

## 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：广州市广百股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额             |
|------------------------|----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                |                  |
| 货币资金                   | 424,412,070.04 | 1,668,440,464.44 |
| 结算备付金                  |                |                  |
| 拆出资金                   |                |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 63,423,140.03  | 61,708,133.30    |
| 衍生金融资产                 |                |                  |
| 应收票据                   | 16,468,899.08  | 3,285,418.24     |
| 应收账款                   | 143,139,203.39 | 116,077,914.35   |
| 预付款项                   | 62,760,839.71  | 98,094,510.86    |
| 应收保费                   |                |                  |
| 应收分保账款                 |                |                  |
| 应收分保合同准备金              |                |                  |
| 应收利息                   |                |                  |
| 应收股利                   |                |                  |
| 其他应收款                  | 118,999,804.25 | 130,326,709.07   |
| 买入返售金融资产               |                |                  |
| 存货                     | 151,884,031.79 | 180,149,316.29   |
| 划分为持有待售的资产             |                |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产            | 6,428,766.95     | 12,340,411.54    |
| 其他流动资产                 | 1,023,253,335.10 | 8,978,590.85     |
| 流动资产合计                 | 2,010,770,090.34 | 2,279,401,468.94 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 发放贷款及垫款                |                  |                  |
| 可供出售金融资产               | 135,000,000.00   | 135,000,000.00   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 81,621,930.11    | 79,635,790.52    |
| 投资性房地产                 | 335,367,908.34   | 338,785,780.36   |
| 固定资产                   | 956,880,979.64   | 979,891,424.25   |
| 在建工程                   | 236,383,198.11   | 8,555,019.93     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 48,657,111.29    | 49,940,830.59    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 7,102,669.26     | 7,682,884.33     |
| 递延所得税资产                | 106,408,487.00   | 123,798,012.23   |
| 其他非流动资产                |                  | 221,011,685.94   |
| 非流动资产合计                | 1,907,422,283.75 | 1,944,301,428.15 |
| 资产总计                   | 3,918,192,374.09 | 4,223,702,897.09 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 向中央银行借款                |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                  |
| 拆入资金                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   | 37,150,000.00    | 56,738,157.00    |
| 应付账款                   | 1,031,387,105.22 | 1,262,862,942.12 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 预收款项        | 33,008,188.45    | 42,368,731.46    |
| 卖出回购金融资产款   |                  |                  |
| 应付手续费及佣金    |                  |                  |
| 应付职工薪酬      | 458,613.45       | 4,684,445.38     |
| 应交税费        | 19,408,564.75    | 54,237,514.45    |
| 应付利息        |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 其他应付款       | 193,560,082.13   | 194,481,560.31   |
| 应付分保账款      |                  |                  |
| 保险合同准备金     |                  |                  |
| 代理买卖证券款     |                  |                  |
| 代理承销证券款     |                  |                  |
| 划分为持有待售的负债  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      |                  |                  |
| 流动负债合计      | 1,314,972,554.00 | 1,615,373,350.72 |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 专项应付款       |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 30,419,200.00    | 28,541,500.00    |
| 递延所得税负债     | 23,864,265.01    | 24,441,801.86    |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 54,283,465.01    | 52,983,301.86    |
| 负债合计        | 1,369,256,019.01 | 1,668,356,652.58 |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 342,422,568.00   | 342,422,568.00   |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 914,122,347.68   | 914,122,347.68   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 241,714,754.64   | 234,095,390.60   |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 1,071,971,439.12 | 1,084,697,843.99 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,570,231,109.44 | 2,575,338,150.27 |
| 少数股东权益        | -21,294,754.36   | -19,991,905.76   |
| 所有者权益合计       | 2,548,936,355.08 | 2,555,346,244.51 |
| 负债和所有者权益总计    | 3,918,192,374.09 | 4,223,702,897.09 |

法定代表人：王华俊

主管会计工作负责人：邓华东

会计机构负责人：卢杨月

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额             | 期初余额             |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 124,989,549.90   | 1,119,508,546.08 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 63,423,140.03    | 61,708,133.30    |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 143,997,353.52   | 109,613,806.19   |
| 预付款项                   | 12,346,242.34    | 1,516,065.42     |
| 应收利息                   |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 其他应收款                  | 247,063,970.85   | 322,068,673.73   |
| 存货                     | 66,950,204.13    | 91,986,941.54    |
| 划分为持有待售的资产             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            | 4,011,997.98     | 3,572,542.17     |
| 其他流动资产                 | 813,250,936.68   | 904,089.39       |
| 流动资产合计                 | 1,476,033,395.43 | 1,710,878,797.82 |
| 非流动资产：                 |                  |                  |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 可供出售金融资产               | 135,000,000.00   | 135,000,000.00   |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 1,059,835,993.27 | 1,058,002,753.68 |
| 投资性房地产                 | 61,601,149.42    | 59,526,263.61    |
| 固定资产                   | 556,582,637.35   | 572,471,065.27   |
| 在建工程                   | 235,693,960.42   | 8,229,318.84     |
| 工程物资                   |                  |                  |
| 固定资产清理                 |                  |                  |
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 无形资产                   | 48,255,288.03    | 49,535,762.41    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 | 3,662,872.46     | 4,288,375.47     |
| 递延所得税资产                | 24,295,986.04    | 24,249,190.45    |
| 其他非流动资产                |                  | 221,011,685.94   |
| 非流动资产合计                | 2,124,927,886.99 | 2,132,314,415.67 |
| 资产总计                   | 3,600,961,282.42 | 3,843,193,213.49 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                  |
| 衍生金融负债                 |                  |                  |
| 应付票据                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 906,518,450.45   | 1,091,141,623.05 |
| 预收款项                   | 773,470.77       | 496,720.76       |
| 应付职工薪酬                 | 205,141.70       | 2,569,149.06     |
| 应交税费                   | 6,171,538.57     | 32,808,411.77    |
| 应付利息                   |                  |                  |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 其他应付款                  | 64,294,451.37    | 68,437,999.85    |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 其他流动负债     |                  |                  |
| 流动负债合计     | 977,963,052.86   | 1,195,453,904.49 |
| 非流动负债：     |                  |                  |
| 长期借款       |                  |                  |
| 应付债券       |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 长期应付款      |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 专项应付款      |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 21,534,423.88    | 19,695,804.20    |
| 递延所得税负债    | 1,114,339.82     | 1,160,908.94     |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 22,648,763.70    | 20,856,713.14    |
| 负债合计       | 1,000,611,816.56 | 1,216,310,617.63 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 342,422,568.00   | 342,422,568.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 921,770,601.47   | 921,770,601.47   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 235,848,344.41   | 228,228,980.37   |
| 未分配利润      | 1,100,307,951.98 | 1,134,460,446.02 |
| 所有者权益合计    | 2,600,349,465.86 | 2,626,882,595.86 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,600,961,282.42 | 3,843,193,213.49 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额            |
|---------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 3,439,907,383.27 | 3,521,967,084.16 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 其中：营业收入               | 3,439,907,383.27 | 3,521,967,084.16 |
| 利息收入                  |                  |                  |
| 已赚保费                  |                  |                  |
| 手续费及佣金收入              |                  |                  |
| 二、营业总成本               | 3,326,010,919.20 | 3,415,272,012.91 |
| 其中：营业成本               | 2,841,054,675.62 | 2,886,707,095.93 |
| 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                 | 43,601,695.21    | 43,341,076.11    |
| 销售费用                  | 400,718,621.45   | 440,267,698.71   |
| 管理费用                  | 34,677,203.20    | 39,067,619.77    |
| 财务费用                  | 5,735,653.20     | 5,201,995.03     |
| 资产减值损失                | 223,070.52       | 686,527.36       |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 1,651,437.30     | -5,952,847.55    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 2,385,345.07     | 6,445,120.90     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 1,986,139.59     | 2,638,251.64     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                  |                  |
| 其他收益                  | 224,511.67       |                  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 118,157,758.11   | 107,187,344.60   |
| 加：营业外收入               | 29,700.50        | 6,700,061.69     |
| 其中：非流动资产处置利得          | 0.00             | 0.00             |
| 减：营业外支出               | 496,487.71       | 664,461.26       |
| 其中：非流动资产处置损失          | 33,651.40        | 58,341.24        |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 117,690,970.90   | 113,222,945.03   |
| 减：所得税费用               | 23,794,089.93    | 27,522,388.68    |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 93,896,880.97    | 85,700,556.35    |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 97,619,729.57    | 89,435,572.38    |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 少数股东损益                             | -3,722,848.60 | -3,735,016.03 |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 93,896,880.97 | 85,700,556.35 |
| 归属母公司所有者的综合收益总额                    | 97,619,729.57 | 89,435,572.38 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     | -3,722,848.60 | -3,735,016.03 |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.290         | 0.260         |
| （二）稀释每股收益                          | 0.290         | 0.26          |

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

法定代表人：王华俊

主管会计工作负责人：邓华东

会计机构负责人：卢杨月

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| 一、营业收入                            | 1,981,463,680.40 | 2,049,824,844.39 |
| 减：营业成本                            | 1,616,571,401.23 | 1,672,058,597.83 |
| 税金及附加                             | 26,562,999.22    | 25,595,360.98    |
| 销售费用                              | 209,083,307.25   | 219,162,740.28   |
| 管理费用                              | 34,459,964.22    | 36,535,025.80    |
| 财务费用                              | -140,479.38      | -2,552,329.93    |
| 资产减值损失                            | 118,668,050.32   |                  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）             | 1,651,437.30     | -5,952,847.55    |
| 投资收益（损失以“－”号填列）                   | 93,023,735.30    | 79,335,120.90    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                | 1,986,139.59     | 2,638,251.64     |
| 其他收益                              | 85,400.00        |                  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）                 | 71,019,010.14    | 172,407,722.78   |
| 加：营业外收入                           | 18,192.00        | 3,748,628.74     |
| 其中：非流动资产处置利得                      |                  |                  |
| 减：营业外支出                           | 405,527.59       | 621,429.39       |
| 其中：非流动资产处置损失                      | 27,358.88        | 21,429.39        |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）               | 70,631,674.55    | 175,534,922.13   |
| 减：所得税费用                           | -5,561,965.85    | 24,517,415.00    |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）                 | 76,193,640.40    | 151,017,507.13   |
| 五、其他综合收益的税后净额                     |                  |                  |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益              |                  |                  |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动            |                  |                  |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益               |                  |                  |

|                                    |               |                |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |                |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |                |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |                |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |                |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |                |
| 6.其他                               |               |                |
| 六、综合收益总额                           | 76,193,640.40 | 151,017,507.13 |
| 七、每股收益：                            |               |                |
| （一）基本每股收益                          | 0.22          | 0.44           |
| （二）稀释每股收益                          | 0.22          | 0.44           |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额            | 上期发生额            |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 3,872,440,122.82 | 3,812,717,681.49 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |                  |                  |
| 向中央银行借款净增加额                  |                  |                  |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |                  |                  |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |                  |                  |
| 收到再保险业务现金净额                  |                  |                  |
| 保户储金及投资款净增加额                 |                  |                  |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |                  |                  |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |                  |                  |
| 拆入资金净增加额                     |                  |                  |
| 回购业务资金净增加额                   |                  |                  |
| 收到的税费返还                      |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 40,663,854.43    | 40,946,725.94    |

