 1,287,908,798.14 |

法定代表人：应飞军 主管会计工作负责人：钱珂 会计机构负责人：李燕

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注   | 2020 年半年度      | 2019 年半年度      |
|-------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     |      | 475,279,483.05 | 482,214,732.66 |
| 其中：营业收入     | 七、27 | 475,279,483.05 | 482,214,732.66 |
| 利息收入        |      |                |                |
| 已赚保费        |      |                |                |
| 手续费及佣金收入    |      |                |                |
| 二、营业总成本     |      | 471,053,644.67 | 460,465,985.96 |
| 其中：营业成本     | 七、27 | 438,818,118.45 | 419,611,787.36 |
| 利息支出        |      |                |                |
| 手续费及佣金支出    |      |                |                |
| 退保金         |      |                |                |
| 赔付支出净额      |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额 |      |                |                |
| 保单红利支出      |      |                |                |
| 分保费用        |      |                |                |
| 税金及附加       | 七、28 | 3,130,483.21   | 4,863,256.38   |
| 销售费用        | 七、29 | 10,505,313.37  | 14,274,607.78  |
| 管理费用        | 七、30 | 18,873,434.23  | 21,041,230.39  |
| 研发费用        |      |                |                |

|                               |      |                 |                |
|-------------------------------|------|-----------------|----------------|
| 财务费用                          | 七、31 | -273,704.59     | 675,104.05     |
| 其中：利息费用                       |      |                 |                |
| 利息收入                          |      | 425,792.21      | 299,819.59     |
| 加：其他收益                        | 七、32 | 133,715.94      |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 七、33 | 22,128,910.55   | 18,290,356.68  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                 |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                 |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                 |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                 |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                 |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 七、34 | -75,983.30      | -247,016.86    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                 |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 七、35 | 561.39          | -10,243.01     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |      | 26,413,042.96   | 39,781,843.51  |
| 加：营业外收入                       | 七、36 | 268,091.12      | 197,170.00     |
| 减：营业外支出                       | 七、37 | 10,006,191.72   |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |      | 16,674,942.36   | 39,979,013.51  |
| 减：所得税费用                       | 七、38 | 1,205,387.19    | 6,315,532.08   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |      | 15,469,555.17   | 33,663,481.43  |
| （一）按经营持续性分类                   |      |                 |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      | 15,469,555.17   | 33,663,481.43  |
| 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. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）   |      | 15,469,555.17   | 33,663,481.43  |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |                 |                |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |      | -159,075,181.26 | 269,720,764.68 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |      |                 |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |      | -159,075,181.26 | 269,720,764.68 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |      |                 |                |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益           |      |                 |                |
| （3）其他权益工具投资公允价值变              | 七、39 | -159,075,181.26 | 269,720,764.68 |

|                         |  |                 |                |
|-------------------------|--|-----------------|----------------|
| 动                       |  |                 |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                 |                |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益       |  |                 |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                 |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                 |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                 |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                 |                |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                 |                |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                 |                |
| (7) 其他                  |  |                 |                |
| (二) 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                |  | -143,605,626.09 | 303,384,246.11 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | -143,605,626.09 | 303,384,246.11 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |                 |                |
| 八、每股收益：                 |  |                 |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.069           | 0.150          |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.069           | 0.150          |

法定代表人：应飞军 主管会计工作负责人：钱珂 会计机构负责人：李燕

### 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                            | 附注   | 2020 年半年度     | 2019 年半年度     |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                        | 十六、3 | 11,213,514.81 | 12,531,133.54 |
| 减：营业成本                        | 十六、3 | 4,277,740.81  | 4,358,336.77  |
| 税金及附加                         |      | 1,564,453.79  | 1,761,636.58  |
| 销售费用                          |      | 205,940.59    | 334,907.69    |
| 管理费用                          |      | 10,524,416.94 | 9,677,248.88  |
| 研发费用                          |      |               |               |
| 财务费用                          |      | -49,501.04    | -28,811.26    |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      | 57,380.22     | 34,449.22     |
| 加：其他收益                        |      | 100,574.44    |               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 十六、4 | 22,072,107.32 | 18,036,069.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |               |               |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |               |               |

|                        |  |                 |                |
|------------------------|--|-----------------|----------------|
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列)     |  |                 |                |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)    |  |                 |                |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列)      |  | -48.83          | 2,963.10       |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列)      |  |                 |                |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列)      |  | -566.52         | 2,047.59       |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列)      |  | 16,862,530.13   | 14,468,894.82  |
| 加:营业外收入                |  | 188,299.97      | 185,520.00     |
| 减:营业外支出                |  | 5,000,000.00    |                |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)    |  | 12,050,830.10   | 14,654,414.82  |
| 减:所得税费用                |  | 46,367.80       | 47,120.78      |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列)      |  | 12,004,462.30   | 14,607,294.04  |
| (一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) |  | 12,004,462.30   | 14,607,294.04  |
| (二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列) |  |                 |                |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  | -159,075,181.26 | 269,720,764.68 |
| (一)不能重分类进损益的其他综合收益     |  | -159,075,181.26 | 269,720,764.68 |
| 1.重新计量设定受益计划变动额        |  |                 |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益     |  |                 |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动       |  | -159,075,181.26 | 269,720,764.68 |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动       |  |                 |                |
| (二)将重分类进损益的其他综合收益      |  |                 |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益      |  |                 |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动         |  |                 |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额   |  |                 |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备         |  |                 |                |
| 5.现金流量套期储备             |  |                 |                |
| 6.外币财务报表折算差额           |  |                 |                |
| 7.其他                   |  |                 |                |
| 六、综合收益总额               |  | -147,070,718.96 | 284,328,058.72 |

法定代表人: 应飞军 主管会计工作负责人: 钱珂 会计机构负责人: 李燕

## 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注   | 2020年半年度       | 2019年半年度       |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |      | 531,811,722.28 | 536,326,251.53 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                |                |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                |                |
| 收到再保业务现金净额            |      |                |                |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                |                |
| 拆入资金净增加额              |      |                |                |
| 回购业务资金净增加额            |      |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                |                |
| 收到的税费返还               |      |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        | 七、40 | 4,747,766.39   | 5,337,281.86   |
| 经营活动现金流入小计            |      | 536,559,488.67 | 541,663,533.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 499,106,317.39 | 500,110,892.02 |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                |                |
| 拆出资金净增加额              |      |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                |                |
| 支付保单红利的现金             |      |                |                |
| 支付给职工及为职工支付的现金        |      | 22,801,464.89  | 27,363,543.13  |
| 支付的各项税费               |      | 7,632,062.05   | 18,475,736.04  |
| 支付其他与经营活动有关的现金        | 七、40 | 21,302,552.58  | 11,744,124.01  |
| 经营活动现金流出小计            |      | 550,842,396.91 | 557,694,295.20 |
| 经营活动产生的现金流量净额         |      | -14,282,908.24 | -16,030,761.81 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                |                |
| 收回投资收到的现金             |      | 315,000,000.00 | 352,900,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金           |      | 22,177,012.82  | 18,290,356.68  |
| 处置固定资产、无形资产和其         |      | 3,585.00       | 111,966.56     |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 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                |  | 337,180,597.82 | 371,302,323.24 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 3,557,223.97   | 3,444,012.10   |
| 投资支付的现金                   |  | 337,000,000.00 | 404,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| 投资活动现金流出小计                |  | 340,557,223.97 | 407,444,012.10 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -3,376,626.15  | -36,141,688.86 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 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                 |  |                |                |
| 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         |  |                |                |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  |                |                |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  |                |                |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -17,659,534.39 | -52,172,450.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 59,497,297.74  | 98,231,184.52  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 41,837,763.35  | 46,058,733.85  |

法定代表人：应飞军 主管会计工作负责人：钱珂 会计机构负责人：李燕

#### 母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2020年半年度 | 2019年半年度 |
|----|----|----------|----------|
|----|----|----------|----------|

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |  | 670,137.92     | 506,461.68     |
| 收到的税费返还                   |  |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |  | 29,777,637.27  | 31,319,261.49  |
| 经营活动现金流入小计                |  | 30,447,775.19  | 31,825,723.17  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |  | 346,595.21     | 203,956.15     |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |  | 9,432,472.92   | 10,899,646.16  |
| 支付的各项税费                   |  | 3,299,924.46   | 1,690,304.86   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 9,097,722.44   | 3,054,246.69   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 22,176,715.03  | 15,848,153.86  |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 8,271,060.16   | 15,977,569.31  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |  | 295,000,000.00 | 332,900,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 36,026,131.07  | 51,414,395.15  |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 5.00           | 8,005.00       |
| 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            |  |                |                |
| 投资活动现金流入小计                |  | 331,026,136.07 | 384,322,400.15 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 584,127.09     | 933,491.49     |
| 投资支付的现金                   |  | 337,000,000.00 | 404,000,000.00 |
| 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                |  | 337,584,127.09 | 404,933,491.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -6,557,991.02  | -20,611,091.34 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  |                |                |
| 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         |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  |                |                |

|                    |  |              |               |
|--------------------|--|--------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额      |  |              |               |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |  |              |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额     |  | 1,713,069.14 | -4,633,522.03 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     |  | 4,700,698.67 | 17,174,923.84 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     |  | 6,413,767.81 | 12,541,401.81 |

