

公司代码：600857

公司简称：宁波中百

宁波中百股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	张冰	因公请假	严鹏
董事	徐日光	因公请假	叶平

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，和第十节财务报告附注中的十三、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.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	12
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	18
第九节	公司债券相关情况.....	19
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	88

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 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	482,214,732.66	484,106,354.92	-0.39
归属于上市公司股东的净利润	33,663,481.43	25,493,726.02	32.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	31,218,984.60	18,630,287.62	67.57
经营活动产生的现金流量净额	-16,030,761.81	-24,761,325.10	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	506,088,355.31	202,704,109.20	149.67
总资产	1,189,188,642.51	824,483,215.55	44.23

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.150	0.114	31.58
稀释每股收益(元/股)	0.150	0.114	31.58
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.139	0.083	67.47
加权平均净资产收益率(%)	7.67	14.26	减少6.59个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	7.11	10.42	减少3.31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	增减比 (%)	说明
货币资金	46,058,733.85	98,231,184.52	-52,172,450.67	-53.11	减少的主要 原因为 购买理财 产品
应收账款	6,971,625.56	2,534,947.08	4,436,678.48	175.02	增加的主 要原因为 黄金回购 业务结算 款项
其他权益工 具投资	536,432,898.24	176,805,212.00	359,627,686.24	203.40	增加的主 要原因为 持有西安 银行股权 的公允价 值变动
长期待摊费 用	2,547,044.88	1,793,334.55	753,710.33	42.03	增加的主 要原因为 二百商贸 经营场地

					装修改造
预收款项	5,408,231.63	3,221,544.81	2,186,686.82	67.88	增加的主要原因为预收加盟商订购款增加
应付职工薪酬	6,307,552.07	12,128,870.22	-5,821,318.15	-48.00	减少的主要原因为年终奖的发放
递延所得税负债	89,906,921.56		89,906,921.56	不适用	根据新准则,对西安银行按公允价值计量的所得税影响
利润表	本期数	上年同期数	增减数	增减比(%)	说明
投资收益	18,290,356.68	11,904,971.45	6,385,385.23	53.64	增加的主要原因为西安银行分红增加
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-247,016.86		-247,016.86	不适用	调整的主要原因为根据新准则列报的应收款项减值
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-64,970.29	64,970.29	不适用	增加的主要原因为根据新准则列报的应收款项减值
归属于母公司所有者的净利润	33,663,481.43	25,493,726.02	8,169,755.41	32.05	增加的主要原因为投资收益增加
综合收益总额	303,384,246.11	25,493,726.02	277,890,520.09	1090.03	增加的主要原因为持有西安银行股权的公允价值变动
基本每股收益	0.150	0.114	0.036	31.58	增加的主要原因为投资收益增加
现金流量表	本期数	上年同期数	增减额	增减比(%)	说明

经营活动产生的现金流量净额	-16,030,761.81	-24,761,325.10	8,730,563.29	不适用	增加的主要原因为销售商品产生的现金净流量增加
投资活动产生的现金流量净额	-36,141,688.86	50,199,120.24	-86,340,809.10	-172.00	减少的主要原因为增加了理财投资
现金及现金等价物净增加额	-52,172,450.67	25,437,795.14	-77,610,245.81	-305.10	减少的主要原因为受投资活动影响

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	-10,243.01	
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	9,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益	3,072,402.12	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,170.00	
所得税影响额	-814,832.28	
合计	2,444,496.83	

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。作为宁波本土的商业零售品牌“宁波二百”、地处宁波市中心最繁华的天一商圈内，具有悠久的历史 and 较高的知名度。今年上半年，“宁波第二百货商店”被浙江省商务厅认定为“浙江省老字号”；“宁波二百”在“2019宁波品牌百强”评榜活动中被评为“2019宁波品牌百强”。

报告期内，公司积极提升形象、打造差异化经营格局，不断寻找消费热点，创新市场营销，保持了公司主营业务的稳定经营和持续发展。

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：一类为中国黄金，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，以订货当日中国黄金实时基础金价以及合同的约定，确定预付中金黄金（以下简称“供应商”）货款，款到以后由供应商送货上门。②销售流程：公司以销售当日的中国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，对中国黄金不同商品加价进行销售，确认销售收入。③货款结算：公司以销售当日的售价以及合同的约定，确定进价作为进货成本，每月与供应商在预付款中结算；另一类为布料类商品，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，公司每日以实际收到的营业款确认销售收入，月末系统根据零售价和合同扣率计算存货成本并入库，同时做销售出库、结转成本处理。

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							
单位：万元 币种：人民币							
经营业态	经营模式	本报告期			上年同期		
		营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
百货零售	自营	22,638.21	21,844.48	3.51	19,807.29	19,202.17	3.06
	联营	24,340.79	19,872.27	18.36	27,053.51	22,487.84	16.88
	其他	380.47	0.00	100.00	632.22	0.00	100.00
合计		47,359.47	41,716.75	11.91	47,493.02	41,690.01	12.22

3、公司所属行业发展情况

报告期内，面对错综复杂的国际国内形势，各地区各部门坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持供给侧结构性改革为主线，深化改革开放，狠抓“六稳”工作落实，经济运行继续保持在合理区间，延续总体平稳、稳中有进发展态势。初步核算，上半年国内生产总值450,933亿元，按可比价格计算，同比增长6.3%。社会消费品零售总额195,210亿元，同比增长8.4%。

报告期内，宁波市上下围绕市委市政府决策部署，全面开展“六争攻坚、三年攀高”行动，全市经济运行总体平稳，稳中提质。全市实现地区生产总值5,417.2亿元，同比增长6.5%，消费品零售总额1,860.9亿元，同比增长9.6%。完成限额以上社会消费品零售总额711.6亿元，增长8.7%。全市限额以上贸易企业通过公共网络实现零售额88.7亿元，增长36.3%。

从零售业内部看，线上线下融合发展成为趋势。公司进一步加快业态战略调整，完善各业态协同发展，推进业态专业化管理，深化市场化体制机制改革。报告期内，公司积极主动适应当下新形势，强化经营优势，力争焕发出新的生机和活力。

【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

2019 年上半年，公司始终坚持“市场主导、需求引领、创新驱动、服务至上”的经营理念，较好地完成公司全年经营目标。报告期内，公司主要工作重点如下：

1、商业百货方面，提升形象，创新市场营销。针对市场形势和周边环境的变化，认真开展调研与形势分析，重点寻找符合目标顾客的“个性化、多元化”商品和服务需求，不断审视线下的经营布局，改善客户的消费体验。