|                           |                   |                   |
|---------------------------|-------------------|-------------------|
| 经营活动现金流入小计                | 3,913,103,977.25  | 3,853,664,407.43  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 3,404,747,547.01  | 3,275,324,895.16  |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                   |                   |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                   |                   |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                   |                   |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                   |                   |
| 支付保单红利的现金                 |                   |                   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 150,095,892.27    | 156,163,683.21    |
| 支付的各项税费                   | 187,959,156.98    | 194,163,554.74    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 269,135,532.82    | 292,526,663.93    |
| 经营活动现金流出小计                | 4,011,938,129.08  | 3,918,178,797.04  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -98,834,151.83    | -64,514,389.61    |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 收回投资收到的现金                 | 19,920,967.90     | 371,406,494.08    |
| 取得投资收益收到的现金               | 143,398.37        | 5,774,872.60      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 20,680.04         | 13,160.00         |
| 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                | 20,085,046.31     | 377,194,526.68    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 36,990,333.35     | 215,717,319.51    |
| 投资支付的现金                   | 1,020,064,369.43  | 1,167,766,057.40  |
| 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                | 1,057,054,702.78  | 1,383,483,376.91  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -1,036,969,656.47 | -1,006,288,850.23 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                   |                   |
| 吸收投资收到的现金                 | 2,450,000.00      |                   |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 2,450,000.00      |                   |

|                     |                   |                   |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 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          | 2,450,000.00      |                   |
| 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   | 102,756,770.40    | 102,966,770.40    |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 30,000.00         | 240,000.00        |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      |                   |                   |
| 筹资活动现金流出小计          | 102,756,770.40    | 102,966,770.40    |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -100,306,770.40   | -102,966,770.40   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 14,233.37         |                   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -1,236,096,345.33 | -1,173,770,010.24 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 1,652,861,828.74  | 1,780,593,545.21  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 416,765,483.41    | 606,823,534.97    |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 本期发生额            | 上期发生额            |
|-----------------|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 2,220,307,433.12 | 2,296,337,239.07 |
| 收到的税费返还         |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 51,885,369.20    | 24,972,007.34    |
| 经营活动现金流入小计      | 2,272,192,802.32 | 2,321,309,246.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 2,022,595,165.07 | 2,031,890,274.49 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 85,726,859.47    | 86,541,515.28    |
| 支付的各项税费         | 127,744,866.76   | 118,092,259.96   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 169,253,580.71   | 164,812,956.92   |
| 经营活动现金流出小计      | 2,405,320,472.01 | 2,401,337,006.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | -133,127,669.69  | -80,027,760.24   |
| 二、投资活动产生的现金流量：  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金       | 19,920,967.90    | 371,406,494.08   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 取得投资收益收到的现金               | 90,893,398.37    | 78,664,872.60    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 10,329.35        | 13,160.00        |
| 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                | 110,824,695.62   | 450,084,526.68   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 36,874,882.28    | 213,745,545.16   |
| 投资支付的现金                   | 832,614,369.43   | 1,017,766,057.40 |
| 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                | 869,489,251.71   | 1,231,511,602.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -758,664,556.09  | -781,427,075.88  |
| 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         | 102,726,770.40   | 102,726,770.40   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 102,726,770.40   | 102,726,770.40   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -102,726,770.40  | -102,726,770.40  |
| 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            | -994,518,996.18  | -964,181,606.52  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 1,119,432,726.08 | 1,253,536,885.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 124,913,729.90   | 289,355,278.60   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |    |  |                |       |        |              |                |                 |                  |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|--------------|----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |              |                |                 | 少数股东权益           | 所有者权益合计         |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备         | 盈余公积           | 一般风险准备          |                  |                 | 未分配利润            |
| 优先股                   |                | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |              |                |                 |                  |                 |                  |
| 一、上年期末余额              | 342,422,568.00 |        |    |  | 914,122,347.68 |       |        |              | 234,095,390.60 |                 | 1,084,697,843.99 | -19,991,905.76  | 2,555,346,244.51 |
| 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              | 342,422,568.00 |        |    |  | 914,122,347.68 |       |        |              | 234,095,390.60 |                 | 1,084,697,843.99 | -19,991,905.76  | 2,555,346,244.51 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                |       |        | 7,619,364.04 |                | -12,726,404.87  | -1,302,848.60    | -6,409,889.43   |                  |
| （一）综合收益总额             |                |        |    |  |                |       |        |              |                | 97,619,729.57   | -3,722,848.60    | 93,896,880.97   |                  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |    |  |                |       |        |              |                |                 | 2,450,000.00     | 2,450,000.00    |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |    |  |                |       |        |              |                |                 | 2,450,000.00     | 2,450,000.00    |                  |
| 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               |                |        |    |  |                |       |        | 7,619,364.04 |                | -110,346,134.44 | -30,000.00       | -102,756,770.40 |                  |
| 1. 提取盈余公积             |                |        |    |  |                |       |        | 7,619,364.04 |                | -7,619,364.04   |                  |                 |                  |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|--|------------------|----------------|------------------|
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  | -102,726,770.40  | -30,000.00     | -102,756,770.40  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| （四）所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |                |  |  |                  |                |                  |
| 四、本期期末余额         | 342,422,568.00 |  |  |  | 914,122,347.68 |  |  | 241,714,754.64 |  |  | 1,071,971,439.12 | -21,294,754.36 | 2,548,936,355.08 |

上年金额

单位：元

| 项目        | 上期             |        |    |  |                |       |        |                |      |        |                  |                |                  |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|----------------|------|--------|------------------|----------------|------------------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                |       |        |                |      |        |                  | 少数股东权益         | 所有者权益合计          |
|           | 股本             | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备           | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润            |                |                  |
|           | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                |       |        |                |      |        |                  |                |                  |
| 一、上年期末余额  | 342,422,568.00 |        |    |  | 928,045,532.90 |       |        | 209,929,104.66 |      |        | 1,053,936,673.26 | -14,201,478.45 | 2,520,132,400.37 |
| 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              | 342,422,568.00 |  |  |  | 928,045,532.90 |  |  |  | 209,929,104.66 |  | 1,053,936,673.26 | -14,201,478.45 | 2,520,132,400.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |                |  |  |  | -13,923,185.22 |  |  |  | 24,166,285.94  |  | 30,761,170.73    | -5,790,427.31  | 35,213,844.14    |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | 157,654,227.07   | -8,773,612.53  | 148,880,614.54   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  | 24,166,285.94  |  | -126,893,056.34  | -940,000.00    | -103,666,770.40  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 24,166,285.94  |  | -24,166,285.94   |                |                  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  | -102,726,770.40  | -940,000.00    | -103,666,770.40  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |  |                  |                |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |                |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |                |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |                |  |                  |                |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  | -13,923,185.22 |  |  |                |  |                  | 3,923,185.22   | -10,000,000.00   |
| 四、本期期末余额 | 342,422,568.00 |  |  |  | 914,122,347.68 |  |  | 234,095,390.60 |  | 1,084,697,843.99 | -19,991,905.76 | 2,555,346,244.51 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期             |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 一、上年期末余额              | 342,422,568.00 |        |     |    | 921,770,601.47 |       |        |      | 228,228,980.37 | 1,134,460,446.02 | 2,626,882,595.86 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 342,422,568.00 |        |     |    | 921,770,601.47 |       |        |      | 228,228,980.37 | 1,134,460,446.02 | 2,626,882,595.86 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      | 7,619,364.04   | -34,152,494.04   | -26,533,130.00   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |                | 76,193,640.40    | 76,193,640.40    |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入             |                |        |     |    |                |       |        |      |                |                  |                  |

|                      |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
|----------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|--|--|--------------------|--------------------------|----------------------|--|
| 所有者权益的金<br>额         |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| (三) 利润分配             |                    |  |  |  |                    |  |  | 7,619,364<br>.04   | -110,34<br>6,134.4<br>4  | -102,726,<br>770.40  |  |
| 1. 提取盈余公积            |                    |  |  |  |                    |  |  | 7,619,364<br>.04   | -7,619,3<br>64.04        |                      |  |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配  |                    |  |  |  |                    |  |  |                    | -102,72<br>6,770.4<br>0  | -102,726,<br>770.40  |  |
| 3. 其他                |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| (四) 所有者权益<br>内部结转    |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本） |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损      |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 4. 其他                |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| (五) 专项储备             |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 1. 本期提取              |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 2. 本期使用              |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| (六) 其他               |                    |  |  |  |                    |  |  |                    |                          |                      |  |
| 四、本期期末余额             | 342,422,<br>568.00 |  |  |  | 921,770,6<br>01.47 |  |  | 235,848,3<br>44.41 | 1,100,3<br>07,951.<br>98 | 2,600,349<br>,465.86 |  |

上年金额

单位：元

| 项目           | 上期                 |        |     |    |                    |           |            |      |                    |                          |                      |
|--------------|--------------------|--------|-----|----|--------------------|-----------|------------|------|--------------------|--------------------------|----------------------|
|              | 股本                 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积               | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积               | 未分配<br>利润                | 所有者权<br>益合计          |
|              |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                    |           |            |      |                    |                          |                      |
| 一、上年期末余额     | 342,422,<br>568.00 |        |     |    | 921,770,6<br>01.47 |           |            |      | 204,062,6<br>94.43 | 1,019,6<br>90,642.<br>92 | 2,487,946<br>,506.82 |
| 加：会计政策<br>变更 |                    |        |     |    |                    |           |            |      |                    |                          |                      |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额              | 342,422,568.00 |  |  |  | 921,770,601.47 |  |  |  | 204,062,694.43 | 1,019,690,642.92 | 2,487,946,506.82 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                |  |  |  |                |  |  |  | 24,166,285.94  | 114,769,803.10   | 138,936,089.04   |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |                | 241,662,859.44   | 241,662,859.44   |
| (二)所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 股东投入的普通股           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  | 24,166,285.94  | -126,893,056.34  | -102,726,770.40  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |  |  |  | 24,166,285.94  | -24,166,285.94   |                  |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |  |  |  |                | -102,726,770.40  | -102,726,770.40  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|----------------|------------------|------------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |                |                  |                  |
| 四、本期期末余额 | 342,422,568.00 |  |  |  | 921,770,601.47 |  |  |  | 228,228,980.37 | 1,134,460,446.02 | 2,626,882,595.86 |

### 三、公司基本情况

广州市广百股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)是经广州市人民政府办公厅“穗府办函[2002]46号文”的批准,广东省人民政府“粤府函[2003]13号文”的确认,由广州百货企业集团有限公司(以下简称“广百集团”)作为主发起人设立的股份有限公司,总股本为1.2亿股,注册资本为1.2亿元。经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]380号文”核准,公司于2007年11月8日首次向社会公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,发行后公司总股本为16,000万股。经深圳证券交易所“深证上[2007]183号文”批准,公司公开发行的人民币普通股4,000万股于2007年11月22日在深圳证券交易所上市,所属行业为商业类。股票代码为002187。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1477号”文批复,核准本公司向广百集团发行8,883,291股购买相关资产。发行后公司总股本为168,883,291股,注册资本增至人民币168,883,291.00元。

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]194号”文批复,本公司于2011年3月向特定对象非公开发行人民币普通股21,351,469股。发行股票后,本公司注册资本增至人民币190,234,760.00元。