法定代表人：应飞军 主管会计工作负责人：钱珂 会计机构负责人：李燕



## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 2020 年半年度      |             |        |  |               |               |                 |                  |                  |                            |                       |        | 少数<br>股东<br>权益  | 所有者权益合计 |                 |
|---------------------------|----------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|-----------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|--------|-----------------|---------|-----------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |               |               |                 |                  |                  |                            |                       |        |                 |         |                 |
|                           | 实收资本 (或股<br>本) | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积          | 减:<br>库存<br>股 | 其他综合收益          | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未<br>分<br>配<br>利<br>润 | 其<br>他 |                 |         | 小<br>计          |
| 优<br>先<br>股               |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |                 |                  |                  |                            |                       |        |                 |         |                 |
| 一、上<br>年期末<br>余额          | 224,319,919.00 |             |        |  | 65,078,053.16 |               | 401,688,964.38  |                  | 64,483,616.10    |                            | -109,943,569.93       |        | 645,626,982.71  |         | 645,626,982.71  |
| 加:会<br>计政策<br>变更          |                |             |        |  |               |               |                 |                  |                  |                            |                       |        |                 |         |                 |
| 前<br>期差<br>错更<br>正        |                |             |        |  |               |               |                 |                  |                  |                            |                       |        |                 |         |                 |
| 同<br>一控<br>制下<br>企业<br>合并 |                |             |        |  |               |               |                 |                  |                  |                            |                       |        |                 |         |                 |
| 其<br>他                    |                |             |        |  |               |               |                 |                  |                  |                            |                       |        |                 |         |                 |
| 二、本<br>年期初<br>余额          | 224,319,919.00 |             |        |  | 65,078,053.16 |               | 401,688,964.38  |                  | 64,483,616.10    |                            | -109,943,569.93       |        | 645,626,982.71  |         | 645,626,982.71  |
| 三、本<br>期增<br>减            |                |             |        |  |               |               | -159,075,181.26 |                  |                  |                            | 15,469,555.17         |        | -143,605,626.09 |         | -143,605,626.09 |

|                  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
|------------------|--|--|--|--|--|-----------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|--|-----------------|--|
| 变动金额（减少以“-”号填列）  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| （一）综合收益总额        |  |  |  |  |  | -159,075,181.26 |  |  |  | 15,469,555.17 |  | -143,605,626.09 |  | -143,605,626.09 |  |
| （二）所有者投入和减少资本    |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| 1.所有者投入的普通股      |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本  |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| 4.其他             |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| （三）利润分配          |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| 1.提取盈余公积         |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |
| 2.提取             |  |  |  |  |  |                 |  |  |  |               |  |                 |  |                 |  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 一般风险准备             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                  |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                |  |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 6. 其他            |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                |  |                |                |
| (五)<br>专项储备      |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                |  |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                |  |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                |  |                |                |
| (六)<br>其他        |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                |  |                |                |
| 四、本<br>期期末<br>余额 | 224,319,919.00 |  |  |  | 65,078,053.16 |  | 242,613,783.12 |  | 64,483,616.10 |  | -94,474,014.76 |  | 502,021,356.62 | 502,021,356.62 |

| 项目                     | 2019 年半年度      |             |        |  |               |               |        |                  |                  |                            |                 |        |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合计 |
|------------------------|----------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|--------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------|--------|----------------|----------------|-----------------|
|                        | 归属于母公司所有者权益    |             |        |  |               |               |        |                  |                  |                            |                 |        |                |                |                 |
|                        | 实收资本(或股<br>本)  | 其他权益工<br>具  |        |  | 资本公积          | 减：<br>库存<br>股 | 其他综合收益 | 专<br>项<br>储<br>备 | 盈<br>余<br>公<br>积 | 一<br>般<br>风<br>险<br>准<br>备 | 未分配利润           | 其<br>他 | 小<br>计         |                |                 |
| 优<br>先<br>股            |                | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |  |               |               |        |                  |                  |                            |                 |        |                |                |                 |
| 一、上<br>年期末<br>余额       | 224,319,919.00 |             |        |  | 65,078,053.16 |               |        |                  | 64,483,616.10    |                            | -151,177,479.06 |        | 202,704,109.20 |                | 202,704,109.20  |
| 加：会<br>计政策<br>变更       |                |             |        |  |               |               |        |                  |                  |                            |                 |        |                |                |                 |
| 前<br>期差<br>错<br>更<br>正 |                |             |        |  |               |               |        |                  |                  |                            |                 |        |                |                |                 |
| 同<br>一<br>控<br>制       |                |             |        |  |               |               |        |                  |                  |                            |                 |        |                |                |                 |

|                       |                |  |  |  |               |                |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|--|----------------|
| 下企业合并                 |                |  |  |  |               |                |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 其他                    |                |  |  |  |               |                |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 二、本年期初余额              | 224,319,919.00 |  |  |  | 65,078,053.16 |                |                |  | 64,483,616.10 |  | -151,177,479.06 |  | 202,704,109.20 |  | 202,704,109.20 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |               |                | 269,720,764.68 |  |               |  | 33,663,481.43   |  | 303,384,246.11 |  | 303,384,246.11 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |               | 269,720,764.68 |                |  |               |  | 33,663,481.43   |  | 303,384,246.11 |  | 303,384,246.11 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |               |                |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 1.所有者投入的普通股           |                |  |  |  |               |                |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 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)<br>利润分配                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取<br>盈余公<br>积                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取<br>一般风<br>险准备              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所<br>有者<br>(或股<br>东)的<br>分配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他                            |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| (四)<br>所有者<br>权益内<br>部结转        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余<br>公积转<br>增资本<br>(或股<br>本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余<br>公积弥<br>补亏损              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定<br>受益计                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
|----------------|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|--|----------------|
| 划变动额结转留存收益     |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 5.其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |                |  |               |  |                 |  |                |  |                |
| 6.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       | 224,319,919.00 |  |  |  | 65,078,053.16 |  | 269,720,764.68 |  | 64,483,616.10 |  | -117,513,997.63 |  | 506,088,355.31 |  | 506,088,355.31 |

法定代表人：应飞军 主管会计工作负责人：钱珂 会计机构负责人：李燕

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2020 年半年度      |        |     |    |               |       |                |      |               |                 |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|----------------|------|---------------|-----------------|----------------|
|          | 实收资本 (或股本)     | 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 | 224,319,919.00 |        |     |    | 64,409,350.76 |       | 401,688,964.38 |      | 64,483,616.10 | -112,983,625.50 | 641,918,224.74 |

|                       |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
|-----------------------|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|---------------|-----------------|-----------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
| 前期差错更正                |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
| 其他                    |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
| 二、本年期初余额              | 224,319,919.00 |  |  | 64,409,350.76 |  | 401,688,964.38  |  | 64,483,616.10 | -112,983,625.50 | 641,918,224.74  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |               |  | -159,075,181.26 |  |               | 12,004,462.30   | -147,070,718.96 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |               |  | -159,075,181.26 |  |               | 12,004,462.30   | -147,070,718.96 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益       |                |  |  |               |  |                 |  |               |                 |                 |
| 6. 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 | 224,319,919.00 |  |  |  | 64,409,350.76 |  | 242,613,783.12 |  | 64,483,616.10 | -100,979,163.20 | 494,847,505.78 |

| 项目                     | 2019 年半年度      |        |     |    |               |       |                |      |               |                 |                |
|------------------------|----------------|--------|-----|----|---------------|-------|----------------|------|---------------|-----------------|----------------|
|                        | 实收资本 (或股本)     | 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               | 224,319,919.00 |        |     |    | 64,409,350.76 |       |                |      | 64,483,616.10 | -154,145,860.19 | 199,067,025.67 |
| 加: 会计政策变更              |                |        |     |    |               |       |                |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                 |                |        |     |    |               |       |                |      |               |                 |                |
| 其他                     |                |        |     |    |               |       |                |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额               | 224,319,919.00 |        |     |    | 64,409,350.76 |       |                |      | 64,483,616.10 | -154,145,860.19 | 199,067,025.67 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列) |                |        |     |    |               |       | 269,720,764.68 |      |               | 14,607,294.04   | 284,328,058.72 |
| (一) 综合收益总额             |                |        |     |    |               |       | 269,720,764.68 |      |               | 14,607,294.04   | 284,328,058.72 |
| (二) 所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |               |       |                |      |               |                 |                |
| 1. 所有者投入的普通股           |                |        |     |    |               |       |                |      |               |                 |                |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |               |  |                |  |               |                 |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |               |  |                |  |               |                 |                |
| 6. 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           | 224,319,919.00 |  |  |  | 64,409,350.76 |  | 269,720,764.68 |  | 64,483,616.10 | -139,538,566.15 | 483,395,084.39 |