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，置业公司因地制宜突出招商重点，同时做好服务匹配，在物业服务、配套管理中体现出物业资产的附加值。

3、对外投资方面，本着稳妥原则，开展理财业务，上半年共实现理财含税收益 318 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，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，为企业的全面发展作出了不懈努力。报告期内，被宁波市委组织部评为五星级基层党组织。

报告期内，实现营业收入 48,221.47 万元，比上年同期 48,410.64 万元，减少 189.17 万元，减幅 0.39%；实现利润总额 3,997.90 万元，比上年同期 3,183.28 万元，增加 814.62 万元，增幅 25.59%；实现归属于母公司所有者的净利润 3,366.35 万元，比上年同期 2,549.37 万元，增加 816.98 万元，增幅 32.05%。

(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	482,214,732.66	484,106,354.92	-0.39
营业成本	419,611,787.36	420,105,391.24	-0.12
销售费用	14,274,607.78	17,191,972.33	-16.97
管理费用	21,041,230.39	22,487,143.17	-6.43
财务费用	675,104.05	779,144.63	-13.35
经营活动产生的现金流量净额	-16,030,761.81	-24,761,325.10	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-36,141,688.86	50,199,120.24	-172.00
筹资活动产生的现金流量净额			

销售费用变动原因说明：主要为本期人员费用和业务费用减少。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为销售商品产生的现金净流量增加

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要为投资理财增加。

(二) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	46,058,733.85	3.87	98,231,184.52	11.91	-53.11	减少的主要原因为购买理财产品
应收账款	6,971,625.56	0.59	2,534,947.08	0.31	175.02	增加的主要原因为黄金回购款增加

可供出售金融资产			176,805,212.00	21.44	-100.00	根据新准则,本报告期调整至其他权益工具投资列示
其他权益工具投资	536,432,898.24	45.11			不适用	根据新准则,对西安银行投资按公允价值列示
长期待摊费用	2,547,044.88	0.21	1,793,334.55	0.22	42.03	增加的主要原因为二百商贸经营场地装修改造
预收款项	5,408,231.63	0.45	3,221,544.81	0.39	67.88	增加的主要原因为预收加盟商订购款增加
应付职工薪酬	6,307,552.07	0.53	12,128,870.22	1.47	-48.00	减少的主要原因为年终奖的发放
递延所得税负债	89,906,921.56	7.56	89,906,921.56		不适用	根据新准则,对西安银行按公允价值计量的所得税影响

其他说明

可供出售金融资产、其他权益工具投资详见第十节 财务报告 五、重要会计政策及会计估计 26. 重要会计政策和会计估计的变更

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(三) 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,公司秉持董事会谨慎稳健的投资原则,在确保重点投资项目实现良好收益的同时,积极稳妥地开展投资理财业务,不断提高公司资金使用效益,实现投资收益 1,838 万元,具体情况如下:

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 1,521.80 万元(每股 0.16 元)。

2、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,本期投资额未发生变化。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

1、投资理财：报告期内，随着金融供给侧改革的持续深化，在货币政策有所宽松、整体理财收益环比下滑的情况下，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，先后购买了9笔理财产品，收回7笔，实现理财含税收益318万元。

(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、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

(四) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(五) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

全资子公司全称	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期净利润
宁波三江干水水产市场经营有限公司	商业服务业	50.00	136.77	116.76	-7.87
哈尔滨八达置业有限公司	房地产租赁经营	5,300.00	5,776.42	5,527.77	162.83
宁波二百商贸有限责任公司	批发和零售业	200.00	10,070.16	2,235.54	1,750.66

(六) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

二、其他披露事项

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

□适用 √不适用

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1、宏观经济波动风险：

公司所处百货零售行业，高度依赖于中国经济发展和消费者信心。如果未来中国经济增长速度大幅放缓或者经济增长质量得不到改善，将直接影响消费者可支配收入和消费信心的提升，将对零售行业和公司的发展带来一定压力。

2、行业竞争加剧风险：

近年来国内消费市场总规模虽然不断扩张，但网络零售持续维持中高速增长，线下实体零售市场规模不断受到挤压，同时大型互联网企业纷纷通过投资收购实体零售企业拓展线下渠道。在技术创新驱动下，组合零售、餐饮、娱乐等多元化生活服务的新业态新物种不断涌现，不断冲击传统零售企业，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。

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。公司已于2017年因被裁决承担连带赔偿责任而计提了巨额的预计负债，预计给公司的未来发展带来一定的影响。

面对上述风险，公司将积极化解。同时根据消费者需要和偏好的变化，不断调整商品结构，不断创新商业模式和管理方式，为消费者提供更多便利和实惠。

(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 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
2018 年年度股东大会	2019 年 4 月 16 日	上海证券交易所网站： www.sse.com.cn	2019 年 4 月 17 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 2019 年 4 月 16 日召开的 2018 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 2019 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

事项概述及类型	查询索引
<p>2016年4月，本公司关于收到中国建筑第四工程局有限公司（以下简称“中建四局”）送达的《关于敦促贵司承担保证责任的函》和《律师函》中提及的《担保函》事项，中建四局向广州仲裁委员会提起仲裁，2017年9月22日，广州仲裁委向本公司送达了仲裁裁决书，裁决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元向中建四局承担连带清偿责任；本案仲裁费3,551,300.00元由公司承担。仲裁裁决送达后，公司紧急召开会议，讨论应对措施，并请公司法律顾问单位评估本次仲裁的影响及后续应采取的维权措施的利弊等。公司经综合考虑，已向公安机关报了案。截止报告披露日，该案司法程序正常进行中。</p> <p>公司已在法定的期限内向广州市中级人民法院提交了撤销仲裁裁决的请求，2018年5月该院已开庭审理，截止到本报告披露日，本案尚未审理完结。</p>	<p>具体内容详见本公司于2017年9月23日中国证券报A10版、上海证券报52版及上海证券交易所网站披露的临时公告（临2017-019）；</p> <p>2018年3月21日中国证券报B025版、上海证券报86版及上海证券交易所网站披露的临时公告（临2018-005）。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

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

(六) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同适用 不适用**十二、 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**1. 精准扶贫规划**适用 不适用**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，公司党委引导党员、群众积极参加慈善一日捐活动。据统计，公司共有 1038 人参与捐款，捐款总额为 1.50 万元。