根据本公司2010年度股东大会决议,本公司以股本190,234,760股为基数,按每10股由资本公积金转增5股,共计转增95,117,380股,并于2011年5月25日实施,注册资本增至人民币285,352,140.00元。

根据本公司2011年度股东大会决议,本公司以股本285,352,140股为基数,按每10股由资本公积金转增2股,共计转增57,070,428股,并于2012年6月5日实施,注册资本增至人民币342,422,568.00元。

截至2017年6月30日,本公司累计发行股本总数342,422,568股,公司注册资本为342,422,568.00元。

公司营业执照的统一社会信用代码为: 91440101190422131L。

公司注册地址: 广东省广州市越秀区西湖路12号,总部办公地: 广东省广州市越秀区西湖路12号10至12楼。

本公司及子公司所处行业为百货零售业,主要从事百货零售、批发和物业出租服务。本公司的母公司为广州百货企业集团有限公司,本公司的实际控制人为广州市国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2017年8月17日批准报出。

截止2017年6月30日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

| 子公司名称         |
|---------------|
| 湛江广百商贸有限公司    |
| 从化广百商贸有限责任公司  |
| 广州市广百联合贸易有限公司 |
| 广州市广百电器有限公司   |
| 广州市花都广百商贸有限公司 |
| 肇庆广百商贸有限公司    |

|                  |
|------------------|
| 广州市广百新一城商贸有限公司   |
| 广州市广百佳润商贸有限公司    |
| 惠州市广百商贸有限公司      |
| 揭阳广百商贸有限公司       |
| 茂名市广百商贸有限公司      |
| 河源广百商贸有限公司       |
| 广州市广百太阳新天地商贸有限公司 |
| 广州市越东广百商贸有限公司    |
| 广州市铂尚珠宝首饰有限公司    |
| 广州市华宇力五金交电有限公司   |
| 广州市华宇声电器有限公司     |
| 广州市新大新有限公司       |
| 广州市新大新番禺易发商厦有限公司 |
| 广州市新大新荔湾商厦有限公司   |
| 广州市李占记钟表有限公司     |
| 佛山市新大新百货有限公司     |
| 开平广百新大新商贸有限公司    |
| 广百国际贸易（香港）有限公司   |
| 广州市广百新悦悠超市有限公司   |
| 广州市增城广百商贸有限公司    |
| 广州市广百新一城广场商贸有限公司 |
| 茂名广百百货有限公司       |

本期合并财务报表范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、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

本公司对自2017年6月30日起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表是在持续经营假设的基础上编制。

## 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：

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，包括应收款项坏账准备的计提方法、存货的计价方法、投资性房地产的计量模式、固定资产折旧和无形资产摊销、收入的确认时点，详见附注三（十）、（十一）、（十三）、（十四）、（十七）、（二十一）。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日的合并及公司的财务状况以及2017上半年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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和债务性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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。

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，将企业母公司及子公司视为一个会计主体，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，反映本公司及子公司整体财务状况、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。

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、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。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

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。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

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

#### (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可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的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（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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。

各类可供出售金融资产减值的认定标准：

根据企业会计准则及相关规定，表明可供出售金融资产发生减值的客观证据，是指可供出售金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。可供出售金融资产发生减值的客观依据，包括下列各项：

- ①发行方发生严重财务困难；
- ②发行方很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ③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；
- ④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；
- ⑤权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，严重下跌指公允价值低于成本的50%，且持续时间超过一年；非暂时性下跌是指公允价值低于成本价的80%，且持续时间超过三年；
- ⑥其他表明金融资产发生减值的客观证据

公司根据以上客观证据，综合相关因素判断该可供出售金融资产公允价值是否严重或非暂时性下跌，其公允价值低于成本的差额计提减值准备。

(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。

## 10、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大是指余额占应收款项余额 10% 以上的款项。                                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 期末对于单项金额重大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。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称   | 坏账准备计提方法 |
|--------|----------|
| 账龄组合   | 账龄分析法    |
| 其他资产组合 | 其他方法     |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄         | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|------------|----------|-----------|
| 半年以内       | 0.00%    | 0.00%     |
| 半年至一年（含一年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年      | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年      | 30.00%   | 30.00%    |

|       |         |         |
|-------|---------|---------|
| 3—4 年 | 50.00%  | 50.00%  |
| 4—5 年 | 80.00%  | 80.00%  |
| 5 年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |                                    |
|-------------|------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对有客观证据表明其已发生减值的单项非重大应收款项，单独进行减值测试。 |
| 坏账准备的计提方法   | 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。       |

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、受托代销商品、库存商品、周转材料等。

### 2、发出存货的计价方法

(1) 零售商品采用售价核算，商品售价与进价的差额在“商品进销差价”科目核算。每月末按差价率计算分摊本月已销商品负担的进销差价，年度通过商品盘点，计算出库存商品应保留进销差价额，对商品的进销差价进行核实调整。自营黄金按个别计价法核算。

(2) 批发商品存货发出时按先进先出法计价，采用进价核算。

(3) 电子商务商品的存货发出时按先进先出法计价，采用进价核算。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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。

### 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

### 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。

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。

#### (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。

### 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，同时调整长期股权投资成本。

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。

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。

## 13、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

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单价 2000 元以上的有形资产。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

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限    | 残值率 | 年折旧率       |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 25~35 年 | 5%  | 2.7%~3.8%  |
| 机器设备   | 年限平均法 | 15~18 年 | 5%  | 5.3%~6.3%  |
| 运输设备   | 年限平均法 | 9~14 年  | 5%  | 6.8%~10.6% |

|         |       |        |    |          |
|---------|-------|--------|----|----------|
| 办公及电子设备 | 年限平均法 | 5 年    | 5% | 19%      |
| 其他设备    | 年限平均法 | 5~15 年 | 5% | 6.3%~19% |

## 15、在建工程

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建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、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

i. 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。

ii. 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 | 40年    | 土地使用权证   |
| 电脑软件  | 5年     | 预计软件更新年限 |

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，本年期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。

## 18、长期资产减值

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。

## 19、长期待摊费用

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。

### 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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限摊销。

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

(3) 其他长期待摊费用在受益期（5年）内平均摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其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医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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

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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。本公司按年金计划缴费，相应支出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

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。

## 21、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。
- (6) 公司在销售商品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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。
- (3) 出租物业收入：
  - ①具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；
  - ②履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；
  - ③出租开发产品成本能够可靠地计量。

## 22、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

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资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

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）。

## (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

按照固定的定额标准取得的政府补助，在达到相关规定的标准时确认；其余的政府补助，在实际收到时予以确认。

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

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。

## 24、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，按合同约定的租赁费，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，按合同约定的租赁费，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，按扣除后的租金收入余额在租赁期内分配。

## 25、其他重要的会计政策和会计估计

无

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

| 会计政策变更的内容和原因              | 审批程序   | 备注 |
|---------------------------|--|----|
| 执行新修订的《企业会计准则第 16 号-政府补助》 | 财政部于 2017 年 5 月 10 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号-政府补助>的通知》(财会[2017]15 号), 适用于 2017 年 1 月 1 日起发生的相关交易。 |    |

执行新修订的《企业会计准则第16号——政府补助》

财政部于2017年5月10日发布《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》(财会[2017]15号), 适用于2017年1月1日起发生的相关交易。本公司及子公司执行该规定的主要影响如下:

| 会计政策变更的内容和原因  | 受影响的报表项目名称和金额   |
|---|---|
| 本报告期与日常活动有关的政府补助, 从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。比较数据不予调整。 | 1. 该变更仅对财务报表项目列示产生影响, 对公司当年净资产和净利润不产生影响;<br>2. 该变更对自2017年1月1日起发生的相关交易采用未来适用法, 不涉及以往年度的追溯调整。 |

本报告期公司除上述第“(1)”项中的会计政策变更之外, 其他主要会计政策未发生变更。

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 27、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 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 | 3%、5%、6%、11%、13%、17% |

|         |   |          |
|---------|---|----------|
|         | 允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税                           |          |
| 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%      |
| 房产税     | 依照房产原值 70% 计缴的，税率为 1.2%；<br>依照房产租金收入计缴的，税率为 12% | 1.2%、12% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称         | 所得税税率  |
|----------------|--|
| 广百国际贸易（香港）有限公司 | 该公司在香港设立，执行当地的税务政策，以当年估计的应纳税盈利按利得税率计提（其中 2017 年利得税率：16.5%） |

## 2、税收优惠

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金          | 5,376,985.82   | 7,192,793.75     |
| 银行存款          | 407,720,951.21 | 1,644,000,607.11 |
| 其他货币资金        | 11,314,133.01  | 17,247,063.58    |
| 合计            | 424,412,070.04 | 1,668,440,464.44 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 455,931.39     | 490,723.71       |

其他说明

期末余额中受限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额         | 年初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 7,570,766.63 | 15,502,815.70 |
| 履约保证金     | 75,820.00    | 75,820.00     |
| 合计        | 7,646,586.63 | 15,578,635.70 |

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 63,423,140.03 | 61,708,133.30 |
| 权益工具投资  | 63,423,140.03 | 61,708,133.30 |
| 合计      | 63,423,140.03 | 61,708,133.30 |

其他说明：

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 16,468,899.08 | 3,285,418.24 |
| 合计     | 16,468,899.08 | 3,285,418.24 |

#### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 35,800,000.00 | 0.00      |
| 合计     | 35,800,000.00 | 0.00      |

### 4、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 145,872,015.62 | 100.00% | 2,732,812.23 | 1.87% | 143,139,203.39 | 118,594,219.35 | 100.00% | 2,516,305.00 | 2.12% | 116,077,914.35 |
| 合计                   | 145,872,015.62 | 100.00% | 2,732,812.23 | 1.87% | 143,139,203.39 | 118,594,219.35 | 100.00% | 2,516,305.00 | 2.12% | 116,077,914.35 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄             | 期末余额          |              |         |
|----------------|---------------|--------------|---------|
|                | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例    |
| 1 年以内分项        |               |              |         |
| 半年以内           | 28,740,498.87 | 0.00         | 0.00%   |
| 半年至 1 年（含 1 年） | 34,889.51     | 1,744.48     | 5.00%   |
| 1 年以内小计        | 28,775,388.38 | 1,744.48     | 0.01%   |
| 1 至 2 年        | 356,671.33    | 35,667.13    | 10.00%  |
| 2 至 3 年        | 2,068,106.19  | 620,431.86   | 30.00%  |
| 3 年以上          | 2,283,724.24  | 2,074,968.76 | 90.86%  |
| 3 至 4 年        | 254,174.78    | 127,087.39   | 50.00%  |
| 4 至 5 年        | 408,340.45    | 326,672.36   | 80.00%  |
| 5 年以上          | 1,621,209.01  | 1,621,209.01 | 100.00% |
| 合计             | 33,483,890.14 | 2,732,812.23 | 8.16%   |

确定该组合依据的说明：

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 |
|------------|----------|-----------|
| 半年以内       | 0%       | 0%        |
| 半年至一年（含一年） | 5%       | 5%        |
| 一年至二年（含二年） | 10%      | 10%       |
| 二年至三年（含三年） | 30%      | 30%       |
| 三年至四年（含四年） | 50%      | 50%       |
| 四年至五年（含五年） | 80%      | 80%       |
| 五年以上       | 100%     | 100%      |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称      | 期末余额           |      |         |
|-----------|----------------|------|---------|
|           | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 其他资产组合(注) | 112,388,125.48 | 0.00 | 0.00    |