法定代表人：应飞军 主管会计工作负责人：钱珂 会计机构负责人：李燕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

宁波中百股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 1992 年 9 月经宁波市经济体制改革办公室甬体改（1992）【15】号文批准，由原宁波市百货批发公司、宁波市第二百货商店、宁波经济技术开发区联合（集团）股份有限公司、镇海炼化化工股份公司、中国百货纺织品公司、中国工商银行宁波市信托投资公司、交通银行宁波分行、浙江省商业财务公司、鄞州煤气用具厂共同发起设立的股份有限公司。公司营业执照的统一社会信用代码为：91330200144054104G。1994 年 4 月在上海证券交易所上市。所属行业为零售业。

截止 2020 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 22,431.99 万股，注册资本为 22,431.99 万元，注册地：浙江省宁波市海曙区和义路 77 号（汇金大厦）21 层。本公司主要经营范围为：黄金、珠宝首饰、针纺织品、服装、化妆品、箱包、鞋帽、眼镜（除隐形眼镜）、日用品、工艺品、玩具、文化、体育用品及器材、机械设备、五金交电、家用电器、电子产品、通讯器材、建筑装潢材料、家具的批发、零售及网上销售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；服装加工；钟表眼镜修理；物业服务；房地产开发、实业项目投资；本公司房屋租赁，室内停车服务。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司实际控制人为徐柏良。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2020 年 8 月 25 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

##### 子公司名称

宁波三江干水产市场经营有限公司

哈尔滨八达置业有限公司

宁波二百商贸有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

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

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

## 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

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

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

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券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

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

### 2、合并程序

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

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

#### (2) 处置子公司或业务

##### ① 一般处理方法

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

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

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

##### ② 分步处置子公司

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

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

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

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

##### (3) 购买子公司少数股权

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

##### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。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、易于转换为已知现金、价值变动风险很小的投资。

**9. 外币业务和外币报表折算**

□适用 √不适用

**10. 金融工具**

√适用 □不适用

**1、金融工具的分类**

金融工具包金融资产、金融负债和权益工具。

**自2019年1月1日起适用的会计政策**

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

**2019年1月1日前适用的会计政策**

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

**2、金融工具的确认依据和计量方法****自2019年1月1日起适用的会计政策****(1) 以摊余成本计量的金融资产**

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

**(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

**(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）**

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

**(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

**(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

**(6) 以摊余成本计量的金融负债**

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**2019年1月1日前适用的会计政策****(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）**

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

**(2) 持有至到期投资**

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

**(3) 应收款项**

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

**(4) 可供出售金融资产**

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

**(5) 其他金融负债**

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**3、金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

**(1) 所转移金融资产的账面价值；**

**(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。**

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

益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

##### 自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

当单项应收票据、应收账款和其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款和其他应收款以划分为了若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，组合划分如下：

| 组合        | 确定组合的依据      |
|-----------|--------------|
| 应收账款组合 1  | 应收合并范围内关联方账款 |
| 应收账款组合 2  | 应收其他客户账款     |
| 其他应收款组合 1 | 应收合并范围内关联方款项 |



|           |        |
|-----------|--------|
| 其他应收款组合 2 | 应收押金   |
| 其他应收款组合 3 | 应收其他款项 |

应收账款组合 1、其他应收款组合 1 不计提预计信用损失；

应收账款组合 2、其他应收款组合 2、其他应收款组合 3 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测按照账龄计提预计信用损失，组合的预计信用损失率详见附注七（3 应收账款、5 其他应收款）。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

##### 1、可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

（一）发行方发生严重财务困难；

（二）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

（四）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：1 年；投资成本的计算方法为：交易价时支付对价的公允价值和交易费用；持续下跌期间的确定依据为：1 年。

##### 2、持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

##### 3、应收款项坏账准备：

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

|                                   |  |
|-----------------------------------|--|
| 确定组合的依据                           |  |
| 组合 1                              | 除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。 |
| 按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） |  |
| 组合 1                              | 账龄分析法  |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 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) | 6            | 6             |
| 1—2 年         | 10           | 10            |
| 2—3 年         | 20           | 20            |

| 账龄    | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-------|-------------|--------------|
| 3—4 年 | 30          | 30           |
| 4—5 年 | 40          | 40           |
| 5 年以上 | 100         | 100          |

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由:

经测试, 有客观证据表明单项金额虽不重大, 但因其发生了特殊减值, 不适合按照按组合计提坏账准备的应收款项。

坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试, 结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

其他说明:

(1) 期末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。

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, 可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的, 则不计提坏账准备。

## 11. 存货

适用 不适用

### 1、存货的分类

存货分类为: 周转材料、库存商品、发出商品等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时镶嵌饰品及玉器按个别计价法计价, 黄金饰品、金条及其他存货按先进先出法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法

(2) 包装物采用一次转销法

## 12. 长期股权投资

适用 不适用

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5.同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、

6.合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

## 13. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

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

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

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率          |
|--------|-------|---------|-----|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 35-45   | 5%  | 2.71%-2.11%   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-8     | 5%  | 19.00%-11.88% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 8-10    | 5%  | 11.88%-9.50%  |

### (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

## 15. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、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         |
|-------|--------|------------|
| 土地使用权 | 50年    | 土地使用权证规定年限 |
| 计算机软件 | 5年     | 合理预计可使用年限  |

每年度终了，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。经复核，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 16. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的

公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 17. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

| 项目  | 摊销年限  |
|-----|-------|
| 装修费 | 3-5 年 |

## 18. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 设定提存计划

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 19. 预计负债

适用 不适用

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

#### 1、预计负债的确认标准

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

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

#### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

### 20. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1、销售商品收入确认的一般原则：

##### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

##### (2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司销售商品收入中，零售商品按照开具提货单，办妥货款结算手续（包括现金、银行、信用卡、购物卡）时确认收入；黄金批发按照开具出库单，并经客户签收确认收入。

##### (3) 关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍：

本公司销售商品收入主要为商品零售及黄金批发销售。

#### 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

##### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(2) 本公司确认让渡资产使用权收入的依据:

本公司让渡资产使用权收入按照与客户签订的房租协议将总的租金在租期内平均分摊。

(3) 关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍:

本公司让渡资产使用权收入主要是房租收入。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

(1) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的,采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度,依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额,但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额,确认当期提供劳务收入;同时,按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额,结转当期劳务成本。

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:

①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。

②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。

## 21. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助,是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的,本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的,本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,可以按应收金额予以确认和计量。

3、会计处理

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

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

## 22. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产,以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减,以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限,确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异,除特殊情况外,确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以



外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

## 23. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

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

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

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## 24. 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

财政部 2017 年 7 月修订印发了《企业会计准则第 14 号—收入》的通知（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并按新收入准则的要求列报，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司第九届董事会第十二次会议审议通过。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

### (3). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

### (4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

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 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后， | 3%、5%、6%、9%、13% |

|         |                 |     |
|---------|-----------------|-----|
|         | 差额部分为应交增值税      |     |
| 消费税     | 按应税销售收入计缴       | 5%  |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7%  |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴       | 25% |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 5%  |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》中华人民共和国国务院令 第 483 号第七条，对困难性纳税人的城镇土地税予以减征。

## 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   | 482,936.84    | 927,092.33    |
| 银行存款   | 40,519,966.72 | 56,280,570.97 |
| 其他货币资金 | 834,859.79    | 2,289,634.44  |
| 合计     | 41,837,763.35 | 59,497,297.74 |

| 项目       | 期末余额       | 年初余额         |
|----------|------------|--------------|
| 存出投资款    | 8,932.13   | 5,628.23     |
| 信用卡存款    | 34,264.48  | 356,653.34   |
| 第三方支付平台等 | 791,663.18 | 1,927,352.87 |
| 合计       | 834,859.79 | 2,289,634.44 |

注：第三方支付平台余额等主要为微信、支付宝等第三方支付平台余额。

2020 年 8 月经公司查实，确认部分银行账户已被冻结，具体内容详见公司于 2020 年 8 月 4 日披露的公告（临 2020-020）。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额 | 期初余额          |
|--------------------------|------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   |      |               |
| 其中：                      |      |               |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |      | 20,048,102.27 |
| 其中：                      |      |               |
| 基金理财                     |      | 20,048,102.27 |
| 合计                       |      | 20,048,102.27 |