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	1.50

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 26、重要会计政策和会计估计的变更

(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**(三) 其他**适用 不适用

1、报告期内，本公司获知参股公司西安银行股份有限公司首次公开发行股票获得中国证券监督管理委员会核准，核准批文号：证监许可【2018】2008 号。2019 年 3 月 1 日，西安银行已在上交

所挂牌上市。具体内容详见公司对外披露的临时公告（临 2018-063）、（临 2019-004）、（临 2019-008）。

截止目前，公司持有西安银行股数 95,112,216 股，占西安银行上市后总股本（44.44 亿）的 2.14%。

2、公司在法定期限内，向广州市中级人民法院提交了撤销仲裁裁决的申请，该院业已受理并首次开庭审理了本案。报告期内，本案尚在审理中。

3、受“担保案”影响，公司曾于 2016 年 6 月 22 日收到中国证券监督管理委员会送达的立案调查通知书，调查事项为“涉嫌信息披露违法违规”。2017 年 12 月 26 日，公司又收到中国证券监督管理委员会关于上述事项的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2017]140 号）。具体内容详见公司对外披露的临时公告（临 2016-022）、（临 2017-024）。

就上述事项，中国证券监督管理委员会安排了听证。截止目前，本案尚在调查中。

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)	12,486
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押或冻结情况		股东性 质
					股份状 态	数量	
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	-1,300,000	8,320,000	3.71		无	境内非国有法人
郑素娥		7,999,948	3.57		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	4,088,808	4,088,808	1.82		无	境内自然人
毛柳谊	2,346,014	2,346,014	1.05		无	境内自然人
杨亚平	2,124,426	2,124,426	0.95		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	8,320,000		人民币普通股	8,320,000		
郑素娥	7,999,948		人民币普通股	7,999,948		
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	4,088,808		人民币普通股	4,088,808		
毛柳谊	2,346,014		人民币普通股	2,346,014		
杨亚平	2,124,426		人民币普通股	2,124,426		
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 10 名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

2019 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	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	46,058,733.85	98,231,184.52
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	6,971,625.56	2,534,947.08
应收款项融资			
预付款项	七、3	11,814,402.20	11,799,980.07
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、4	1,831,077.61	2,264,492.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、5	46,694,054.33	36,262,112.28
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6	277,389,526.54	229,944,494.95
流动资产合计		390,759,420.09	381,037,210.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			176,805,212.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、7		
其他权益工具投资	七、8	536,432,898.24	

其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、9	54,822,982.38	56,198,007.12
固定资产	七、10	200,276,986.36	204,214,718.40
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、11	1,907,391.42	2,008,187.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	2,547,044.88	1,793,334.55
递延所得税资产	七、13	2,441,919.14	2,426,544.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		798,429,222.42	443,446,004.64
资产总计		1,189,188,642.51	824,483,215.55
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、14	62,909,036.35	86,456,967.24
预收款项	七、15	5,408,231.63	3,221,544.81
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、16	6,307,552.07	12,128,870.22
应交税费	七、17	4,509,116.24	5,277,574.94
其他应付款	七、18	16,464,521.43	16,913,721.22
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		95,598,457.72	123,998,678.43
非流动负债：			
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、19	493,575,147.92	493,575,147.92
递延收益			
递延所得税负债	七、13	89,906,921.56	
其他非流动负债	七、20	4,019,760.00	4,205,280.00
非流动负债合计		587,501,829.48	497,780,427.92
负债合计		683,100,287.20	621,779,106.35
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、21	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、22	65,078,053.16	65,078,053.16
减：库存股			
其他综合收益	七、23	269,720,764.68	
专项储备			
盈余公积	七、24	64,483,616.10	64,483,616.10
一般风险准备			
未分配利润	七、25	-117,513,997.63	-151,177,479.06
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		506,088,355.31	202,704,109.20
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		506,088,355.31	202,704,109.20
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,189,188,642.51	824,483,215.55

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

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		12,541,401.81	17,174,923.84
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十六、1	266,525.72	
应收款项融资			
预付款项		248,277.93	
其他应收款	十六、2	425,570.23	33,983,510.53
其中：应收利息			
应收股利			33,378,325.90
存货		427,027.42	475,380.74

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		274,943,565.34	204,647,875.98
流动资产合计		288,852,368.45	256,281,691.09
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			176,805,212.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、3	56,107,500.00	56,107,500.00
其他权益工具投资		536,432,898.24	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		17,996,256.53	18,599,260.91
固定资产		197,925,874.72	201,748,430.74
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,873,104.57	1,924,001.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,962,221.18	1,793,334.55
递延所得税资产		2,312,494.55	2,359,615.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		814,610,349.79	459,337,354.66
资产总计		1,103,462,718.24	715,619,045.75
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		1,577,335.44	1,397,066.11
应付职工薪酬		2,144,968.36	6,763,611.72
应交税费		1,895,054.32	1,778,138.76
其他应付款		26,948,446.25	8,832,775.57
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		32,565,804.37	18,771,592.16
非流动负债：			
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		89,906,921.56	
其他非流动负债		4,019,760.00	4,205,280.00
非流动负债合计		587,501,829.48	497,780,427.92
负债合计		620,067,633.85	516,552,020.08
所有者权益（或股东权益）：			
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		269,720,764.68	
专项储备			
盈余公积		64,483,616.10	64,483,616.10
未分配利润		-139,538,566.15	-154,145,860.19
所有者权益（或股东权益）合计		483,395,084.39	199,067,025.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,103,462,718.24	715,619,045.75

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		482,214,732.66	484,106,354.92
其中：营业收入	七、26	482,214,732.66	484,106,354.92
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		460,465,985.96	464,488,869.20
其中：营业成本	七、26	419,611,787.36	420,105,391.24
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、27	4,863,256.38	3,925,217.83
销售费用	七、28	14,274,607.78	17,191,972.33

管理费用	七、29	21,041,230.39	22,487,143.17
研发费用			
财务费用	七、30	675,104.05	779,144.63
其中：利息费用			
利息收入		299,819.59	456,859.91
加：其他收益	七、31		150,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	七、32	18,290,356.68	11,904,971.45
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、33	-247,016.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、34		-64,970.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、35	-10,243.01	43,222.21
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		39,781,843.51	31,650,709.09
加：营业外收入	七、36	197,170.00	185,570.00
减：营业外支出	七、37		3,465.08
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,979,013.51	31,832,814.01
减：所得税费用	七、38	6,315,532.08	6,339,087.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		33,663,481.43	25,493,726.02
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,663,481.43	25,493,726.02
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）		33,663,481.43	25,493,726.02
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		269,720,764.68	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		269,720,764.68	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		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		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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		303,384,246.11	25,493,726.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		303,384,246.11	25,493,726.02
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)		0.150	0.114
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.150	0.114