注：暂付税款

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 216,507.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

本期无此事项。

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称  | 期末余额           |                |      |
|-------|----------------|----------------|------|
|       | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 税务机关  | 112,388,125.48 | 77.05          | 0.00 |
| 服务机构一 | 10,568,302.10  | 7.24           | 0.00 |
| 服务机构二 | 4,134,471.31   | 2.83           | 0.00 |
| 服务机构三 | 3,028,614.20   | 2.08           | 0.00 |
| 服务机构四 | 1,816,131.60   | 1.25           | 0.00 |
| 合计    | 131,935,644.69 | 90.45          | 0.00 |

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 62,433,850.69 | 99.48% | 97,776,324.70 | 99.68% |
| 1 至 2 年 | 282,179.14    | 0.45%  | 266,812.99    | 0.27%  |
| 2 至 3 年 | 9,698.28      | 0.02%  | 12,281.46     | 0.01%  |
| 3 年以上   | 35,111.60     | 0.06%  | 39,091.71     | 0.04%  |
| 合计      | 62,760,839.71 | --     | 98,094,510.86 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本期无此事项。

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额          | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 供应商一 | 40,817,881.22 | 65.04              |

|           |                      |              |
|-----------|----------------------|--------------|
| 供应商二      | 9,095,825.13         | 14.49        |
| 供应商三      | 2,772,529.19         | 4.42         |
| 供应商四      | 2,480,326.07         | 3.95         |
| 供应商五      | 1,664,618.27         | 2.65         |
| <b>合计</b> | <b>56,831,179.88</b> | <b>90.55</b> |

其他说明：

无。

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 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    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 119,420,856.73 | 99.73%  | 421,052.48 | 0.35%   | 118,999,804.25 | 130,747,761.55 | 99.75%  | 421,052.48 | 0.32%   | 130,326,709.07 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 322,843.86     | 0.27%   | 322,843.86 | 100.00% | 0.00           | 322,843.86     | 0.25%   | 322,843.86 | 100.00% | 0.00           |
| 合计                     | 119,743,700.59 | 100.00% | 743,896.34 | 0.62%   | 118,999,804.25 | 131,070,605.41 | 100.00% | 743,896.34 | 0.57%   | 130,326,709.07 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |      |      |
|---------|--------------|------|------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 |              |      |      |
| 半年以内    | 5,339,530.00 | 0.00 |      |
| 1 年以内小计 | 5,339,530.00 | 0.00 |      |
| 1 至 2 年 | 0.00         | 0.00 |      |
| 2 至 3 年 | 0.00         | 0.00 |      |

|         |              |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
| 3 年以上   | 421,052.48   | 421,052.48 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 0.00         | 0.00       |         |
| 4 至 5 年 | 0.00         | 0.00       |         |
| 5 年以上   | 421,052.48   | 421,052.48 | 100.00% |
| 合计      | 5,760,582.48 | 421,052.48 | 7.31%   |

确定该组合依据的说明：

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 |
|------------|----------|-----------|
| 半年以内       | 0%       | 0%        |
| 半年至一年（含一年） | 5%       | 5%        |
| 一年至二年（含二年） | 10%      | 10%       |
| 二年至三年（含三年） | 30%      | 30%       |
| 三年至四年（含四年） | 50%      | 50%       |
| 四年至五年（含五年） | 80%      | 80%       |
| 五年以上       | 100%     | 100%      |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

| 组合名称      | 期末余额           |      |         |
|-----------|----------------|------|---------|
|           | 其他应收款          | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 其他资产组合(注) | 113,660,274.25 | 0.00 | 0.00    |

注：其他资产组合是由备用金、押金以及正常的关联方账款构成。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      | 0.00    |      |
| 合计   | 0.00    | --   |

本期无些事项。

## （3）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 备用金、押金等 | 113,660,274.25 | 84,875,666.00  |
| 其他      | 6,083,426.34   | 46,194,939.41  |
| 合计      | 119,743,700.59 | 131,070,605.41 |

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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 |
|------|-------|---------------|------|------------------|----------|
| 服务机构 | 暂付款   | 29,907,471.68 | 半年以内 | 24.98%           | 0.00     |
| 出租方一 | 保证金等  | 14,879,823.00 | 五年以上 | 12.43%           | 0.00     |
| 出租方二 | 保证金等  | 11,221,649.69 | 五年以上 | 9.37%            | 0.00     |
| 出租方三 | 保证金等  | 6,170,000.00  | 半年以内 | 5.15%            | 0.00     |
| 出租方四 | 保证金等  | 4,700,000.00  | 五年以上 | 3.93%            | 0.00     |
| 合计   | --    | 66,878,944.37 | --   | 55.85%           | 0.00     |

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目              | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|-----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|                 | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料             | 536,386.72     | 0.00         | 536,386.72     | 594,425.94     | 0.00         | 594,425.94     |
| 库存商品            | 151,972,452.47 | 1,316,402.24 | 150,656,050.23 | 179,198,469.83 | 1,316,402.24 | 177,882,067.59 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 |                |              | 0.00           |                |              |                |
| 委托加工物资          | 691,594.84     | 0.00         | 691,594.84     | 1,672,822.76   | 0.00         | 1,672,822.76   |
| 合计              | 153,200,434.03 | 1,316,402.24 | 151,884,031.79 | 181,465,718.53 | 1,316,402.24 | 180,149,316.29 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加金额 |      | 本期减少金额 |      | 期末余额         |
|------|--------------|--------|------|--------|------|--------------|
|      |              | 计提     | 其他   | 转回或转销  | 其他   |              |
| 原材料  | 0.00         |        |      |        |      | 0.00         |
| 库存商品 | 1,316,402.24 | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 1,316,402.24 |
| 合计   | 1,316,402.24 | 0.00   | 0.00 | 0.00   | 0.00 | 1,316,402.24 |

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低为依据。

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本期无此事项。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目              | 金额   |
|-----------------|------|
| 累计已发生成本         | 0.00 |
| 累计已确认毛利         | 0.00 |
| 减：预计损失          | 0.00 |
| 已办理结算的金额        | 0.00 |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | 0.00 |

其他说明：

本期无此事项。

## 8、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------|--------------|---------------|
| 一年内到期的长期待摊费用（注） | 6,428,766.95 | 12,340,411.54 |
| 合计              | 6,428,766.95 | 12,340,411.54 |

其他说明：

注：一年内到期的长期待摊费用，详见附注（十七）说明。

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额         |
|-------------|------------------|--------------|
| 待抵扣、认证进项税   | 16,423,728.31    | 7,390,266.55 |
| 不保本浮动收益理财产品 | 1,000,000,000.00 | 0.00         |

|        |                  |              |
|--------|------------------|--------------|
| 应退多交税费 | 1,136,760.47     | 1,240,833.48 |
| 其他     | 5,692,846.32     | 347,490.82   |
| 合计     | 1,023,253,335.10 | 8,978,590.85 |

其他说明：

注：“其他”明细项目主要包含5,468,601.14元待抵减应交所得税。

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|-----------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备         | 账面价值           |
| 可供出售权益工具： | 136,050,000.00 | 1,050,000.00 | 135,000,000.00 | 136,050,000.00 | 1,050,000.00 | 135,000,000.00 |
| 按成本计量的    | 136,050,000.00 | 1,050,000.00 | 135,000,000.00 | 136,050,000.00 | 1,050,000.00 | 135,000,000.00 |
| 合计        | 136,050,000.00 | 1,050,000.00 | 135,000,000.00 | 136,050,000.00 | 1,050,000.00 | 135,000,000.00 |

### (2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位                                  | 账面余额               |      |      |                    | 减值准备         |      |      |              | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|--|--------------------|------|------|--------------------|--------------|------|------|--------------|------------|--------|
|  | 期初                 | 本期增加 | 本期减少 | 期末                 | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           |            |        |
| 广州国资<br>国企创新<br>投资基金<br>合伙企业<br>(有限合伙) | 100,000.00<br>0.00 | 0.00 | 0.00 | 100,000.00<br>0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 3.83%      | 0.00   |
| 中邮消费<br>金融有限<br>公司                     | 35,000,000.00      | 0.00 | 0.00 | 35,000,000.00      | 0.00         | 0.00 | 0.00 | 0.00         | 3.50%      | 0.00   |
| 广州商业<br>进出口贸<br>易股份有<br>限公司            | 1,000,000.00       | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00       | 1,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1,000,000.00 | 5.71%      | 0.00   |
| 江苏高能<br>时代在线<br>股份有限<br>公司(原           | 50,000.00          | 0.00 | 0.00 | 50,000.00          | 50,000.00    | 0.00 | 0.00 | 50,000.00    | 0.08%      | 0.00   |

|                             |                    |      |      |                    |                  |      |      |                  |    |      |
|-----------------------------|--------------------|------|------|--------------------|------------------|------|------|------------------|----|------|
| 江苏炎黄<br>在线物流<br>股份有限<br>公司) |                    |      |      |                    |                  |      |      |                  |    |      |
| 合计                          | 136,050,00<br>0.00 | 0.00 | 0.00 | 136,050,00<br>0.00 | 1,050,000.<br>00 | 0.00 | 0.00 | 1,050,000.<br>00 | -- | 0.00 |

## (3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类        | 可供出售权益工具     | 可供出售债务工具 |  | 合计           |
|-------------------|--------------|----------|--|--------------|
| 期初已计提减值余额         | 1,050,000.00 |          |  | 1,050,000.00 |
| 本期计提              | 0.00         |          |  | 0.00         |
| 其中：从其他综合收益<br>转入  | 0.00         |          |  | 0.00         |
| 本期减少              | 0.00         |          |  | 0.00         |
| 其中：期后公允价值回<br>升转回 | 0.00         |          |  | 0.00         |
| 期末已计提减值余额         | 1,050,000.00 |          |  | 1,050,000.00 |

## 11、长期股权投资

单位：元

| 被投资单<br>位                   | 期初余额              | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |      | 期末余额              | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------------------------|-------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|------|-------------------|--------------|
|                             |                   | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他   |                   |              |
| 一、合营企业                      |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                   |              |
| 二、联营企业                      |                   |        |      |                     |              |            |                     |            |      |                   |              |
| 广州市广<br>百小额贷<br>款有限公<br>司   | 77,966,09<br>5.65 | 0.00   | 0.00 | 1,896,095<br>.95    | 0.00         | 0.00       | 0.00                | 0.00       | 0.00 | 79,862,19<br>1.60 | 0.00         |
| 广州市力<br>沛企业管<br>理咨询有<br>限公司 | 1,669,694<br>.87  | 0.00   | 0.00 | 90,043.64           | 0.00         | 0.00       | 0.00                | 0.00       | 0.00 | 1,759,738<br>.51  | 0.00         |
| 小计                          | 79,635,79<br>0.52 | 0.00   | 0.00 | 1,986,139<br>.59    | 0.00         | 0.00       | 0.00                | 0.00       | 0.00 | 81,621,93<br>0.11 | 0.00         |

|    |                   |      |      |                  |      |      |      |      |      |                   |      |
|----|-------------------|------|------|------------------|------|------|------|------|------|-------------------|------|
| 合计 | 79,635,79<br>0.52 | 0.00 | 0.00 | 1,986,139<br>.59 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 81,621,93<br>0.11 | 0.00 |
|----|-------------------|------|------|------------------|------|------|------|------|------|-------------------|------|