其他说明：

适用 不适用

## 3、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄     | 期末账面余额       |
|--------|--------------|
| 1年以内小计 | 2,914,686.59 |
| 合计     | 2,914,686.59 |

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√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(%) |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |        |            |         |              |              |        |           |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 2,914,686.59 | 100.00 | 174,881.20 | 6.00    | 2,739,805.39 | 1,407,107.92 | 100.00 | 84,426.48 | 6.00    | 1,322,681.44 |
| 其中：       |              |        |            |         |              |              |        |           |         |              |
| 账龄分析法     | 2,914,686.59 | 100.00 | 174,881.20 | 6.00    | 2,739,805.39 | 1,407,107.92 | 100.00 | 84,426.48 | 6.00    | 1,322,681.44 |
| 合计        | 2,914,686.59 | /      | 174,881.20 | /       | 2,739,805.39 | 1,407,107.92 | /      | 84,426.48 | /       | 1,322,681.44 |

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄分析法

单位：元 币种：人民币

| 名称   | 期末余额         |            |         |
|------|--------------|------------|---------|
|      | 应收账款         | 坏账准备       | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 2,914,686.59 | 174,881.20 | 6.00    |
| 合计   | 2,914,686.59 | 174,881.20 | 6.00    |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

对于划分为应收其他客户账款的应收账款，本公司将该类款项按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该类款项预期信用损失的计提比例进行估计如下：

| 账龄        | 计提比例(%) |
|-----------|---------|
| 1年以内(含1年) | 6       |
| 1-2年      | 10      |
| 2-3年      | 20      |
| 3-4年      | 30      |

| 账龄    | 计提比例 (%) |
|-------|----------|
| 4-5 年 | 40       |
| 5 年以上 | 100      |

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别       | 期初余额      | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额       |
|----------|-----------|-----------|-------|-------|------|------------|
|          |           | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 应收其他客户账款 | 84,426.48 | 90,454.72 |       |       |      | 174,881.20 |
| 合计       | 84,426.48 | 90,454.72 |       |       |      | 174,881.20 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 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：元 币种：人民币

| 单位名称              | 期末余额         |                 |            |
|-------------------|--------------|-----------------|------------|
|                   | 应收账款         | 占应收款项合计数的比例 (%) | 坏账准备       |
| 中金珠宝（三亚）有限公司      | 2,394,621.00 | 82.16           | 143,677.26 |
| 三江购物俱乐部股份有限公司     | 405,607.82   | 13.92           | 24,336.47  |
| 中国建设银行股份有限公司宁波市分行 | 110,907.77   | 3.80            | 6,654.47   |
| 广发银行股份有限公司宁波分行    | 3,550.00     | 0.12            | 213.00     |
| 合计                | 2,914,686.59 | 100.00          | 174,881.20 |

## 4、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 | 8,804,623.84 | 100.00 | 4,208,700.94 | 100.00 |
| 合计    | 8,804,623.84 | 100.00 | 4,208,700.94 | 100.00 |

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

| 预付对象           | 期末余额         | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 中金珠宝(三亚)有限公司   | 5,561,368.91 | 63.16              |
| 宁波市荣景建筑装饰有限公司  | 894,495.42   | 10.16              |
| 上海现代电梯制造有限公司   | 732,900.12   | 8.32               |
| 宁波领驭商务服务发展有限公司 | 550,459.44   | 6.25               |
| 宁波虹坤制冷设备有限公司   | 465,000.00   | 5.28               |
| 合计             | 8,204,223.89 | 93.17              |

## 5、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 1,512,361.08 | 1,739,080.11 |
| 合计    | 1,512,361.08 | 1,739,080.11 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## 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

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 |
|----|--------|
|----|--------|

|        |              |
|--------|--------------|
| 1年以内小计 | 1,187,173.24 |
| 5年以上   | 1,982,091.20 |
| 合计     | 3,169,264.44 |

## (2). 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       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金押金  | 1,156,814.84 | 1,400,020.62 |
| 其他企业往来 | 2,012,449.60 | 2,010,434.27 |
| 合计     | 3,169,264.44 | 3,410,454.89 |

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2020年1月1日余额    | 85,701.82    |                      | 1,585,672.96         | 1,671,374.78 |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 421.62       |                      |                      | 421.62       |
| 本期转回           | 14,893.04    |                      |                      | 14,893.04    |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年6月30日余额   | 71,230.40    |                      | 1,585,672.96         | 1,656,903.36 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |      |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核 | 其他变动 |      |
|    |      |        |       |      |      |      |

|             |              |        |           |   |  |              |
|-------------|--------------|--------|-----------|---|--|--------------|
|             |              |        |           | 销 |  |              |
| 单项金额重大并单独计提 | 1,585,672.96 |        |           |   |  | 1,585,672.96 |
| 按信用风险特征组合计提 | 85,701.82    | 421.62 | 14,893.04 |   |  | 71,230.40    |
| 合计          | 1,671,374.78 | 421.62 | 14,893.04 |   |  | 1,656,903.36 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(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     |
|-----------------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 天津市九策高科技产业园有限公司       | 往来款   | 1,982,091.20 | 5年以上 | 62.54               | 1,585,672.96 |
| 中国黄金集团黄金珠宝有限公司        | 保证金押金 | 600,000.00   | 1年以内 | 18.93               | 36,000.00    |
| 深圳中元珠宝有限公司(时光之泪)      | 保证金押金 | 552,014.84   | 1年以内 | 17.42               | 33,120.89    |
| 中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司 | 往来款   | 27,278.31    | 1年以内 | 0.86                | 1,636.70     |
| 董可歆                   | 押金    | 4,800.00     | 1年以内 | 0.15                | 288.00       |
| 合计                    | /     | 3,166,184.35 | /    | 99.90               | 1,656,718.55 |

6、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          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 库存商品 | 44,626,349.58 |                   | 44,626,349.58 | 54,231,036.60 |                   | 54,231,036.60 |
| 周转材料 | 51,064.63     |                   | 51,064.63     | 66,250.23     |                   | 66,250.23     |
| 发出商品 |               |                   |               | 139,196.53    |                   | 139,196.53    |
| 合计   | 44,677,414.21 |                   | 44,677,414.21 | 54,436,483.36 |                   | 54,436,483.36 |

**7、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           |
|---------------|----------------|----------------|
| 增值税留抵税额、预交增值税 | 5,794,665.52   | 10,142,167.35  |
| 预缴其他税金        | 60,935.66      | 87,813.80      |
| 待抵扣进项税额       | 748.09         | 820.00         |
| 短期理财产品        | 302,000,000.00 | 260,000,000.00 |
| 合计            | 307,856,349.27 | 270,230,801.15 |

**8、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位        | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额     |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|              |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |              |
| 二、联营企业       |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 北京首创信息技术有限公司 | 3,625,672.18 |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,625,672.18 | 3,625,672.18 |
| 小计           | 3,625,672.18 |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,625,672.18 | 3,625,672.18 |
| 合计           | 3,625,672.18 |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,625,672.18 | 3,625,672.18 |

其他说明

北京首创信息技术有限公司（以下简称“首创信息”）：公司对首创信息的长期股权投资初始投资成本 500.00 万元，报告期期初余额 362.57 万元，期末余额 362.57 万元，减值准备 362.57 万元，账面价值为 0，本期投资额未发生变化；该公司营业期限已于 2014 年 11 月届满，现已符合公司法规定的解散情形。由首创信息大股东首创科技发起，于 2020 年 5 月 12 日形成股东会决议，决定成立清算组对首创信息进行清算，现该事项尚在北京市第一中级人民法院审查中。

**9、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额           | 期初余额           |
|------------|----------------|----------------|
| 非交易性权益工具投资 | 500,290,256.16 | 712,390,497.84 |



|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 500,290,256.16 | 712,390,497.84 |
|----|----------------|----------------|

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期确认的股利收入     | 累计利得           | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------------|---------------|----------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 西安银行股份有限公司 | 17,595,759.96 | 242,613,783.12 |      |                 |                           |                 |

其他说明：

√适用 □不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因：公司持有西安银行 95,112,216 股，公司对西安银行股份有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年 3 月修订）》第十九条的规定，公司将对西安银行的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在其他权益工具投资科目列示。