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

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十六、4	12,531,133.54	10,689,957.81
减：营业成本	十六、4	4,358,336.77	2,033,921.69
税金及附加		1,761,636.58	1,451,486.04
销售费用		334,907.69	281,396.99
管理费用		9,677,248.88	10,373,551.45
研发费用			
财务费用		-28,811.26	-140,852.51
其中：利息费用			
利息收入		34,449.22	149,053.45
加：其他收益			

投资收益（损失以“-”号填列）	十六、5	18,036,069.25	9,409,875.56
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）		2,963.10	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			262.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		2,047.59	43,222.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		14,468,894.82	6,143,814.84
加：营业外收入		185,520.00	185,570.00
减：营业外支出			3,366.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,654,414.82	6,326,018.14
减：所得税费用		47,120.78	46,445.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,607,294.04	6,279,572.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		14,607,294.04	6,279,572.41
（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		269,720,764.68	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		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		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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可			

供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		284,328,058.72	6,279,572.41

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		536,326,251.53	549,030,046.71
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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、39	5,337,281.86	4,509,814.36
经营活动现金流入小计		541,663,533.39	553,539,861.07
购买商品、接受劳务支付的现金		500,110,892.02	521,981,405.23
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
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			

支付给职工以及为职工支付的现金		27,363,543.13	25,405,191.27
支付的各项税费		18,475,736.04	15,083,898.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、39	11,744,124.01	15,830,691.44
经营活动现金流出小计		557,694,295.20	578,301,186.17
经营活动产生的现金流量净额		-16,030,761.81	-24,761,325.10
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		352,900,000.00	182,000,000.00
取得投资收益收到的现金		18,290,356.68	11,904,971.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		111,966.56	81,217.13
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		371,302,323.24	193,986,188.58
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,444,012.10	28,787,068.34
投资支付的现金		404,000,000.00	115,000,000.00
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		407,444,012.10	143,787,068.34
投资活动产生的现金流量净额		-36,141,688.86	50,199,120.24
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
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		-52,172,450.67	25,437,795.14
加：期初现金及现金等价物余额		98,231,184.52	106,717,608.78
六、期末现金及现金等价物余额		46,058,733.85	132,155,403.92

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

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		506,461.68	707,316.94
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		31,319,261.49	89,105,007.90
经营活动现金流入小计		31,825,723.17	89,812,324.84
购买商品、接受劳务支付的现金		203,956.15	611,044.18
支付给职工以及为职工支付的现金		10,899,646.16	8,014,763.37
支付的各项税费		1,690,304.86	2,443,704.22
支付其他与经营活动有关的现金		3,054,246.69	65,323,297.90
经营活动现金流出小计		15,848,153.86	76,392,809.67
经营活动产生的现金流量净额		15,977,569.31	13,419,515.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		332,900,000.00	80,000,000.00
取得投资收益收到的现金		51,414,395.15	40,686,805.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,005.00	81,217.13
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		384,322,400.15	120,768,022.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		933,491.49	28,654,012.81
投资支付的现金		404,000,000.00	97,000,000.00
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		404,933,491.49	125,654,012.81
投资活动产生的现金流量净额		-20,611,091.34	-4,885,989.82
三、筹资活动产生的现金流量：			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		-4,633,522.03	8,533,525.35
加：期初现金及现金等价物余额		17,174,923.84	13,066,605.74
六、期末现金及现金等价物余额		12,541,401.81	21,600,131.09

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

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数 股东 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 本)	其他权益工 具			资本公积	减: 库存 股	其他综合收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上 年期末 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 计政策 变更															
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、本 年期初 余额	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							269,720,764.68				33,663,481.43		303,384,246.11		303,384,246.11

变动金额（减少以“-”号填列）														
（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）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) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	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

项目	2018 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	224,319,919.00				65,078,053.16				64,483,616.10		-187,805,231.43		166,076,356.83		166,076,356.83
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	224,319,919.00				65,078,053.16				64,483,616.10		-187,805,231.43		166,076,356.83		166,076,356.83
三、本期增减变动金额(减少以											25,493,726.02		25,493,726.02		25,493,726.02

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			64,483,616.10		-162,311,505.41		191,570,082.85	191,570,082.85

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

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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

项目	2018 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	-190,379,564.12	162,833,321.74
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				64,483,616.10	-190,379,564.12	162,833,321.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										6,279,572.41	6,279,572.41
（一）综合收益总额										6,279,572.41	6,279,572.41
（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				64,483,616.10	-184,099,991.71	169,112,894.15

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2019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21层。本公司主要经营活动为：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。

本财务报表经公司全体董事（董事会）于2019年8月16日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至2019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

公司以持续经营为基础，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。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

(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。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、12 长期股权投资”。

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

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据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，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述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之外的金融资产，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。此外，在初

始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 金融资产减值

A 本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

B 应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收账款及租赁应收款，无论是否存在重大融资成分，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上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

(a) 期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计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。

(b) 当单项金融资产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划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方之间的应收款项
押金组合	备用金、押金、保证金、应收利息等信用风险较低的应收款项
其他组合	除以上组合以外的应收款项

对于划分为风险组合的应收款项，本公司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，使用减值准备模型计算预期信用损失。

对于划分为其他组合的应收账款及其他应收款，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	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
3—4年	30	30
4—5年	40	40
5年以上	100	100

如果有客观证据表明某项应收账款或其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款或其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

(8) 权益工具

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

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值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）。

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—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. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

16. 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。

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

17. 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。

18. 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

19. 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

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

20. 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。

21. 收入

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。

22. 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

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。

(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。

23. 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，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。

24. 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

25. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

26. 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

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2019 年 4 月 30 日颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表以及以后期间的财务报表。

根据《修订通知》的有关要求，公司属于已执行新金融工具各项准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业，应当结合《修订通知》通知的要求对财务报表格式及部分科目列报进行相应调整。

本次变更后，公司将根据财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）规定的会计政策执行。其余未变更部分仍执行财政部发布的《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、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	2019 年受影响的金额（元）	2018 年受影响的金额（元）
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”分别列示为“应收票据”和“应收账款”，比较数据相应调整	根据财会[2019]6 号文	应收账款	6,971,625.56	2,534,947.08
		应收票据及应收账款	-6,971,625.56	-2,534,947.08
(2) 资产负债表中“应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”，比较数据相应调整		应付账款	62,909,036.35	86,456,967.24
		应付票据及应付账款	-62,909,036.35	-86,456,967.24