其他说明

无。

## 12、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                     | 房屋、建筑物         | 土地使用权 | 在建工程 | 合计             |
|------------------------|----------------|-------|------|----------------|
| 一、账面原值                 |                |       |      |                |
| 1.期初余额                 | 427,889,793.01 |       |      | 427,889,793.01 |
| 2.本期增加金额               | 20,802,684.35  |       |      | 20,802,684.35  |
| (1) 外购                 |                |       |      |                |
| (2) 存货\固定资产<br>\在建工程转入 | 20,802,684.35  |       |      | 20,802,684.35  |
| (3) 企业合并增加             |                |       |      |                |
| 3.本期减少金额               | 16,635,354.87  |       |      | 16,635,354.87  |
| (1) 处置                 |                |       |      |                |
| (2) 其他转出               | 16,635,354.87  |       |      |                |
|                        |                |       |      | 16,635,354.87  |
| 4.期末余额                 | 432,057,122.49 |       |      | 432,057,122.49 |
| 二、累计折旧和累计摊销            |                |       |      |                |
| 1.期初余额                 | 89,104,012.65  |       |      | 89,104,012.65  |
| 2.本期增加金额               | 15,118,495.69  |       |      | 15,118,495.69  |
| (1) 计提或摊销              | 5,788,770.92   |       |      | 5,788,770.92   |
| (2) 固定资产累计折旧<br>转入     | 9,329,724.77   |       |      | 9,329,724.77   |
| 3.本期减少金额               | 7,533,294.19   |       |      | 7,533,294.19   |
| (1) 处置                 |                |       |      |                |
| (2) 其他转出               | 7,533,294.19   |       |      | 7,533,294.19   |
| 4.期末余额                 | 96,689,214.15  |       |      | 96,689,214.15  |

|          |                |  |  |                |
|----------|----------------|--|--|----------------|
| 三、减值准备   |                |  |  |                |
| 1.期初余额   | 0.00           |  |  | 0.00           |
| 2.本期增加金额 | 0.00           |  |  | 0.00           |
| (1) 计提   | 0.00           |  |  | 0.00           |
|          |                |  |  |                |
| 3、本期减少金额 | 0.00           |  |  | 0.00           |
| (1) 处置   | 0.00           |  |  | 0.00           |
| (2) 其他转出 | 0.00           |  |  | 0.00           |
|          |                |  |  |                |
| 4.期末余额   | 0.00           |  |  | 0.00           |
| 四、账面价值   |                |  |  |                |
| 1.期末账面价值 | 335,367,908.34 |  |  | 335,367,908.34 |
| 2.期初账面价值 | 338,785,780.36 |  |  | 338,785,780.36 |

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 13、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目            | 房屋及建筑物           | 机器设备          | 运输工具          | 办公及电子设备       | 其他设备          | 合计               |
|---------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：       |                  |               |               |               |               |                  |
| 1.期初余额        | 1,453,091,206.41 | 38,260,646.02 | 10,888,808.12 | 26,269,443.70 | 12,413,281.90 | 1,540,923,386.15 |
| 2.本期增加金额      | 16,635,354.87    | 0.00          | 0.00          | 433,849.93    | 530,602.57    | 17,599,807.37    |
| (1) 购置        |                  |               |               | 433,849.93    | 530,602.57    | 964,452.50       |
| (2) 在建工程转入    |                  |               |               |               |               |                  |
| (3) 企业合并增加    |                  |               |               |               |               |                  |
| (4) 从投资性房地产转入 | 16,635,354.87    |               |               |               |               | 16,635,354.87    |
| 3.本期减少金额      | 20,802,684.35    | 0.00          | 0.00          | 758,990.65    | 280,455.45    | 21,842,130.45    |
| (1) 处置或       |                  |               |               | 758,990.65    | 280,455.45    | 1,039,446.10     |

|                   |                  |               |               |               |               |                  |
|-------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 报废                |                  |               |               |               |               |                  |
| (2) 转到投资性<br>房地产  | 20,802,684.35    |               |               |               |               | 20,802,684.35    |
| 4.期末余额            | 1,448,923,876.93 | 38,260,646.02 | 10,888,808.12 | 25,944,302.98 | 12,663,429.02 | 1,536,681,063.07 |
| 二、累计折旧            |                  |               |               |               |               |                  |
| 1.期初余额            | 496,253,236.41   | 27,808,119.09 | 7,299,525.61  | 19,906,687.37 | 9,764,393.42  | 561,031,961.90   |
| 2.本期增加金<br>额      | 26,833,204.25    | 517,465.71    | 384,196.81    | 998,554.15    | 317,360.31    | 29,050,781.23    |
| (1) 计提            | 19,299,910.06    | 517,465.71    | 384,196.81    | 998,554.15    | 317,360.31    | 21,517,487.04    |
| (2) 从投资性房<br>地产转入 | 7,533,294.19     |               |               |               |               | 7,533,294.19     |
| 3.本期减少金<br>额      | 9,329,724.77     | 0.00          | 0.00          | 690,835.55    | 262,099.38    | 10,282,659.70    |
| (1) 处置或<br>报废     |                  |               |               | 690,835.55    | 262,099.38    | 952,934.93       |
| (2) 转到投资性<br>房地产  | 9,329,724.77     |               |               |               |               | 9,329,724.77     |
| 4.期末余额            | 513,756,715.89   | 28,325,584.80 | 7,683,722.42  | 20,214,405.97 | 9,819,654.35  | 579,800,083.43   |
| 三、减值准备            |                  |               |               |               |               |                  |
| 1.期初余额            | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 2.本期增加金<br>额      | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| (1) 计提            | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
|                   |                  |               |               |               |               |                  |
| 3.本期减少金<br>额      | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| (1) 处置或<br>报废     | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
|                   |                  |               |               |               |               |                  |
| 4.期末余额            | 0.00             | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00             |
| 四、账面价值            |                  |               |               |               |               |                  |
| 1.期末账面价<br>值      | 935,167,161.04   | 9,935,061.22  | 3,205,085.70  | 5,729,897.01  | 2,843,774.67  | 956,880,979.64   |
| 2.期初账面价<br>值      | 956,837,970.00   | 10,452,526.93 | 3,589,282.51  | 6,362,756.33  | 2,648,888.48  | 979,891,424.25   |

## 14、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 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         |
| 广百新翼负一、二层     | 13,990,486.93  | 0.00 | 13,990,486.93  | 8,229,318.84 | 0.00 | 8,229,318.84 |
| 电梯安装工程        | 689,237.69     | 0.00 | 689,237.69     | 325,701.09   | 0.00 | 325,701.09   |
| “金沙洲广百广场”定制项目 | 221,703,473.49 | 0.00 | 221,703,473.49 | 0.00         | 0.00 | 0.00         |
| 合计            | 236,383,198.11 | 0.00 | 236,383,198.11 | 8,555,019.93 | 0.00 | 8,555,019.93 |

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称          | 预算数            | 期初余额         | 本期增加金额         | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额           | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度  | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---------------|----------------|--------------|----------------|------------|----------|----------------|-------------|-------|-----------|--------------|----------|------|
| 广百新翼负一、二层     | 16,240,654.16  | 8,229,318.84 | 5,761,168.09   | 0.00       | 0.00     | 13,990,486.93  | 86.14%      | 86.14 | 0.00      | 0.00         | 0.00%    | 其他   |
| 电梯安装工程        | 807,201.09     | 325,701.09   | 363,536.60     | 0.00       | 0.00     | 689,237.69     | 85.39%      | 85.39 | 0.00      | 0.00         | 0.00%    | 其他   |
| “金沙洲广百广场”定制项目 | 244,920,000.00 | 0.00         | 221,703,473.49 | 0.00       | 0.00     | 221,703,473.49 | 90.52%      | 90.52 | 0.00      | 0.00         | 0.00%    | 其他   |
| 合计            | 261,967,855.25 | 8,555,019.93 | 227,828,178.18 | 0.00       | 0.00     | 236,383,198.11 | --          | --    | 0.00      | 0.00         | 0.00%    | --   |

## 15、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目     | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 电脑软件 | 合计 |
|--------|-------|-----|-------|------|----|
| 一、账面原值 |       |     |       |      |    |

|            |               |  |  |               |               |
|------------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| 1.期初余额     | 73,583,983.00 |  |  | 15,885,501.58 | 89,469,484.58 |
| 2.本期增加金额   | 0.00          |  |  | 424,528.30    | 424,528.30    |
| (1) 购置     | 0.00          |  |  | 424,528.30    | 424,528.30    |
| (2) 内部研发   | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
| (3) 企业合并增加 | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
|            |               |  |  |               |               |
| 3.本期减少金额   | 0.00          |  |  | 84,700.86     | 84,700.86     |
| (1) 处置     | 0.00          |  |  | 84,700.86     | 84,700.86     |
|            |               |  |  |               |               |
| 4.期末余额     | 73,583,983.00 |  |  | 16,225,329.02 | 89,809,312.02 |
| 二、累计摊销     |               |  |  |               |               |
| 1.期初余额     | 27,744,721.08 |  |  | 11,783,932.91 | 39,528,653.99 |
| 2.本期增加金额   | 917,762.04    |  |  | 790,485.56    | 1,708,247.60  |
| (1) 计提     | 917,762.04    |  |  | 790,485.56    | 1,708,247.60  |
|            |               |  |  |               |               |
| 3.本期减少金额   | 0.00          |  |  | 84,700.86     | 84,700.86     |
| (1) 处置     | 0.00          |  |  | 84,700.86     | 84,700.86     |
|            |               |  |  |               |               |
| 4.期末余额     | 28,662,483.12 |  |  | 12,489,717.61 | 41,152,200.73 |
| 三、减值准备     | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
| 1.期初余额     | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
| 2.本期增加金额   | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
| (1) 计提     | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
|            |               |  |  |               |               |
| 3.本期减少金额   | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
| (1) 处置     | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
|            |               |  |  |               |               |
| 4.期末余额     | 0.00          |  |  | 0.00          | 0.00          |
| 四、账面价值     |               |  |  |               |               |

|          |               |  |  |              |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|---------------|
| 1.期末账面价值 | 44,921,499.88 |  |  | 3,735,611.41 | 48,657,111.29 |
| 2.期初账面价值 | 45,839,261.92 |  |  | 4,101,568.67 | 49,940,830.59 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## 16、长期待摊费用

单位：元

| 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            | 17,619,880.37  | 3,268,643.16 | 6,578,499.25 | 1,089,760.23 | 13,220,264.05 |
| 租赁费            | 2,065,670.36   | 0.00         | 24,375.00    | 2,016,920.36 | 24,375.00     |
| 维护费            | 101,896.08     | 0.00         | 50,947.98    | 0.00         | 50,948.10     |
| 综合服务费          | 235,849.06     | 0.00         | 0.00         | 0.00         | 235,849.06    |
| 减：一年内到期的长期待摊费用 | -12,340,411.54 | 5,911,644.59 |              |              | -6,428,766.95 |
| 合计             | 7,682,884.33   | 9,180,287.75 | 6,653,822.23 | 3,106,680.59 | 7,102,669.26  |