2020 年 8 月经公司查实，确认公司持有的西安银行的部分股权已被冻结，具体内容详见公司于 2020 年 8 月 4 日披露的公告（临 2020-020）。

## 10、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 房屋、建筑物        | 土地使用权      | 合计            |
|-------------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |            |               |
| 1. 期初余额     | 94,470,892.86 | 331,410.03 | 94,802,302.89 |
| 2. 本期增加金额   |               |            |               |
| 3. 本期减少金额   |               |            |               |
| 4. 期末余额     | 94,470,892.86 | 331,410.03 | 94,802,302.89 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |            |               |
| 1. 期初余额     | 41,187,814.93 | 165,705.00 | 41,353,519.93 |
| 2. 本期增加金额   | 1,368,499.08  | 3,314.10   | 1,371,813.18  |
| 3. 本期减少金额   |               |            |               |
| 4. 期末余额     | 42,556,314.01 | 169,019.10 | 42,725,333.11 |
| 三、减值准备      |               |            |               |
| 四、账面价值      |               |            |               |
| 1. 期末账面价值   | 51,914,578.85 | 162,390.93 | 52,076,969.78 |
| 2. 期初账面价值   | 53,283,077.93 | 165,705.03 | 53,448,782.96 |

## (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

## 11、固定资产

## 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 192,641,688.73 | 195,591,746.46 |
| 合计   | 192,641,688.73 | 195,591,746.46 |

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 房屋及建筑物         | 机器设备         | 运输工具         | 合计             |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值:   |                |              |              |                |
| 1. 期初余额   | 276,419,486.98 | 8,133,549.07 | 3,931,657.59 | 288,484,693.64 |
| 2. 本期增加金额 |                | 37,231.82    | 1,533,876.10 | 1,571,107.92   |
| (1) 购置    |                | 37,231.82    | 1,533,876.10 | 1,571,107.92   |
| 3. 本期减少金额 |                | 16,648.28    | 24,710.51    | 41,358.79      |
| (1) 处置或报废 |                | 16,648.28    | 24,710.51    | 41,358.79      |
| 4. 期末余额   | 276,419,486.98 | 8,154,132.61 | 5,440,823.18 | 290,014,442.77 |
| 二、累计折旧    |                |              |              |                |
| 1. 期初余额   | 84,290,291.83  | 5,922,954.83 | 2,679,700.52 | 92,892,947.18  |
| 2. 本期增加金额 | 3,895,266.07   | 374,966.61   | 243,897.02   | 4,514,129.70   |
| (1) 计提    | 3,895,266.07   | 374,966.61   | 243,897.02   | 4,514,129.70   |
| 3. 本期减少金额 |                | 10,847.86    | 23,474.98    | 34,322.84      |
| (1) 处置或报废 |                | 10,847.86    | 23,474.98    | 34,322.84      |
| 4. 期末余额   | 88,185,557.90  | 6,287,073.58 | 2,900,122.56 | 97,372,754.04  |
| 三、减值准备    |                |              |              |                |
| 四、账面价值    |                |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 188,233,929.08 | 1,867,059.03 | 2,540,700.62 | 192,641,688.73 |
| 2. 期初账面价值 | 192,129,195.15 | 2,210,594.24 | 1,251,957.07 | 195,591,746.46 |

## (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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,819,208.17 |
| 合计     | 1,819,208.17 |

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## 12、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        | 电脑软件         | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |              |
| 1. 期初余额   | 3,505,972.35 | 1,074,042.63 | 4,580,014.98 |
| 2. 本期增加金额 |              |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              | 24,339.62    | 24,339.62    |
| (1) 处置    |              | 24,339.62    | 24,339.62    |
| 4. 期末余额   | 3,505,972.35 | 1,049,703.01 | 4,555,675.36 |
| 二、累计摊销    |              |              |              |
| 1. 期初余额   | 1,702,958.54 | 1,052,820.15 | 2,755,778.69 |
| 2. 本期增加金额 | 37,851.42    | 10,611.18    | 48,462.60    |
| (1) 计提    | 37,851.42    | 10,611.18    | 48,462.60    |
| 3. 本期减少金额 |              | 24,339.62    | 24,339.62    |
| (1) 处置    |              | 24,339.62    | 24,339.62    |
| 4. 期末余额   | 1,740,809.96 | 1,039,091.71 | 2,779,901.67 |
| 三、减值准备    |              |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 1,765,162.39 | 10,611.30    | 1,775,773.69 |
| 2. 期初账面价值 | 1,803,013.81 | 21,222.48    | 1,824,236.29 |

□适用 √不适用

## 13、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 | 1,735,811.06 |        | 226,410.12 |        | 1,509,400.94 |
| 合计  | 1,735,811.06 |        | 226,410.12 |        | 1,509,400.94 |

## 14、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  | 5,457,456.74 | 1,364,364.19 | 5,381,473.44 | 1,345,368.37 |
| 其他非流动负债 | 3,834,240.00 | 958,560.00   | 4,019,760.00 | 1,004,940.00 |
| 合计      | 9,291,696.74 | 2,322,924.19 | 9,401,233.44 | 2,350,308.37 |

## (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        |
| 非同一控制企业合并资产评估增值                |                |               |                |                |
| 其他债权投资公允价值变动                   |                |               |                |                |
| 其他权益工具投资公允价值变动                 |                |               |                |                |
| 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公允价值 |                |               | 48,102.27      | 12,025.57      |
| 计入其他综合收益的其他权益工具投资公允价值变动        | 323,485,044.16 | 80,871,261.04 | 535,585,285.84 | 133,896,321.46 |
| 合计                             | 323,485,044.16 | 80,871,261.04 | 535,633,388.11 | 133,908,347.03 |

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

## (4). 未确认递延所得税资产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 |
|------|---------------|---------------|----|
| 2022 | 10,951,721.23 | 10,951,721.23 |    |
| 2023 | 2,091,160.43  | 2,091,160.43  |    |
| 2024 | 5,943,817.43  | 5,943,817.43  |    |
| 2025 | 5,680,931.93  |               |    |
| 合计   | 24,667,631.02 | 18,986,699.09 | /  |

## (5). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 |              |              |
| 可抵扣亏损    | 6,166,907.76 | 4,746,674.77 |
| 合计       | 6,166,907.76 | 4,746,674.77 |

## 15、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 | 50,965,479.95 | 65,554,942.38 |
| 1 年以上 | 73,258.57     | 3,806,781.46  |
| 合计    | 51,038,738.52 | 69,361,723.84 |

## (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 |
|--------------------|-----------|-----------|
| 中国联合网络通信有限公司杭州市分公司 | 50,201.57 | 尚未达到结算条件  |
| 宁波市鑫裕珠宝首饰有限公司      | 13,641.08 | 尚未达到结算条件  |
| 宁波市海曙通达和电子商贸有限公司   | 7,254.56  | 尚未达到结算条件  |
| 达芙妮投资(集团)有限公司上海分公司 | 1,480.00  | 尚未达到结算条件  |
| 飞亚达销售有限公司杭州分公司     | 681.36    | 尚未达到结算条件  |
| 合计                 | 73,258.57 | /         |

## 16、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 | 6,983,285.99 | 3,580,608.34 |
| 合计   | 6,983,285.99 | 3,580,608.34 |

## 17、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 12,308,882.34 | 17,545,695.27 | 22,328,342.02 | 7,526,235.59 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 178,865.80    | 205,016.75    | 383,882.55    |              |
| 三、辞退福利         |               |               |               |              |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |               |               |              |
| 合计             | 12,487,748.14 | 17,750,712.02 | 22,712,224.57 | 7,526,235.59 |

## (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 | 11,137,894.56 | 13,545,279.32 | 18,261,590.72 | 6,421,583.16 |
| 二、职工福利费       |               | 1,794,081.05  | 1,794,081.05  |              |
| 三、社会保险费       | 10,998.20     | 585,800.97    | 537,121.67    | 59,677.50    |
| 其中：医疗保险费      |               | 580,398.15    | 520,720.65    | 59,677.50    |
| 工伤保险费         | 2,467.10      | 3,840.88      | 6,307.98      |              |
| 生育保险费         | 8,531.10      | 1,561.94      | 10,093.04     |              |
| 四、住房公积金       |               | 1,313,490.00  | 1,313,490.00  |              |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 1,159,989.58  | 307,043.93    | 422,058.58    | 1,044,974.93 |
| 合计            | 12,308,882.34 | 17,545,695.27 | 22,328,342.02 | 7,526,235.59 |

## (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 | 172,698.00 | 236,684.86 | 409,382.86 |      |
| 2、失业保险费  | 6,167.80   | -31,668.11 | -25,500.31 |      |
| 合计       | 178,865.80 | 205,016.75 | 383,882.55 |      |

## 18、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     | 20,305.34    | 62,059.74    |
| 消费税     | 182,338.66   | 277,049.15   |
| 企业所得税   | 1,167,495.31 | 2,523,336.30 |
| 个人所得税   | 175,021.93   | 207,883.07   |
| 城市维护建设税 | 14,185.08    | 23,213.24    |
| 教育费附加   | 10,132.21    | 16,580.89    |
| 房产税     | 1,492,837.67 | 3,205,092.33 |
| 土地使用税   | 141,854.76   | 275,637.20   |
| 印花税     | 21,348.37    | 19,478.79    |
| 排污费     | 13.50        | 18.00        |
| 合计      | 3,225,532.83 | 6,610,348.71 |