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、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项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	98,231,184.52	98,231,184.52	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	2,534,947.08	2,534,947.08	
应收款项融资			
预付款项	11,799,980.07	11,799,980.07	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,264,492.01	2,264,492.01	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	36,262,112.28	36,262,112.28	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	229,944,494.95	229,944,494.95	
流动资产合计	381,037,210.91	381,037,210.91	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	176,805,212.00		-176,805,212.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		176,805,212.00	176,805,212.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	56,198,007.12	56,198,007.12	
固定资产	204,214,718.40	204,214,718.40	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,008,187.64	2,008,187.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,793,334.55	1,793,334.55	
递延所得税资产	2,426,544.93	2,426,544.93	
其他非流动资产			
非流动资产合计	443,446,004.64	443,446,004.64	
资产总计	824,483,215.55	824,483,215.55	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	86,456,967.24	86,456,967.24	
预收款项	3,221,544.81	3,221,544.81	

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	12,128,870.22	12,128,870.22	
应交税费	5,277,574.94	5,277,574.94	
其他应付款	16,913,721.22	16,913,721.22	
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	123,998,678.43	123,998,678.43	
非流动负债：			
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	493,575,147.92	493,575,147.92	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债	4,205,280.00	4,205,280.00	
非流动负债合计	497,780,427.92	497,780,427.92	
负债合计	621,779,106.35	621,779,106.35	
所有者权益（或股东权益）：			
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	65,078,053.16	65,078,053.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64,483,616.10	64,483,616.10	
一般风险准备			
未分配利润	-151,177,479.06	-151,177,479.06	
归属于母公司所有者权 益（或股东权益）合计	202,704,109.20	202,704,109.20	
少数股东权益			
所有者权益（或股东 权益）合计	202,704,109.20	202,704,109.20	
负债和所有者权益	824,483,215.55	824,483,215.55	

(或股东权益) 总计			
------------	--	--	--

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则, 作出以下调整: 将本公司持有的西安银行股权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, 列报为“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	17,174,923.84	17,174,923.84	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	33,983,510.53	33,983,510.53	
其中: 应收利息			
应收股利	33,378,325.90	33,378,325.90	
存货	475,380.74	475,380.74	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	204,647,875.98	204,647,875.98	
流动资产合计	256,281,691.09	256,281,691.09	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	176,805,212.00		-176,805,212.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	56,107,500.00	56,107,500.00	
其他权益工具投资		176,805,212.00	176,805,212.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,599,260.91	18,599,260.91	
固定资产	201,748,430.74	201,748,430.74	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,924,001.13	1,924,001.13	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,793,334.55	1,793,334.55	
递延所得税资产	2,359,615.33	2,359,615.33	

其他非流动资产			
非流动资产合计	459,337,354.66	459,337,354.66	
资产总计	715,619,045.75	715,619,045.75	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项	1,397,066.11	1,397,066.11	
应付职工薪酬	6,763,611.72	6,763,611.72	
应交税费	1,778,138.76	1,778,138.76	
其他应付款	8,832,775.57	8,832,775.57	
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	18,771,592.16	18,771,592.16	
非流动负债：			
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			
其他非流动负债	4,205,280.00	4,205,280.00	
非流动负债合计	497,780,427.92	497,780,427.92	
负债合计	516,552,020.08	516,552,020.08	
所有者权益（或股东权益）：			
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			
专项储备			
盈余公积	64,483,616.10	64,483,616.10	
未分配利润	-154,145,860.19	-154,145,860.19	
所有者权益（或股东	199,067,025.67	199,067,025.67	

权益) 合计			
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计	715,619,045.75	715,619,045.75	

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

公司自 2019 年 1 月 1 日起首次执行新金融工具准则, 作出以下调整: 将本公司持有的西安银行股权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, 列报为“其他权益工具投资”。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

27. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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, 差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
消费税	按应税销售收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	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

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	966,892.37	969,808.94
银行存款	34,818,815.11	64,589,030.88
其他货币资金	10,273,026.37	32,672,344.70
合计	46,058,733.85	98,231,184.52

1、其他货币资金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	年初余额
存出投资款	3,218.45	18,709,335.31
信用卡存款	250,858.85	102,614.66

项目	期末余额	年初余额
售房款	5,561,061.01	5,552,836.23
维修基金	1,987,097.73	1,987,097.73
第三方支付平台等	2,470,790.33	6,320,460.77
合计	10,273,026.37	32,672,344.70

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。

2、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	期末余额
1年以内	7,416,622.94
合计	7,416,622.94

(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	7,416,622.94	100.00	444,997.38	6.00	6,971,625.56	2,696,752.22	100.00	161,805.14	6.00	2,534,947.08
合计	7,416,622.94	/	444,997.38	/	6,971,625.56	2,696,752.22	/	161,805.14	/	2,534,947.08

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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	7,416,622.94	444,997.38	6.00
合计	7,416,622.94	444,997.38	6.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□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	
按组合计提坏账准备	161,805.14	283,192.24			444,997.38

合计	161,805.14	283,192.24			444,997.38
----	------------	------------	--	--	------------

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
中国黄金集团黄金珠宝(北京)有限公司	5,776,604.00	77.89	346,596.24
三江购物俱乐部股份有限公司	1,310,155.18	17.67	78,609.31
宁波弘憬投资管理有限公司	283,538.00	3.82	17,012.28
中国建设银行股份有限公司宁波市分行	44,900.00	0.60	2,694.00
舟山市第一百货商店有限公司	1,425.76	0.02	85.55
合计	7,416,622.94	100.00	444,997.38

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

3、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	11,814,402.20	100.00	11,799,980.07	100.00
合计	11,814,402.20	100.00	11,799,980.07	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

单位：元 币种：人民币

预付对象	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
中国黄金集团黄金珠宝(北京)有限公司	10,238,431.20	86.66
上海现代电梯制造有限公司	999,409.25	8.46
宁波鸿晟装饰工程有限公司	168,233.00	1.42
宁波市鄞州区吉和源利建材有限公司	160,050.82	1.35
上海泛微网络科技股份有限公司	124,137.93	1.05

合计	11,690,262.20	98.94
----	---------------	-------

其他说明

适用 不适用**4、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
其他应收款	1,831,077.61	2,264,492.01
合计	1,831,077.61	2,264,492.01