其他说明

无。

## 17、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

单位：元

| 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          | 75,283,497.87  | 18,820,874.49  | 75,060,427.35  | 18,765,106.86  |
| 可抵扣亏损           | 314,688,784.08 | 78,672,196.02  | 384,696,218.20 | 96,174,054.55  |
| 交易性金融资产的公允价值变动  | 5,242,465.72   | 1,310,616.43   | 6,893,902.97   | 1,723,475.76   |
| 递延收益-待兑换会员积分奖励款 | 30,419,200.00  | 7,604,800.06   | 28,541,500.00  | 7,135,375.06   |
| 合计              | 425,633,947.67 | 106,408,487.00 | 495,192,048.52 | 123,798,012.23 |

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 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       |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 固定资产折旧时间性差异    | 36,517,878.08 | 9,129,469.52  | 37,358,029.52 | 9,339,507.54  |
| 资产评估增值         | 58,485,823.64 | 14,621,455.91 | 59,950,729.80 | 14,987,682.39 |
| 交易性金融资产的公允价值变动 | 0.00          | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 固定资产加速折旧       | 453,358.32    | 113,339.58    | 458,447.79    | 114,611.93    |
| 合计             | 95,457,060.04 | 23,864,265.01 | 97,767,207.11 | 24,441,801.86 |

## 18、其他非流动资产

单位：元

| 项目               | 期末余额 | 期初余额           |
|------------------|------|----------------|
| 预付“广百金沙洲广场”项目定制款 | 0.00 | 221,011,685.94 |
| 合计               |      | 221,011,685.94 |

其他说明：

无。

## 19、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 37,150,000.00 | 56,738,157.00 |
| 合计     | 37,150,000.00 | 56,738,157.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额             | 期初余额             |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 1,031,387,105.22 | 1,262,862,942.12 |
| 合计 | 1,031,387,105.22 | 1,262,862,942.12 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

|      |              |      |
|------|--------------|------|
| 供货方一 | 500,768.29   | 暂未结算 |
| 供货方二 | 390,249.14   | 暂未结算 |
| 供货方三 | 379,925.06   | 暂未结算 |
| 供货方四 | 328,084.82   | 暂未结算 |
| 供货方五 | 323,928.39   | 暂未结算 |
| 合计   | 1,922,955.70 | --   |

其他说明：

无。

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 33,008,188.45 | 42,368,731.46 |
| 合计   | 33,008,188.45 | 42,368,731.46 |

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额       |
|----------------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 4,684,445.38 | 124,888,963.98 | 129,114,795.91 | 458,613.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 0.00         | 19,085,230.71  | 19,085,230.71  | 0.00       |
| 三、辞退福利         | 0.00         | 1,985,202.89   | 1,985,202.89   | 0.00       |
| 合计             | 4,684,445.38 | 145,959,397.58 | 150,185,229.51 | 458,613.45 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少           | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|----------------|------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,857,984.79 | 98,634,341.82 | 102,492,326.61 | 0.00 |
| 2、职工福利费       | 0.00         | 5,850,623.36  | 5,850,623.36   | 0.00 |
| 3、社会保险费       | 0.00         | 7,830,759.37  | 7,830,759.37   | 0.00 |

|               |              |                |                |            |
|---------------|--------------|----------------|----------------|------------|
| 其中：医疗保险费      | 0.00         | 7,652,168.64   | 7,652,168.64   | 0.00       |
| 工伤保险费         | 0.00         | 219,856.03     | 219,856.03     | 0.00       |
| 生育保险费         | 0.00         | -41,265.30     | -41,265.30     | 0.00       |
| 4、住房公积金       | 0.00         | 10,426,695.75  | 10,426,665.75  | 30.00      |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 826,460.59   | 2,146,543.68   | 2,514,420.82   | 458,583.45 |
| 6、短期带薪缺勤      | 0.00         | 0.00           | 0.00           | 0.00       |
| 7、短期利润分享计划    | 0.00         | 0.00           | 0.00           | 0.00       |
| 合计            | 4,684,445.38 | 124,888,963.98 | 129,114,795.91 | 458,613.45 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 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  | 0.00 | 13,743,428.89 | 13,743,428.89 | 0.00 |
| 2、失业保险费   | 0.00 | 537,343.82    | 537,343.82    | 0.00 |
| 3、企业年金缴费  | 0.00 | 4,501,258.00  | 4,501,258.00  | 0.00 |
| 退管资金      | 0.00 | 149,000.00    | 149,000.00    | 0.00 |
| 退休人员一次性补贴 | 0.00 | 154,200.00    | 154,200.00    | 0.00 |
| 合计        | 0.00 | 19,085,230.71 | 19,085,230.71 | 0.00 |

其他说明：

无。

### 23、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,504,027.11  | 14,075,815.51 |
| 消费税     | 2,566,900.89  | 4,782,754.20  |
| 企业所得税   | 6,831,457.76  | 29,708,071.99 |
| 个人所得税   | 0.00          | 0.00          |
| 城市维护建设税 | 271,591.11    | 1,299,715.17  |
| 房产税     | 6,673,114.88  | 3,182,461.96  |
| 教育费附加   | 116,396.40    | 557,021.01    |
| 其他税种    | 445,076.60    | 631,674.61    |
| 合计      | 19,408,564.75 | 54,237,514.45 |

其他说明：

无。

## 24、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目       | 期末余额           | 期初余额           |
|----------|----------------|----------------|
| 租户保证金    | 33,421,642.77  | 38,104,683.12  |
| 装修按金     | 6,832,930.00   | 7,392,970.00   |
| 按金       | 5,458,732.00   | 5,045,472.00   |
| 暂收款      | 86,854,394.03  | 82,306,233.03  |
| 预提费用     | 30,691,799.80  | 16,868,712.13  |
| 商品质量保证金  | 3,943,528.88   | 4,368,555.72   |
| 顾客定金     | 4,598,045.04   | 18,217,983.46  |
| 应付工程及物料款 | 6,444,790.80   | 5,992,861.09   |
| 其他       | 15,314,218.81  | 16,184,089.76  |
| 合计       | 193,560,082.13 | 194,481,560.31 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因 |
|-------|---------------|-----------|
| 租户    | 21,915,346.39 | 租金及水电保证金  |
| 提供服务方 | 1,606,072.29  | 对方未办理结算   |
| 合计    | 23,521,418.68 | --        |

其他说明

无。

## 25、递延收益

单位：元

| 项目         | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额          | 形成原因 |
|------------|---------------|--------------|------|---------------|------|
| 待兑换会员积分奖励款 | 28,541,500.00 | 1,877,700.00 | 0.00 | 30,419,200.00 | 注    |
| 合计         | 28,541,500.00 | 1,877,700.00 | 0.00 | 30,419,200.00 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金<br>额 | 本期计入营业外<br>收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收<br>益相关 |
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|
|------|------|--------------|-----------------|------|------|-----------------|

其他说明：

注：公司在销售商品或提供劳务的同时授予客户奖励积分的，将销售取得的货款或应收货款在商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分之间进行分配，与奖励积分相关的部分应首先作为递延收益，待客户兑换奖励积分或失效时，结转计入当期损益。

## 26、股本

单位：元

|      | 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 | 342,422,568.00 |             |    |       |    |    | 342,422,568.00 |

其他说明：

无。

## 27、资本公积

单位：元

| 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） | 914,051,661.32 | 0.00 | 0.00 | 914,051,661.32 |
| 其他资本公积     | 70,686.36      | 0.00 | 0.00 | 70,686.36      |
| 合计         | 914,122,347.68 |      |      | 914,122,347.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 28、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额           | 本期增加         | 本期减少 | 期末余额           |
|--------|----------------|--------------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 234,095,390.60 | 7,619,364.04 |      | 241,714,754.64 |
| 合计     | 234,095,390.60 | 7,619,364.04 |      | 241,714,754.64 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 29、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 1,084,697,843.99 | 1,053,936,673.26 |
| 调整后期初未分配利润        | 1,084,697,843.99 | 1,053,936,673.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 97,619,729.57    | 157,654,227.07   |
| 减：提取法定盈余公积        | 7,619,364.04     | 24,166,285.94    |
| 应付普通股股利           | 102,726,770.40   | 102,726,770.40   |
| 期末未分配利润           | 1,071,971,439.12 | 1,084,697,843.99 |

调整期初未分配利润明细：

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

### 30、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 主营业务 | 3,359,052,992.44 | 2,834,334,217.83 | 3,441,881,675.67 | 2,881,327,374.49 |
| 其他业务 | 80,854,390.83    | 6,720,457.79     | 80,085,408.49    | 5,379,721.44     |
| 合计   | 3,439,907,383.27 | 2,841,054,675.62 | 3,521,967,084.16 | 2,886,707,095.93 |

### 31、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     | 22,251,011.58 | 20,745,826.13 |
| 城市维护建设税 | 6,347,680.65  | 7,256,845.60  |
| 教育费附加   | 2,720,430.26  | 3,109,843.51  |
| 房产税     | 8,982,601.45  | 4,528,848.71  |
| 土地使用税   |               | 66.00         |
| 车船使用税   | 9,031.68      | 4,400.64      |
| 印花税     | 1,472,109.90  | 521,045.18    |
| 营业税     | 0.00          | 5,024,745.60  |
| 地方教育费附加 | 1,813,620.28  | 2,071,921.88  |
| 文化事业建设税 | 5,209.41      | 4,676.08      |
| 其他税种    |               | 72,856.78     |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 43,601,695.21 | 43,341,076.11 |
|----|---------------|---------------|

其他说明：

### 32、销售费用

单位：元

| 项目          | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬        | 123,711,948.63 | 128,640,772.82 |
| 折旧及摊销       | 27,393,091.93  | 39,316,616.45  |
| 水电费         | 14,688,207.46  | 16,348,378.86  |
| 租赁费用        | 149,123,559.89 | 168,715,457.26 |
| 物业管理费及清洁垃圾费 | 41,223,064.34  | 47,303,686.76  |
| 宣传广告费       | 6,878,192.99   | 8,444,864.54   |
| 运杂费         | 4,361,816.98   | 5,036,860.75   |
| 其他          | 33,338,739.23  | 26,461,061.27  |
| 合计          | 400,718,621.45 | 440,267,698.71 |

其他说明：

### 33、管理费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 24,723,910.80 | 25,042,161.68 |
| 折旧及摊销 | 2,411,141.96  | 2,348,902.04  |
| 税费    |               | 5,506,618.58  |
| 租赁费用  | 2,091,006.00  | 2,097,773.02  |
| 修理费   | 1,288,591.08  | 1,379,422.05  |
| 其他    | 4,162,553.36  | 2,692,742.40  |
| 合计    | 34,677,203.20 | 39,067,619.77 |

其他说明：

### 34、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,057,092.10 | 415,194.24   |
| 减：利息收入 | 3,773,332.15 | 8,627,361.55 |

|       |              |               |
|-------|--------------|---------------|
| 汇兑损益  | 14,766.43    | -8,422.15     |
| 银行手续费 | 8,437,126.82 | 13,422,584.49 |
| 合计    | 5,735,653.20 | 5,201,995.03  |

其他说明：

### 35、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------|------------|------------|
| 一、坏账损失 | 223,070.52 | 686,527.36 |
| 合计     | 223,070.52 | 686,527.36 |