## 19、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息  |              |              |
| 应付股利  | 110,037.40   | 110,037.40   |
| 其他应付款 | 8,859,494.72 | 9,543,825.90 |
| 合计    | 8,969,532.12 | 9,653,863.30 |

## 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       |
|-------|------------|------------|
| 法人股股利 | 110,037.40 | 110,037.40 |
| 合计    | 110,037.40 | 110,037.40 |

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：

对方尚未领取

## 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         |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 6,454,899.68 | 4,847,799.31 |
| 1年以上 | 2,404,595.04 | 4,696,026.59 |
| 合计   | 8,859,494.72 | 9,543,825.90 |

**(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 |
|--------------------------|------------|-----------|
| 宁波弘憬投资管理有限公司             | 200,000.00 | 未达到结算条件   |
| 宁波市江东杭海酒店有限公司            | 200,000.00 | 未达到结算条件   |
| 上海杉德支付网络服务发展有限公司宁波分公司    | 100,000.00 | 未达到结算条件   |
| 哈尔滨市南岗区运卓英语培训学校          | 87,500.00  | 未达到结算条件   |
| 国泰君安证券股份有限公司哈尔滨西大直街证券营业部 | 80,000.00  | 未达到结算条件   |
| 合计                       | 667,500.00 | /         |

**20、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期初余额           | 期末余额           | 形成原因   |
|---------|----------------|----------------|--------|
| 涉诉的预计损失 | 493,575,147.92 | 493,575,147.92 | 生成裁决所致 |
| 合计      | 493,575,147.92 | 493,575,147.92 | /      |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

涉诉的预计损失情况详见附注十四、2、或有事项

**21、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         |
|----------|--------------|--------------|
| 科技大厦诉讼赔款 | 3,834,240.00 | 4,019,760.00 |
| 合计       | 3,834,240.00 | 4,019,760.00 |

**22、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 | 224,319,919.00 |             |    |       |    |    | 224,319,919.00 |

**23、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） | 44,908,755.04 |  |  | 44,908,755.04 |
| 其他资本公积     | 20,169,298.12 |  |  | 20,169,298.12 |
| 合计         | 65,078,053.16 |  |  | 65,078,053.16 |

## 24、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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用        | 税后归属于母公司        | 税后归属于少数股东 |                |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 401,688,964.38 | -212,100,241.68 |                    |                      | -53,025,060.42 | -159,075,181.26 |           | 242,613,783.12 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额  |                |                 |                    |                      |                |                 |           |                |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益  |                |                 |                    |                      |                |                 |           |                |
| 其他权益工具投           | 401,688,964.38 | -212,100,241.68 |                    |                      | -53,025,060.42 | -159,075,181.26 |           | 242,613,783.12 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 资公允价<br>允价值变<br>动                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 企自<br>身信<br>用风<br>险公<br>允价<br>值变<br>动                  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、<br>将重<br>分类<br>进损<br>益的<br>其他<br>综合<br>收益           |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：<br>权益<br>法下<br>可转<br>损益<br>的其<br>他综<br>合收<br>益     |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其<br>他债<br>权投<br>资公<br>允价<br>值变<br>动                   |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 金<br>融资<br>产重<br>分类<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>的金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其<br>他债<br>权投  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|            |                |                 |  |  |                |                 |                |
|------------|----------------|-----------------|--|--|----------------|-----------------|----------------|
| 资信用减值准备    |                |                 |  |  |                |                 |                |
| 现金流量套期储备   |                |                 |  |  |                |                 |                |
| 外币财务报表折算差额 |                |                 |  |  |                |                 |                |
| 其他综合收益合计   | 401,688,964.38 | -212,100,241.68 |  |  | -53,025,060.42 | -159,075,181.26 | 242,613,783.12 |

## 25、 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 | 64,483,616.10 |      |      | 64,483,616.10 |
| 合计     | 64,483,616.10 |      |      | 64,483,616.10 |

## 26、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期              | 上年度             |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | -109,943,569.93 | -151,177,479.06 |
| 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            | -109,943,569.93 | -151,177,479.06 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 15,469,555.17   | 41,233,909.13   |
| 减：提取法定盈余公积            |                 |                 |
| 提取任意盈余公积              |                 |                 |
| 提取一般风险准备              |                 |                 |
| 应付普通股股利               |                 |                 |
| 转作股本的普通股股利            |                 |                 |
| 期末未分配利润               | -94,474,014.76  | -109,943,569.93 |

## 27、 营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 472,133,597.03 | 437,928,881.44 | 478,761,713.45 | 418,526,595.36 |
| 其他业务 | 3,145,886.02   | 889,237.01     | 3,453,019.21   | 1,085,192.00   |
| 合计   | 475,279,483.05 | 438,818,118.45 | 482,214,732.66 | 419,611,787.36 |

## 28、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     | 1,019,877.38 | 1,453,946.37 |
| 城市维护建设税 | 89,452.01    | 567,043.59   |
| 教育费附加   | 63,743.88    | 404,779.52   |
| 房产税     | 1,775,157.24 | 2,158,059.41 |
| 土地使用税   | 91,023.62    | 183,837.38   |
| 车船使用税   | 4,380.00     | 2,220.00     |
| 印花税     | 86,849.08    | 93,370.11    |
| 合计      | 3,130,483.21 | 4,863,256.38 |

## 29、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  | 4,646,378.85  | 6,227,939.45  |
| 折旧摊销费 | 3,218,449.84  | 3,208,169.01  |
| 广告费   | 512,622.57    | 1,020,003.81  |
| 装修维修费 | 20,514.45     | 199,957.28    |
| 水电费   | 655,396.60    | 1,445,011.78  |
| 劳务费   | 901,166.90    | 1,314,199.04  |
| 房租费   |               | 341,713.09    |
| 业务招待费 | 174,771.85    | 175,186.90    |
| 车辆费   | 70,402.00     | 102,318.06    |
| 其他费用  | 305,610.31    | 240,109.36    |
| 合计    | 10,505,313.37 | 14,274,607.78 |

## 30、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    | 11,962,588.23 | 13,733,548.96 |
| 聘请中介机构费 | 1,976,541.24  | 951,850.50    |
| 折旧摊销费   | 985,118.81    | 1,011,953.33  |
| 物业费     | 923,013.00    | 958,873.65    |
| 租赁费     | 663,599.00    | 1,207,726.96  |
| 水电费     | 101,989.63    | 548,496.89    |
| 保洁费     | 504,213.13    | 513,705.97    |
| 业务招待费   | 219,953.05    | 275,777.60    |
| 董事会费    | 173,161.08    | 333,459.68    |

|      |               |               |
|------|---------------|---------------|
| 会务费  | 129,743.05    | 154,377.79    |
| 咨询费  | 47,090.95     | 98,130.36     |
| 其他费用 | 1,186,423.06  | 1,253,328.70  |
| 合计   | 18,873,434.23 | 21,041,230.39 |

**31、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       |
|--------|-------------|-------------|
| 利息收入   | -425,792.21 | -299,819.59 |
| 手续费    | 33,715.84   | 28,450.33   |
| 信用卡手续费 | 118,371.78  | 946,473.31  |
| 合计     | -273,704.59 | 675,104.05  |

**32、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 政府补助 | 133,715.94 |       |
| 合计   | 133,715.94 |       |

**33、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       |               |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 69,280.18     |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 其他权益投资在持有期间的投资收益     | 17,595,759.96 | 15,217,954.56 |
| 委托理财收益               | 4,463,870.41  | 3,072,402.12  |
| 合计                   | 22,128,910.55 | 18,290,356.68 |

**34、信用减值损失**

√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     |
|------------|-----------|-----------|
| 其他应收款坏账损失  | 14,471.42 | 36,175.38 |
| 债权投资减值损失   |           |           |
| 其他债权投资减值损失 |           |           |

|           |            |             |
|-----------|------------|-------------|
| 长期应收款坏账损失 |            |             |
| 合同资产减值损失  |            |             |
| 应收账款坏账损失  | -90,454.72 | -283,192.24 |
| 坏账损失      |            |             |
| 合计        | -75,983.30 | -247,016.86 |

**35、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      |
|-------------|-----------|------------|
| 非流动资产处置收益合计 | 5,844.12  | 2,568.37   |
| 其中：固定资产处置收益 | 5,844.12  | 2,568.37   |
| 非流动资产处置损失合计 | -5,282.73 | -12,811.38 |
| 其中：固定资产处置损失 | -5,282.73 | -12,811.38 |
| 合计          | 561.39    | -10,243.01 |