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**应收股利****(1). 应收股利**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	期末余额
1年以内	1,526,233.38
5年以上	1,982,091.20
合计	3,508,324.58

(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	1,500,020.62	1,770,020.62
其他企业往来	2,008,303.96	2,207,893.74
合计	3,508,324.58	3,977,914.36

(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)	
2019年1月1日余额	127,749.39	1,585,672.96		1,713,422.35
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				

一转回第二阶段				
一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	36,175.38			36,175.38
2019年6月30日余额	91,574.01	1,585,672.96		1,677,246.97

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	
按组合计提的坏账准备	127,749.39		36,175.38		91,574.01
单项计提的坏账准备	1,585,672.96				1,585,672.96
合计	1,713,422.35		36,175.38		1,677,246.97

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	其他企业往来	1,982,091.20	5年以上	56.50	1,585,672.96
深圳中元珠宝有限公司	押金	795,220.62	1年以内	22.67	47,713.24
中国黄金集团黄金珠宝有限公司	押金	700,000.00	1年以内	19.95	42,000.00
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	其他企业往来	21,178.49	1年以内	0.60	1,270.71
董可歆	保证金押金	4,800.00	1年以内	0.14	288.00
合计	/	3,503,290.31	/	99.86	1,676,944.91

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

5、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	44,235,919.69		44,235,919.69	36,183,594.07		36,183,594.07
周转材料	75,018.71		75,018.71	78,518.21		78,518.21
发出商品	2,383,115.93		2,383,115.93			
合计	46,694,054.33		46,694,054.33	36,262,112.28		36,262,112.28

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

6、 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
增值税留底税额、预交增值税	6,274,976.17	7,995,452.85
预缴其他税金	114,550.37	181,616.10
待抵扣进项税额		1,867,426.00
短期理财产品	271,000,000.00	219,900,000.00
合计	277,389,526.54	229,944,494.95

7、 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		
二、联营企业										
北京首创信息	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18

技术有 限公司										
合计	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18

8、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
其他权益工具投资	536,432,898.24	176,805,212.00
其中：按成本计量		
合计	536,432,898.24	176,805,212.00

(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	15,217,954.56				根据管理层持有意图判断	

其他说明：

□适用 √不适用

9、投资投资性房地产

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. 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	38,445,218.97	159,076.80	38,604,295.77
2. 本期增加金额	1,371,710.64	3,314.10	1,375,024.74
(1) 计提或摊销	1,371,710.64	3,314.10	1,375,024.74
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	39,816,929.61	162,390.90	39,979,320.51
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	54,653,963.25	169,019.13	54,822,982.38
2. 期初账面价值	56,025,673.89	172,333.23	56,198,007.12

(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

10、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	200,276,986.36	204,214,718.40
合计	200,276,986.36	204,214,718.40

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	279,106,923.20	5,771,704.21	3,841,533.21	288,720,160.62
2. 本期增加金额		253,661.14	440,443.18	694,104.32
(1) 购置		253,661.14	440,443.18	694,104.32
3. 本期减少金额		10,501.71	299,506.88	310,008.59
(1) 处置或报废		10,501.71	299,506.88	310,008.59
4. 期末余额	279,106,923.20	6,014,863.64	3,982,469.51	289,104,256.35
二、累计折旧				
1. 期初余额	79,139,557.19	3,315,768.75	2,050,116.28	84,505,442.22
2. 本期增加金额	3,901,716.42	373,201.26	250,948.06	4,525,865.74
(1) 计提	3,901,716.42	373,201.26	250,948.06	4,525,865.74
3. 本期减少金额		9,976.62	194,061.35	204,037.97
(1) 处置或报废		9,976.62	194,061.35	204,037.97
4. 期末余额	83,041,273.61	3,678,993.39	2,107,002.99	88,827,269.99
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	196,065,649.59	2,335,870.25	1,875,466.52	200,276,986.36
2. 期初账面价值	199,967,366.01	2,455,935.46	1,791,416.93	204,214,718.40

(2). 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	2,742,200.05
合计	2,742,200.05

11、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
4. 期末余额	3,505,972.35	1,074,042.63	4,580,014.98
二、累计摊销			

1. 期初余额	1,627,255.70	944,571.64	2,571,827.34
2. 本期增加金额	37,851.42	62,944.80	100,796.22
(1) 计提	37,851.42	62,944.80	100,796.22
4. 期末余额	1,665,107.12	1,007,516.44	2,672,623.56
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,840,865.23	66,526.19	1,907,391.42
2. 期初账面价值	1,878,716.65	129,470.99	2,008,187.64

12、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	1,793,334.55	979,840.39	226,130.06		2,547,044.88
合计	1,793,334.55	979,840.39	226,130.06		2,547,044.88

13、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	5,747,916.55	1,436,979.14	5,500,899.67	1,375,224.93
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
其他非流动负债	4,019,760.00	1,004,940.00	4,205,280.00	1,051,320.00
合计	9,767,676.55	2,441,919.14	9,706,179.67	2,426,544.93

(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	359,627,686.24	89,906,921.56		
合计	359,627,686.24	89,906,921.56		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		

可抵扣亏损	13,711,625.55	13,042,881.66
合计	13,711,625.55	13,042,881.66

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022	10,951,721.23	10,951,721.23	
2023	2,091,160.43	2,091,160.43	
2024	668,743.89		
合计	13,711,625.55	13,042,881.66	/

14、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	58,897,645.03	82,969,679.28
1年以上	4,011,391.32	3,487,287.96
合计	62,909,036.35	86,456,967.24

(2). 账龄超过1年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
宁波海曙尊绒贸易有限公司	589,201.94	尚未达到结算条件
福建七匹狼鞋业有限公司	466,128.43	尚未达到结算条件
宁波保税区德欣针纺织品有限公司	323,105.97	尚未达到结算条件
宁波海曙相宜百货商行	318,428.34	尚未达到结算条件
苏州迪枫服饰有限公司	297,001.64	尚未达到结算条件
合计	1,993,866.32	/

15、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	5,408,231.63	3,205,134.60
1年以上		16,410.21
合计	5,408,231.63	3,221,544.81

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

16、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	11,941,406.92	19,485,733.83	25,306,754.78	6,120,385.97
二、离职后福利-设定提存计划	187,463.30	1,581,555.34	1,581,852.54	187,166.10
三、辞退福利		438,066.64	438,066.64	
合计	12,128,870.22	21,505,355.81	27,326,673.96	6,307,552.07