其他说明：

无。

### 36、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源           | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产 | 1,651,437.30 | -5,952,847.55 |
| 合计                      | 1,651,437.30 | -5,952,847.55 |

其他说明：

### 37、投资收益

单位：元

| 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                   | 1,986,139.59 | 2,638,251.64 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 143,398.37   | 228,425.89   |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -79,832.10   | -69,725.75   |
| 投资理财产品取得的投资收益                    | 335,639.21   | 3,648,169.12 |
| 合计                               | 2,385,345.07 | 6,445,120.90 |

其他说明：

### 38、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------|------------|-------|
| 政府补助      | 224,511.67 | 0.00  |

### 39、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|-----------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 0.00      | 0.00         |                   |
| 政府补助        |           | 5,503,344.50 |                   |
| 其他          | 29,700.50 | 1,196,717.19 | 29,700.50         |
| 合计          | 29,700.50 | 6,700,061.69 | 29,700.50         |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目                   | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型   | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额   | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------------|------|------|--|----------------|------------|------------|--------------|-----------------|
| LED 政府补<br>助项目收入       |      | 补助   | 因研究开发、<br>技术更新及<br>改造等获得<br>的补助                                  | 是              | 否          | 0.00       | 5,476,804.91 | 与收益相关           |
| 其他(招失业<br>人员就业补<br>助等) |      | 补助   | 因承担国家<br>为保障某种<br>公用事业或<br>社会必要产<br>品供应或价<br>格控制职能<br>而获得的补<br>助 | 是              | 否          |            | 26,539.59    | 与收益相关           |
| 合计                     | --   | --   | --   | --             | --         | 0.00       | 5,503,344.50 | --              |

其他说明：

无。

### 40、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|-----------|-----------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 33,651.40 | 58,341.24 | 33,651.40         |
| 其中：固定资产处置损失 | 33,651.40 | 58,341.24 | 33,651.40         |

|      |            |            |            |
|------|------------|------------|------------|
| 对外捐赠 |            | 600,000.00 | 0.00       |
| 其他   | 462,836.31 | 6,120.02   | 462,836.31 |
| 合计   | 496,487.71 | 664,461.26 | 496,487.71 |

其他说明：

无。

#### 41、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------|---------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 6,615,875.07  | 41,175,368.22  |
| 递延所得税费用 | 17,178,214.86 | -13,652,979.54 |
| 合计      | 23,794,089.93 | 27,522,388.68  |

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 117,690,970.90 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 29,422,742.73  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -6,145.31      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -872.95        |
| 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 | -360,953.02    |
| 归属于合营企业和联营企业的损益的影响             | -496,534.90    |
| 免税、减计收入及加计扣除优惠                 | -35,849.59     |
| 未能使用前期已确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响      | -4,728,297.03  |
| 所得税费用                          | 23,794,089.93  |

其他说明

无。

#### 42、现金流量表项目

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目             | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|---------------|---------------|
| 租户往来款          | 16,795,279.90 | 17,423,512.06 |
| 利息收入           | 3,773,332.15  | 8,627,361.55  |
| 预收租户保证金等       | 3,679,788.55  | 3,105,588.21  |
| 暂收租户、联营专柜装修按金等 | 3,958,665.00  | 3,556,916.82  |
| 收回租赁等保证金       | 10,809,467.66 | 1,418,975.00  |
| 商品质量保证金        | 1,422,809.50  | 1,311,027.80  |
| 政府补助           | 224,511.67    | 5,503,344.50  |
| 合计             | 40,663,854.43 | 40,946,725.94 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------|----------------|----------------|
| 支付租赁费           | 126,245,083.60 | 142,035,471.75 |
| 物业管理费及清洁垃圾费     | 43,773,615.77  | 47,206,382.37  |
| 支付水电费           | 14,710,739.75  | 18,057,689.69  |
| 支付租户往来款         | 17,802,763.03  | 18,870,076.13  |
| 支付手续费           | 8,425,945.22   | 13,422,584.49  |
| 支付广告业务宣传费       | 7,290,884.57   | 8,444,864.54   |
| 支付修理费           | 11,138,959.68  | 12,062,413.35  |
| 退租户等租赁保证金、装修按金等 | 7,106,414.55   | 4,174,510.00   |
| 其他              | 32,641,126.65  | 28,252,671.61  |
| 合计              | 269,135,532.82 | 292,526,663.93 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 43、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 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                 | 93,896,880.97 | 85,700,556.35 |
| 加：资产减值准备            | 223,070.52    | 686,527.36    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生  | 27,306,257.96 | 28,309,639.83 |

|                                  |                   |                   |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 物资产折旧                            |                   |                   |
| 无形资产摊销                           | 1,708,247.60      | 1,643,071.79      |
| 长期待摊费用摊销                         | 6,653,822.23      | 22,517,575.31     |
| 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） | 33,651.40         | 58,341.24         |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 0.00              | 0.00              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -1,651,437.30     | 5,952,847.55      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 857,604.65        | 337,140.01        |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -2,385,345.07     | -6,445,120.90     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 17,389,525.23     | -13,427,884.47    |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -577,536.85       | -591,321.55       |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | 28,265,284.50     | 28,238,082.45     |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 27,968,919.03     | 156,038,156.35    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -298,523,096.70   | -373,532,000.93   |
| 其他                               | 0.00              | 0.00              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -98,834,151.83    | -64,514,389.61    |
| 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                          | 416,765,483.41    | 606,823,534.97    |
| 减：现金的期初余额                        | 1,652,861,828.74  | 1,780,593,545.21  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -1,236,096,345.33 | -1,173,770,010.24 |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额             |
|----------------|----------------|------------------|
| 一、现金           | 416,765,483.41 | 1,652,861,828.74 |
| 其中：库存现金        | 5,376,985.82   | 7,192,793.75     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 407,720,951.21 | 1,644,000,607.11 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,667,546.38   | 1,668,427.88     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 416,765,483.41 | 1,652,861,828.74 |

其他说明：

**44、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因            |
|------|--------------|-----------------|
| 货币资金 | 7,646,586.63 | 银行承兑汇票保证金及履约保证金 |
| 合计   | 7,646,586.63 | --              |

其他说明：

**45、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目   | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额  |
|------|------------|--------|------------|
| 货币资金 | --         | --     | 455,931.39 |
| 港币   | 525,314.99 | 0.8679 | 455,931.39 |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

广百国际贸易（香港）有限公司在香港注册登记，其销售业务主要在中国境内进行，故以人民币为记账本位币。

**八、合并范围的变更****1、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：

本期新纳入合并范围的2间子公司：广州市广百新一城广场商贸有限公司和茂名广百百货有限公司，均为本期新设子公司。

**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**

| 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 |           |
|------------------|----|----|----|---------|----|-----------|
| 湛江广百商贸有限公司       | 湛江 | 湛江 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 从化广百商贸有限责任公司     | 从化 | 从化 | 商业 | 90.00%  |    | 设立        |
| 广州市广百联合贸易有限公司    | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 广州市广百电器有限公司      | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 广州市花都广百商贸有限公司    | 广州 | 广州 | 商业 | 90.00%  |    | 设立        |
| 肇庆广百商贸有限公司       | 肇庆 | 肇庆 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 广州市广百新一城商贸有限公司   | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 广州市广百佳润商贸有限公司    | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 惠州市广百商贸有限公司      | 惠州 | 惠州 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 揭阳广百商贸有限公司       | 揭阳 | 揭阳 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 茂名市广百商贸有限公司      | 茂名 | 茂名 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 河源广百商贸有限公司       | 河源 | 河源 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 广州市广百太阳新天地商贸有限公司 | 广州 | 广州 | 商业 | 51.00%  |    | 设立        |
| 广州市越东广百商贸有限公司    | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |    | 设立        |
| 广州市铂尚珠宝首饰有限公司    | 广州 | 广州 | 商业 | 51.00%  |    | 设立        |
| 开平广百新大新商贸有限公司    | 开平 | 开平 | 商业 | 51.00%  |    | 设立        |
| 广州市华宇力五金交电有限公司   | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |
| 广州市华宇声电器有限公司     | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |    | 同一控制下企业合并 |

|                  |    |    |    |         |  |           |
|------------------|----|----|----|---------|--|-----------|
| 广州市新大新有限公司       | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |  | 同一控制下企业合并 |
| 广州市新大新番禺易发商厦有限公司 | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |  | 同一控制下企业合并 |
| 广州市新大新荔湾商厦有限公司   | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |  | 同一控制下企业合并 |
| 广州市李占记钟表有限公司     | 广州 | 广州 | 商业 | 90.00%  |  | 同一控制下企业合并 |
| 佛山市新大新百货有限公司     | 佛山 | 佛山 | 商业 | 100.00% |  | 同一控制下企业合并 |
| 广百国际贸易(香港)有限公司   | 广州 | 香港 | 商业 | 100.00% |  | 设立        |
| 广州市广百新悦悠超市有限公司   | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |  | 设立        |
| 广州市增城广百商贸有限公司    | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |  | 设立        |
| 广州市广百新一城广场商贸有限公司 | 广州 | 广州 | 商业 | 100.00% |  | 设立        |
| 茂名广百百货有限公司       | 茂名 | 茂名 | 商业 | 51.00%  |  | 设立        |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## 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

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

本年度不存在变化。

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | 对合营企业或联 |
|---------|-------|-----|------|------|---------|
|---------|-------|-----|------|------|---------|

| 企业名称            |    |    |      | 直接     | 间接 | 营企业投资的会计处理方法 |
|-----------------|----|----|------|--------|----|--------------|
| 广州市广百小额贷款有限公司   | 广州 | 广州 | 小额贷款 | 25.00% |    | 权益法          |
| 广州市力沛企业管理咨询有限公司 | 广州 | 广州 | 咨询   | 25.00% |    | 权益法          |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额     |                 | 期初余额/上期发生额     |                 |
|----------------------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                      | 广州市广百小额贷款有限公司  | 广州市力沛企业管理咨询有限公司 | 广州市广百小额贷款有限公司  | 广州市力沛企业管理咨询有限公司 |
| 流动资产                 | 314,388,767.63 | 7,606,182.97    | 368,974,513.62 | 7,507,492.50    |
| 非流动资产                | 6,421,810.65   | 10,824.80       | 6,558,084.89   | 13,109.54       |
| 资产合计                 | 320,810,578.28 | 7,617,007.77    | 375,532,598.51 | 7,520,602.04    |
| 流动负债                 | 1,361,811.89   | 575,076.91      | 63,668,215.92  | 838,845.75      |
| 非流动负债                |                | 2,976.76        | 0.00           | 2,976.76        |
| 负债合计                 | 1,361,811.89   | 578,053.67      | 63,668,215.92  | 841,822.51      |
| 少数股东权益               |                |                 | 0.00           | 0.00            |
| 归属于母公司股东权益           | 319,448,766.39 | 7,038,954.10    | 311,864,382.59 | 6,678,779.53    |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 79,862,191.60  | 1,759,738.51    | 77,966,095.65  | 1,669,694.87    |
| 调整事项                 |                |                 | 0.00           |                 |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 79,862,191.60  | 1,759,738.51    | 77,966,095.65  | 1,669,694.87    |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |                |                 | 0.00           | 0.00            |
| 营业收入                 | 13,399,313.10  | 814,034.76      | 14,741,879.75  | 3,874,069.24    |
| 净利润                  | 7,584,383.80   | 360,174.57      | 7,887,725.54   | 2,665,280.99    |
| 其他综合收益               |                | 0.00            | 0.00           | 0.00            |
| 综合收益总额               | 7,584,383.80   | 360,174.57      | 7,887,725.54   | 2,665,280.99    |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |                | 0.00            | 3,590,829.37   | 2,184,043.23    |