**36、营业外收入**

√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 |
|---------|------------|------------|---------------|
| 政府补助    |            | 9,000.00   |               |
| 科技大厦赔偿款 | 185,520.00 | 185,520.00 | 185,520.00    |
| 其他      | 82,571.12  | 2,650.00   | 82,571.12     |
| 合计      | 268,091.12 | 197,170.00 | 268,091.12    |

**37、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额  |
|------|---------------|-------|----------------|
| 对外捐赠 | 10,006,000.00 |       | -10,006,000.00 |
| 罚款支出 | 191.72        |       | -191.72        |
| 合计   | 10,006,191.72 |       | -10,006,191.72 |

**38、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 | 1,190,028.58 | 6,330,906.29 |
| 递延所得税费用 | 15,358.61    | -15,374.21   |
| 合计      | 1,205,387.19 | 6,315,532.08 |

**(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                           | 16,674,942.36 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 4,168,735.59  |
| 子公司适用不同税率的影响                   |               |
| 调整以前期间所得税的影响                   |               |
| 非应税收入的影响                       | -4,398,939.99 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 15,358.61     |
| 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 | 1,420,232.98  |
| 所得税费用                          | 1,205,387.19  |

其他说明：

适用 不适用

### 39、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、24

### 40、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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 经营租赁收入    | 3,486,668.15 | 3,503,009.20 |
| 存款利息收入    | 425,792.21   | 299,819.59   |
| 政府补助      | 141,738.89   | 9,000.00     |
| 资金往来收到的现金 | 624,764.48   | 1,522,803.07 |
| 其他        | 68,802.66    | 2,650.00     |
| 合计        | 4,747,766.39 | 5,337,281.86 |

#### (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         |
|-----------|---------------|---------------|
| 经营租赁支出    | 1,495,087.92  | 2,792,138.07  |
| 费用支出      | 8,627,129.67  | 8,625,699.39  |
| 现金捐赠支出    | 10,006,000.00 |               |
| 罚款支出      | 191.72        |               |
| 资金往来支付的现金 | 1,174,143.27  | 325,180.00    |
| 其他        |               | 1,106.55      |
| 合计        | 21,302,552.58 | 11,744,124.01 |

### 41、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 |
|------|------|------|
|------|------|------|

|                                  |                |                |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>       |                |                |
| 净利润                              | 15,469,555.17  | 33,663,481.43  |
| 加: 资产减值准备                        |                | 247,016.86     |
| 信用减值损失                           | 75,983.30      |                |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 5,882,628.78   | 5,900,890.48   |
| 使用权资产摊销                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 51,776.70      | 100,796.22     |
| 长期待摊费用摊销                         | 226,410.12     | 226,130.06     |
| 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) | -561.39        | 10,243.01      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  |                |                |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -22,128,910.55 | -18,290,356.68 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | 27,384.18      | -15,374.21     |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)             | -12,025.57     |                |
| 存货的减少(增加以“-”号填列)                 | 9,759,069.15   | -10,431,942.05 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -2,012,311.12  | -2,812,872.07  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | -21,621,907.01 | -24,628,774.86 |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -14,282,908.24 | -16,030,761.81 |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>     |                |                |
| 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                         |                |                |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>         |                |                |
| 现金的期末余额                          | 41,837,763.35  | 46,058,733.85  |
| 减: 现金的期初余额                       | 59,497,297.74  | 98,231,184.52  |
| 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                     | -17,659,534.39 | -52,172,450.67 |

## (2) 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         | 41,837,763.35 | 59,497,297.74 |
| 其中: 库存现金     | 482,936.84    | 927,092.33    |
| 可随时用于支付的银行存款 | 40,519,966.72 | 56,280,570.97 |

|                             |               |               |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 834,859.79    | 2,289,634.44  |
| 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              | 41,837,763.35 | 59,497,297.74 |
| 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

#### 42、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  |
|-------------|------------|-------|------------|
| 代扣代缴个税手续费返还 | 133,715.94 | 其他收益  | 133,715.94 |
| 土地税纳税人困难性减免 | 92,646.14  | 税金及附加 | 92,646.14  |
| 合计          | 226,362.08 |       | 226,362.08 |

##### 2. 政府补助退回情况

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、 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

## 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 |      |
| 宁波三江干水产市场经营有限公司 | 宁波    | 宁波市江北区扬善路64号          | 商务服务业   | 100.00  |    | 投资设立 |
| 哈尔滨八达置业有限公司     | 哈尔滨   | 哈尔滨市南岗区西大直街90号        | 房地产租赁经营 | 100.00  |    | 投资设立 |
| 宁波二百商贸有限公司      | 宁波    | 浙江省宁波市海曙区中山东路220号1-6层 | 批发和零售业  | 100.00  |    | 投资设立 |

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 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，但是董事会已授权本公司管理层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。

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

#### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (二) 市场风险

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

##### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司无借款业务，因此利率的变动不会对本公司造成风险。

##### (2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。公司无外汇业务，因此外汇的变动不会对本公司造成风险。

### (3) 其他价格风险

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

本公司持有的上市公司权益投资列示如下：

| 项目       | 期末余额           | 上年年末余额         |
|----------|----------------|----------------|
| 其他权益工具投资 | 500,290,256.16 | 712,390,497.84 |

### (三) 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。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。

## 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             |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                |            |                |                |
| (一) 交易性金融资产                 |                |            |                |                |
| 1. 以公允价值计量且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                  |                |            |                |                |
| (3) 衍生金融资产                  |                |            |                |                |
| 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) 其他债权投资                  |                |            |                |                |
| (三) 其他权益工具投资                | 500,290,256.16 |            |                | 500,290,256.16 |
| (四) 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         |                |            |                |                |
| (五) 生物资产                    |                |            |                |                |
| 1. 消耗性生物资产                  |                |            |                |                |
| 2. 生产性生物资产                  |                |            |                |                |
| (六) 理财产品                    |                |            | 302,000,000.00 | 302,000,000.00 |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | 500,290,256.16 |            | 302,000,000.00 | 802,290,256.16 |
| (七) 交易性金融负债                 |                |            |                |                |

|                             |  |  |  |  |
|-----------------------------|--|--|--|--|
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |  |  |
| 其中：发行的交易性债券                 |  |  |  |  |
| 衍生金融负债                      |  |  |  |  |
| 其他                          |  |  |  |  |
| 2. 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

第一层次：公司持有的西安银行的股权的公允价值是基于市价法估计，并已考虑持有股份的条款及条件。

## 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

| 项目   | 2020年6月30日公允价值 | 估值技术    | 重大不可观察值                | 不可观察值与公允价值的关系                      |
|------|----------------|---------|------------------------|------------------------------------|
| 理财产品 | 302,000,000.00 | 现金流量折现法 | 预期未来现金流及能够反应相应风险水平的折现率 | 未来现金流越高，产品的公允价值越高；折现率越低，产品的公允价值越高。 |

## 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

西安银行股票于2019年3月1日在上海证券交易所上市交易。公司持有西安银行股份95,112,216股，该部分股权自西安银行上市之日起一年内不得转让。根据证券投资基金投资流通受限股票估值指引（试行），套用亚式期权计算公式计算公允价值。本报告期内公司所持西安银行股票已解除禁售，改按市价法计算公允价值。

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

√适用 □不适用

本报告期内公司持有西安银行的股票已解除禁售，改按市价法计算公允价值。

**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

本公司管理层认为，财务报表中除长期金融负债外的不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值接近其账面价值。

**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 (%) |
|--------------|------|-------|----------|------------------|-------------------|
| 西藏泽添投资发展有限公司 | 西藏拉萨 | 金融服务业 | 5,050.00 | 15.78            | 15.78             |

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

**3、 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

**(2). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(3). 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 | 313.38 | 347.86 |

**十三、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

1、根据 2012 年 12 月 6 日公司与天津市九策高科技产业园有限公司（以下简称“天津九策”）签订的《【联都星城】项目商品房认购协议书》，公司预付了 1,982,091.20 元购房款，天津九策一直未能履行相关约定和承诺。公司已通过法律途径维护公司权益，法院已受理并于 2014 年 10 月做出民事裁定书，终审裁定天津九策退还公司购房款并给付相应利息，在法院执行过程中，公司获悉天津九策已处于破产重整阶段。

2019 年 5 月破产重整进行了第二次延期，2020 年 5 月破产重整进行了第三次延期，截至本报告期末，该债权尚未获得实现。

截至报告期末，天津九策尚处于破产重整阶段，公司尚未收回该笔款项，公司账面其他应收九策产业园 1,982,091.20 元，计提坏账准备 1,585,672.96 元。

2、2016 年 4 月，中国建筑第四工程局有限公司（以下简称“中建四局”）向宁波中百股份有限公司发出《关于敦促贵公司承担保证责任的函》，要求宁波中百承担天津九策欠付工程款的连带清偿责任。