(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	10,591,358.62	15,406,531.62	21,239,666.82	4,758,223.42
二、职工福利费		1,439,946.98	1,439,946.98	
三、社会保险费	11,635.70	964,499.99	848,346.39	127,789.30
其中：医疗保险费		871,417.73	755,245.63	116,172.10
工伤保险费	2,585.70	22,888.18	22,892.28	2,581.60
生育保险费	9,050.00	70,194.08	70,208.48	9,035.60
四、住房公积金		1,295,647.00	1,295,647.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,338,412.60	379,108.24	483,147.59	1,234,373.25
合计	11,941,406.92	19,485,733.83	25,306,754.78	6,120,385.97

(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	180,999.00	1,529,496.20	1,529,783.10	180,712.10
2、失业保险费	6,464.30	52,059.14	52,069.44	6,454.00
合计	187,463.30	1,581,555.34	1,581,852.54	187,166.10

17、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,147.85	18,276.06
消费税	161,985.02	377,692.95
企业所得税	2,385,955.45	2,967,361.32
个人所得税	174,160.75	205,303.39
城市维护建设税	12,520.76	28,464.62
房产税	1,600,727.77	1,503,069.39
教育费附加	8,762.40	20,331.86
土地使用税	142,031.38	140,091.40
印花税	11,806.86	16,965.95
排污费	18.00	18.00
合计	4,509,116.24	5,277,574.94

18、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	16,354,484.03	16,803,683.82
合计	16,464,521.43	16,913,721.22

应付利息

□适用 √不适用

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	3,714,881.88	4,446,509.76
1年以上	12,639,602.15	12,357,174.06
合计	16,354,484.03	16,803,683.82

(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
出售公有房收入	5,544,377.83	指定用途
维修基金	1,987,097.73	指定用途
宁波弘憬投资管理有限公司	200,000.00	租赁保证金
宁波市江东杭海酒店有限公司	200,000.00	租赁保证金
合计	7,931,475.56	/

19、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
涉诉事项	493,575,147.92	493,575,147.92	生成裁决所致
合计	493,575,147.92	493,575,147.92	/

20、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
科技大厦诉讼赔偿	4,019,760.00	4,205,280.00
合计	4,019,760.00	4,205,280.00

21、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

22、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

23、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		359,627,686.24			89,906,921.56	269,720,764.68	269,720,764.68
其他权益工具投资公允价值变动		359,627,686.24			89,906,921.56	269,720,764.68	269,720,764.68
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其他综合收益合计		359,627,686.24			89,906,921.56	269,720,764.68	269,720,764.68

24、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

25、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-151,177,479.06	-187,805,231.43
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	-151,177,479.06	-187,805,231.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	33,663,481.43	25,493,726.02
期末未分配利润	-117,513,997.63	-162,311,505.41

26、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	478,761,713.45	418,526,595.36	481,091,612.85	418,398,616.57
其他业务	3,453,019.21	1,085,192.00	3,014,742.07	1,706,774.67
合计	482,214,732.66	419,611,787.36	484,106,354.92	420,105,391.24

27、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	1,453,946.37	1,451,632.05
城市维护建设税	567,043.59	201,123.84
教育费附加	404,779.52	143,604.32
房产税	2,158,059.41	1,852,414.78
土地使用税	183,837.38	173,211.34
车船使用税	2,220.00	1,500.00
印花税	93,370.11	101,731.50
合计	4,863,256.38	3,925,217.83

28、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
工资薪酬	6,227,939.45	7,812,361.99
折旧摊销费	3,208,169.01	1,704,055.14
水电费	1,445,011.78	1,505,916.73
劳务费	1,314,199.04	1,282,878.98
广告费	1,020,003.81	1,722,655.37
房租费	341,713.09	1,899,036.21
维修装修费	199,957.28	637,199.23
其他	517,614.32	627,868.68
合计	14,274,607.78	17,191,972.33

29、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
工资薪酬	13,733,548.96	13,380,142.92
租赁费	1,207,726.96	1,146,666.66
折旧摊销费	1,011,953.33	681,577.94
物业费	958,873.65	931,784.96
聘请中介机构费	951,850.50	2,275,519.84
水电费	548,496.89	587,750.10
保洁费	513,705.97	508,459.80
维修费	333,726.97	423,196.06
董事会费	333,459.68	245,694.67
招待费	275,777.60	221,943.51
车辆费	201,670.13	181,541.96
差旅费	156,405.89	277,048.47
会务费	154,377.79	217,921.37
劳务费	135,703.80	112,896.43
办公费	135,262.09	172,661.36
其他	388,690.18	1,122,337.12
合计	21,041,230.39	22,487,143.17

30、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	-299,819.59	-456,859.91
手续费	28,450.33	31,049.69
信用卡手续费	946,473.31	1,165,332.21
其他费用		39,622.64
合计	675,104.05	779,144.63

31、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
海曙区实体商业转型升级试点补助资金		150,000.00
合计		150,000.00

32、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
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,755,610.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,217,954.56	
其他（委托理财收益）	3,072,402.12	7,149,360.65
合计	18,290,356.68	11,904,971.45

33、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
----	-------	-------

应收账款坏账损失	-283,192.24	
其他应收款坏账损失	36,175.38	
合计	-247,016.86	

34、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-64,970.29
合计		-64,970.29

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	2,568.37	45,319.72
其中：固定资产处置收益	2,568.37	45,319.72
非流动资产处置损失合计	-12,811.38	-2,097.51
其中：固定资产处置损失	-12,811.38	-2,097.51
合计	-10,243.01	43,222.21

其他说明：

□适用 √不适用

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		9,000.00
科技大厦赔款	185,520.00	185,520.00	185,520.00
其他	2,650.00	50.00	2,650.00
合计	197,170.00	185,570.00	197,170.00

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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
罚款支出		660.08	
其他		2,805.00	
合计		3,465.08	

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	6,330,906.29	6,308,950.56
递延所得税费用	-15,374.21	30,137.43
合计	6,315,532.08	6,339,087.99

(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	39,979,013.51
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,994,753.38
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	-26,544.42
非应税收入的影响	-3,804,488.64
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-15,374.21
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	167,185.97
所得税费用	6,315,532.08

其他说明：

□适用 √不适用

39、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	3,503,009.20	3,043,389.51
存款利息收入	299,819.59	456,859.91
政府补助	9,000.00	150,000.00
资金往来收到的现金	1,522,803.07	855,465.55
其他	2,650.00	4,099.39
合计	5,337,281.86	4,509,814.36

(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	2,792,138.07	3,108,480.92
费用支出	8,625,699.39	12,597,261.44
罚款支出		660.08
资金往来支付的现金	325,180.00	121,484.00
其他	1,106.55	2,805.00
合计	11,744,124.01	15,830,691.44

40、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	33,663,481.43	25,493,726.02
加：资产减值准备	247,016.86	64,970.29

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,900,890.48	4,180,184.84
无形资产摊销	100,796.22	100,796.22
长期待摊费用摊销	226,130.06	1,328,135.66
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)	10,243.01	-43,222.21
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-18,290,356.68	-11,904,971.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-15,374.21	30,137.43
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,431,942.05	-1,340,211.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-2,812,872.07	9,021,629.02
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-24,628,774.86	-51,692,499.07
经营活动产生的现金流量净额	-16,030,761.81	-24,761,325.10
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	46,058,733.85	132,155,403.92
减: 现金的期初余额	98,231,184.52	106,717,608.78
现金及现金等价物净增加额	-52,172,450.67	25,437,795.14

(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	46,058,733.85	98,231,184.52
其中: 库存现金	966,892.37	969,808.94
可随时用于支付的银行存款	34,818,815.11	64,589,030.88
可随时用于支付的其他货币资金	10,273,026.37	32,672,344.70
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	46,058,733.85	98,231,184.52

其他说明:

□适用 √不适用

41、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

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
江夏街道办事处 17 年度合同能源管理项目补助金	9,000.00	营业外收入	9,000.00

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

4、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	服务业	100.00		投资成立
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	房地产业	100.00		投资成立
宁波二百商贸有限责任公司	宁波	宁波海曙区中山东路220号1-4层	零售业	100.00		投资成立

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、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	536,432,898.24			536,432,898.24
(四) 投资性房地产				
(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	536,432,898.24			536,432,898.24
(六) 交易性金融负债				
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				

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亚式期权评估模型估计，并已考虑持有股份的条款及条件。鉴于有关假设及所使用的估值模式存在限制，有关价值本身含主观成分及不确定因素。

- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用
- 9、其他
适用 不适用
- 十一、关联方及关联交易
- 1、本企业的母公司情况
适用 不适用

单位: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

本企业最终控制方是徐柏良先生。

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、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京首创信息技术有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用**4、其他关联方情况**适用 不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用**(3). 关键管理人员报酬**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	347.86	397.74

(4). 其他关联交易适用 不适用**6、关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用**7、关联方承诺**适用 不适用**8、其他**适用 不适用**十二、 股份支付****1、 股份支付总体情况**适用 不适用**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“九策产业园”)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，九策产业园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，法院业已受理并于2014年10月做出民事裁定书，终审裁定九策产业园退还公司购房款并给付相应利息。在法院执行过程中，公司获悉九策产业园已处于破产重整阶段，公司根据相应法规已成功申报破产债权。

2019年5月22日九策产业园重整延期，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市九策高科技产业园有限公司（以下简称“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。

截止2018年12月31日，公司账面计提预计负债493,575,147.92元。

2018年3月20日，广州市中级人民法院受理了公司递交的撤销仲裁裁决的申请，并已于2018年5月8日开庭审理了本案，目前案件正在审理中。同时，公司从债务人天津九策处获悉，天津九策正在积极寻求和中建四局等相关方解决上述债务的清偿途径。

(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

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 其他资产负债表日后事项说明

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、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

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	47,743.89	477.58		48,221.47
其中：对外交易收入	47,743.89	477.58		48,221.47
分部费用	45,786.07	260.53		46,046.60
分部资产	114,942.44	5,776.42	1,800.00	118,918.86
分部负债	69,861.38	248.65	1,800.00	68,310.03

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

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、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	期末余额
1年以内小计	283,538.00
合计	283,538.00

a) 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(%)	
按组合计提坏账准备	283,538.00	100.00	17,012.28	6.00	266,525.72					
合计	283,538.00	/	17,012.28	/	266,525.72		/		/	

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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	283,538.00	17,012.28	6.00
合计	283,538.00	17,012.28	6.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

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

(2). 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	
1 年以内	0.00	17,012.28			17,012.28
合计	0.00	17,012.28			17,012.28

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

2、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
应收股利		33,378,325.90
其他应收款	425,570.23	605,184.63
合计	425,570.23	33,983,510.53

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

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
宁波三江干水产市场经营有限公司		459,027.56
哈尔滨八达置业有限公司		3,546,435.93
宁波二百商贸有限责任公司		29,372,862.41
合计		33,378,325.90

(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	期末余额
----	------

1年以内	31,012.76
5年以上	1,982,091.20
合计	2,013,103.96

(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	2,008,303.96	2,207,893.74
合计	2,013,103.96	2,212,693.74

(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)	
2019年1月1日余额	21,836.15	1,585,672.96		1,607,509.11
2019年1月1日余额在本期				
本期转回	19,975.38			19,975.38
2019年6月30日余额	1,860.77	1,585,672.96		1,587,533.73

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	
按组合计提的坏账准备	21,836.15		19,975.38		1,860.77
单项计提的坏账准备	1,585,672.96				1,585,672.96
合计	1,607,509.11		19,975.38		1,587,533.73

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	其他企业往来	1,982,091.20	5年以上	98.46	1,585,672.96
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	其他企业往来	21,178.49	1年以内	1.05	1,270.71
董可歆	保证金押金	4,800.00	1年以内	0.24	288.00
浙江省公路管理局	其他企业往来	3,435.85	1年以内	0.17	206.15
合计	/	2,011,505.54	/	99.92	1,587,437.82

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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
		追加投资	减少投资	权益法下	其他综合	其他权益	宣告发放	计提减值	其他		

				确认的 投资损益	收益 调整	变动	现金 股利 或利 润	准备			余额
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

4、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	518,114.33	288,452.57	630,687.45	343,387.79
其他业务	12,013,019.21	4,069,884.20	10,059,270.36	1,690,533.90
合计	12,531,133.54	4,358,336.77	10,689,957.81	2,033,921.69

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		4,755,610.80
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	15,217,954.56	
其它（委托理财收益）	2,818,114.69	4,654,264.76
合计	18,036,069.25	9,409,875.56

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	-10,243.01	
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	9,000.00	

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)		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	3,072,402.12	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,170.00	
所得税影响额	-814,832.28	
少数股东权益影响额		
合计	2,444,496.83	

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	7.67	0.150	0.150
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.11	0.139	0.139

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2019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：2019年8月16日