2016 年 6 月，宁波中百收到广州仲裁委员会送达的《仲裁通知书》〔（2016）穗仲案字第 5753 号〕等相关材料，该《仲裁通知书》称：“本会决定受理中国建筑第四工程局有限公司与你方关于保证合同的仲裁申请，案号为（2016）穗仲案字第 5753 号。”

2017 年 9 月 22 日，广州仲裁委员会出具〔（2016）穗仲案字第 5753 号〕《裁决书》，裁决如下：

（一）被申请人（宁波中百）就天津九策高科技产业园有限公司欠付的全部债务 526,525,027.50 元向申请人（中建四局）承担连带清偿责任；

（二）本案仲裁费 3,551,300.00 元由被申请人承担（宁波中百），该费用已由申请人（中建四局）预缴，本会不予退回，由被申请人迳付申请人。

2018 年 3 月 19 日，广州市中级人民法院受理了公司的撤销仲裁裁决的申请，并于 2018 年 5 月 8 日第一次开庭审理，2020 年 6 月 12 日，广州市中级人民法院出具〔（2018）粤 01 民特 226 号〕《民事裁定书》，裁定如下：

（一）驳回宁波中百股份有限公司的申请；

（二）申请费 400 元，由申请人宁波中百股份有限公司负担。

2017 年度，扣除天津九策已归还中建四局部分欠款后，公司已计提预计负债 493,575,147.92 元。

3、2019 年 12 月，公司收到两份宁波中院送达的证券虚假陈述纠纷的应诉通知，相关案号为（2019）浙 02 民初 1315 号、（2019）浙 02 民初 1316 号。报告期内，公司又收到两份宁波中院送达的证券虚假陈述纠纷的应诉通知，相关案号为（2020）浙 02 民初 301 号、（2020）浙 02 民初 395 号，四起诉讼标的额合计约 766 万元。报告期内，公司分别就上述四起诉讼向法院提交了中止审理的申请，法院依法裁定中止审理。

## (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

### 十四、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

公司于 2020 年 8 月 3 日收到北京市第一中级人民法院发来的（2020）京 01 执 749 号《执行通知书》、《报告财产令》。《执行通知书》显示，广州仲裁委员会就中建四局与本公司仲裁纠纷一案作出的广州仲裁委员会（2016）穗仲案字第 5753 号裁决书已经发生法律效力。中建四局向北京市第一中级人民法院申请强制执行，该院于 2020 年 07 月 23 日立案执行。

具体内容详见本公司于 2020 年 8 月 4 日披露的公告（临 2020-020）。

#### 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 十五、 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、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：宁波分部和哈尔滨分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目        | 宁波分部       | 哈尔滨分部    | 分部间抵销    | 合计         |
|-----------|------------|----------|----------|------------|
| 分部收入      | 47,286.01  | 241.94   |          | 47,527.95  |
| 其中：对外交易收入 | 47,286.01  | 241.94   |          | 47,527.95  |
| 分部费用      | 46,894.37  | 210.99   |          | 47,105.36  |
| 分部资产      | 112,020.59 | 5,583.94 | 1,800.00 | 115,804.53 |
| 分部负债      | 67,234.55  | 167.85   | 1,800.00 | 65,602.40  |

## 十六、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 其他应收款

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  | 19,349,276.74 | 33,303,300.49 |
| 其他应收款 | 428,337.63    | 427,572.73    |
| 合计    | 19,777,614.37 | 33,730,873.22 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 哈尔滨八达置业有限公司  |               | 2,454,023.75  |
| 宁波二百商贸有限责任公司 | 19,349,276.74 | 30,849,276.74 |
| 合计           | 19,349,276.74 | 33,303,300.49 |

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄        | 期末账面余额       |
|-----------|--------------|
| 1年以内      |              |
| 其中：1年以内分项 |              |
| 1年以内小计    | 33,956.80    |
| 5年以上      | 1,982,091.20 |
| 合计        | 2,016,048.00 |

**(2). 按款项性质分类**

√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       |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金押金  | 4,800.00     | 4,800.00     |
| 其他企业往来 | 2,011,248.00 | 2,010,434.27 |
| 合计     | 2,016,048.00 | 2,015,234.27 |

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2020年1月1日余额    | 1,988.58     |                      | 1,585,672.96         | 1,587,661.54 |
| 2020年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |              |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 349.52       |                      |                      | 349.52       |
| 本期转回           | 300.69       |                      |                      | 300.69       |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2020年6月30日余额   | 2,037.41     |                      | 1,585,672.96         | 1,587,710.37 |



对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别          | 期初余额         | 本期变动金额 |        |       |      | 期末余额         |
|-------------|--------------|--------|--------|-------|------|--------------|
|             |              | 计提     | 收回或转回  | 转销或核销 | 其他变动 |              |
| 1、按单项计提坏账准备 | 1,585,672.96 |        |        |       |      | 1,585,672.96 |
| 2、按组合计提坏账准备 | 1,988.58     | 349.52 | 300.69 |       |      | 2,037.41     |
| 合计          | 1,587,661.54 | 349.52 | 300.69 |       |      | 1,587,710.37 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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     |
|-----------------------|-------|--------------|------|---------------------|--------------|
| 天津市九策高科技产业园有限公司       | 往来款   | 1,982,091.20 | 5年以上 | 98.32               | 1,585,672.96 |
| 中国石化销售股份有限公司浙江宁波石油分公司 | 往来款   | 27,278.31    | 1年以内 | 1.35                | 1,636.70     |
| 董可歆                   | 押金    | 4,800.00     | 1年以内 | 0.24                | 288.00       |
| 浙江省公路管理局              | 往来款   | 1,878.49     | 1年以内 | 0.09                | 112.71       |
| 合计                    | /     | 2,016,048.00 |      | 100.00              | 1,587,710.37 |

## 2、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 | 56,107,500.00 |      | 56,107,500.00 | 56,107,500.00 |      | 56,107,500.00 |

|            |               |              |               |               |              |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 对联营、合营企业投资 | 3,625,672.18  | 3,625,672.18 |               | 3,625,672.18  | 3,625,672.18 |               |
| 合计         | 59,733,172.18 | 3,625,672.18 | 56,107,500.00 | 59,733,172.18 | 3,625,672.18 | 56,107,500.00 |

## (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 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 宁波三江干水产市场经营有限公司 | 500,000.00    |      |      | 500,000.00    |          |          |
| 哈尔滨八达置业有限公司     | 53,607,500.00 |      |      | 53,607,500.00 |          |          |
| 宁波二百商贸有限责任公司    | 2,000,000.00  |      |      | 2,000,000.00  |          |          |
| 合计              | 56,107,500.00 |      |      | 56,107,500.00 |          |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位         | 期初余额         | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额         | 减值准备期末余额     |
|--------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|--------------|
|              |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |              |              |
| 二、联营企业       |              |        |      |             |          |        |             |        |    |              |              |
| 北京首创信息技术有限公司 | 3,625,672.18 |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,625,672.18 | 3,625,672.18 |
| 小计           | 3,625,672.18 |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,625,672.18 | 3,625,672.18 |
| 合计           | 3,625,672.18 |        |      |             |          |        |             |        |    | 3,625,672.18 | 3,625,672.18 |

## 3、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|      | 收入            | 成本           | 收入            | 成本           |
|------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 主营业务 | 595,628.79    | 374,475.86   | 518,114.33    | 288,452.57   |
| 其他业务 | 10,617,886.02 | 3,903,264.95 | 12,013,019.21 | 4,069,884.20 |
| 合计   | 11,213,514.81 | 4,277,740.81 | 12,531,133.54 | 4,358,336.77 |

#### 4、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |               |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |               |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     | 12,476.95     |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |               |               |
| 其他权益工具投资在持有期间的投资收益   | 17,595,759.96 | 15,217,954.56 |
| 委托理财收益               | 4,463,870.41  | 2,818,114.69  |
| 合计                   | 22,072,107.32 | 18,036,069.25 |

#### 十七、 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  | 561.39       |    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免                                 |              |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）        | 133,715.94   |    |
| 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                                       | 4,533,150.59 |    |
| 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -9,738,100.60 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 所得税影响额  | 1,267,668.17  |  |
| 少数股东权益影响额   |               |  |
| 合计  | -3,803,004.51 |  |

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 2.70          | 0.069  | 0.069  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.36          | 0.086  | 0.086  |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司董事长、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表；                                  |
|        | 载有董事长亲笔签名的2020年半年度报告正文；  |
|        | 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文及公告的原稿；                          |
|        | 《公司章程》；  |
|        | 上述文件的原件备置在公司办公室。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法律法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。 |

董事长：应飞军

董事会批准报送日期：2020年8月25日