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的金融工具主要包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项；可供出售金融资产。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，公司总部各职能部门负责设计和实施本部门职责范围内能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序，公司内审部门也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。对于证券投资业务董事会通过审计委员会递交的季度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司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。

### 1. 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。

### 1. 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，包括其他价格风险。

本公司持有证券投资基金投资，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。

本公司持有的证券投资基金投资列示如下：

| 项目                     | 期末余额                 | 年初余额                 |
|------------------------|----------------------|----------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 63,423,140.03        | 61,708,133.30        |
| <b>合计</b>              | <b>63,423,140.03</b> | <b>61,708,133.30</b> |

于2017年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果权益工具的价值上涨或下跌20%，则本公司将增加或减少净利润9,513,471.00元。管理层认为20%合理反映了下一年度权益工具价值可能发生变动的合理范围。

### 3. 流动性风险

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

## 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

单位：元

| 项目                       | 期末公允价值        |            |            |               |
|--------------------------|---------------|------------|------------|---------------|
|                          | 第一层次公允价值计量    | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量              | --            | --         | --         | --            |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 63,423,140.03 | 0.00       | 0.00       | 63,423,140.03 |
| 1.交易性金融资产                | 63,423,140.03 | 0.00       | 0.00       | 63,423,140.03 |
| （2）权益工具投资                | 63,423,140.03 | 0.00       | 0.00       | 63,423,140.03 |
| 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

#### 活跃市场上未经调整的报价

| 项目             | 期末公允价值        | 估值技术   | 重要参数   |       |
|----------------|---------------|--------|--------|-------|
|                |               |        | 定性信息   | 定量信息  |
| 交易性金融资产-权益工具投资 | 63,423,140.03 | 交易市场报价 | 交易市场报价 | ----- |
|                |               |        |        |       |

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 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 |
|--------------|-----------------|------|--------|--------------|---------------|
| 广州百货企业集团有限公司 | 广州市越秀区西湖路12号23楼 | 商业   | 52,366 | 53.23%       | 56.38%        |

本企业的母公司情况的说明

广州百货企业集团有限公司共持有本公司股份计182,276,438股，占本公司股本的53.23%；同时，还通过广州市汽车贸易有限公司持有本公司10,800,000股，占本公司股本的3.15%。故其共占本公司股本共193,076,438股，占本公司股本的56.38%。

本企业最终控制方是广州市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

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九、在其他主体中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

## 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本企业关系         |
|-----------------|---------------------|
| 广州市广百展贸股份有限公司   | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州市星骏贸易有限公司     | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州市汽车贸易有限公司     | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州市广百酒业有限公司     | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州市莲花山度假村       | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 喀什广百商贸有限公司      | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州市华天晨物资贸易有限公司  | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州市妇女儿童用品有限公司   | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州喔兔喔供应链管理有限公司  | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 广州市广百物流有限公司     | 同受广州百货企业集团有限公司控制    |
| 佛山市南海广百地产开发有限公司 | 广州百货企业集团有限公司对其有重大影响 |

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额      |
|---------------|--------|--------------|--------------|----------|------------|
| 广州市妇女儿童用品有限公司 | 购买商品   | 1,267,915.84 | 1,267,915.84 | 否        | 144,000.00 |

|                    |      |              |              |   |              |
|--------------------|------|--------------|--------------|---|--------------|
| 广州百货企业集团<br>有限公司   | 接受劳务 | 23,584.90    | 23,584.90    | 否 | 24,292.45    |
| 广州市广百展贸股<br>份有限公司  | 接受劳务 | 1,127,273.69 | 1,127,273.69 | 否 | 1,070,610.96 |
| 广州喔兔喔供应链<br>管理有限公司 | 购买商品 | 229,982.90   | 229,982.90   | 否 | 0.00         |
| 广州市广百酒业有<br>限公司    | 购买商品 | 4,362.61     | 4,362.61     | 否 | 1,841.12     |
| 广州市华天晨物资<br>贸易有限公司 | 购买商品 | 415,979.46   | 415,979.46   | 否 | 832,513.20   |
| 广州市莲花山休假<br>村      | 接受劳务 | 39,910.11    | 39,910.11    | 否 | 43,408.00    |
| 广州市汽车贸易有<br>限公司    | 购买商品 | 63,558.60    | 63,558.60    | 否 | 64,497.58    |
|                    |      |              |              | 否 |              |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方           | 关联交易内容    | 本期发生额     | 上期发生额    |
|---------------|-----------|-----------|----------|
| 广州百货企业集团有限公司  | 销售商品及提供劳务 | 3,555.04  | 6,555.04 |
| 广州市广百展贸股份有限公司 | 销售商品及提供劳务 | 17,741.00 | 2,400.00 |
| 广州市汽车贸易有限公司   | 销售商品及提供劳务 | 576.15    | 576.15   |
| 喀什广百商贸有限公司    | 销售商品及提供劳务 | 768.38    | 0.00     |
| 广州市莲花山度假村     | 销售商品      | 160.00    | 0.00     |
| 广州市广百物流有限公司   | 销售商品及提供劳务 | 2,400.00  | 0.00     |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|       |        |           |           |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费     | 上期确认的租赁费     |
|--------------|--------|--------------|--------------|
| 广州百货企业集团有限公司 | 房屋建筑物  | 2,089,191.24 | 2,553,009.36 |
| 广州百货企业集团有限公司 | 房屋建筑物  | 2,091,006.00 | 2,097,773.02 |
| 广州百货企业集团有限公司 | 房屋建筑物  | 959,481.48   | 991,464.20   |

关联租赁情况说明

**(3) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

| 被担保方                     | 担保金额           | 担保起始日       | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------|----------------|-------------|-------|------------|
| 广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司 | 100,000,000.00 | 2016年11月04日 |       | 否          |
| 广州市广百电器有限公司、广州市华宇声电器有限公司 | 200,000,000.00 | 2016年12月21日 |       | 否          |

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|     |      |       |       |            |

关联担保情况说明

**(4) 其他关联交易**

2016年5月11日，公司与佛山市南海广百地产开发有限公司在广州市签署《商业物业定制协议》，向其定制购买广物国际广场 1-3 层及第 4 层部分约 2.86 万平方米商业物业及 143 个产权车位。2017年上半年支付物业订制款691,787.55元，累计支付221,703,473.49元。

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

| 项目名称  | 关联方           | 期末余额         |      | 期初余额         |      |
|-------|---------------|--------------|------|--------------|------|
|       |               | 账面余额         | 坏账准备 | 账面余额         | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 广州百货企业集团有限公司  | 1,853,891.90 | 0.00 | 1,853,891.90 | 0.00 |
| 其他应收款 | 广州市广百展贸股份有限公司 | 111,030.00   | 0.00 | 111,030.00   | 0.00 |

**(2) 应付项目**

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末账面余额     | 期初账面余额       |
|-------|----------------|------------|--------------|
| 应付账款  | 广州市妇女儿童用品有限公司  | 0.00       | 1,870,199.04 |
| 应付账款  | 广州市华天晨物资贸易有限公司 | 143,691.64 | 88,994.35    |
| 应付账款  | 广州市广百酒业有限公司    | 652.44     | 1,110.67     |
| 应付账款  | 广州市汽车贸易有限公司    | 2,502.72   | 109,988.52   |
| 其他应付款 | 广州市广百展贸股份有限公司  | 150.00     | 150.00       |
| 其他应付款 | 广州喔兔喔供应链管理有限公司 | 5,000.00   | 0.00         |

### 十三、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响。

| 剩余租赁期         | 最低租赁付款额          |
|---------------|------------------|
| 1年以内（含1年）     | 425,185,264.99   |
| 1年以上2年以内（含2年） | 431,539,630.49   |
| 2年以上3年以内（含3年） | 436,349,162.07   |
| 3年以上          | 1,568,551,603.53 |
| 合计            | 2,861,625,661.08 |

(2) 2017年5月18日本公司与中信银行股份有限公司广州分行签订《银行履约保函》，中信银行股份有限公司广州分行为本公司出具以广州市城市复建有限公司为受益人的担保书，担保额为叁仟叁佰零陆万肆仟玖佰肆拾玖元零柒分，保函自签发之日生效，在2018年5月18日（含）前保持有效，除非广州市城市复建有限公司同意提前终止。

(3) 2014年10月17日，本公司与招商银行股份有限公司广州分行（下称保证人）签订银行担保函，保证人根据《单用途商业预付卡管理办法》的相关规定，对持卡人持有的预付卡内的一定比例的未消费额且未能退还的实际预收资金提供担保，保证人担保责任至2017年8月21日。

(4) 2016年11月4日本公司与招商银行股份有限公司广州分行签订《质量保函》，招商银行股份有限公司广州分行为本公司出具以广州市公安局为受益人的质量保函，担保额为柒万伍仟捌佰贰拾元，保函自签发之日生效，于2017年11月5日失效。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司作为担保方：

| 被担保方                         | 担保合同金额 | 实际担保金额 | 担保起始日         | 担保到期日            | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------|--------|--------|---------------|------------------|------------|
| 广州市广百电器有限公司、<br>广州市华宇声电器有限公司 | 10000万 | 1780万  | 债务人债务履行期限届满之日 | 该笔债务履行期限届满之日后两年  | 否          |
| 广州市广百电器有限公司、<br>广州市华宇声电器有限公司 | 20000万 | 1935万  | 债务人债务履行期限届满之日 | 债务人债务履行期限届满之日后两年 | 否          |

#### 2、其他或有负债

本公司截至2017年6月30日已背书未到期应收票据形成的或有负债为35,800,000.00元。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、年金计划

根据《企业年金试行办法》，公司于2008年建立企业年金计划，并于2016年根据《关于推进广州市企业年金若干事项的通知》和相关管理要求对本司企业年金方案进行修订。修订后公司每年的年金缴费总额与公司前三年净利润实现情况关联，公司缴费总额为本公司上年度职工工资总额的5%、7%或8.33%。公司缴费以职工个人上年度月平均工资为基础进行分配，职工个人缴费额为公司缴费额的50%。

公司采用法人受托的模式来运作企业年金。

### 2、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|    |    |    |      |       |     |                  |

|               |               |              |             |              |               |               |
|---------------|---------------|--------------|-------------|--------------|---------------|---------------|
| 广州市花都广百商贸有限公司 | 0.00          | 9,156.88     | -9,156.88   | -2,289.22    | -6,867.66     | -6,867.66     |
| 惠州市广百商贸有限公司   | 0.00          | 608,121.02   | -608,121.02 | 0.00         | -608,121.02   | -608,121.02   |
| 河源广百商贸有限公司    | 21,374,048.67 | 5,091,203.87 | -764,677.66 | 8,364,137.86 | -9,128,815.52 | -9,128,815.52 |

其他说明

### 3、分部信息

#### (1) 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

公司所处行业为百货零售业，实行总部管控，属下的各分、子公司均从事商业工作，经营模式基本相同。由于本公司的营业收入、费用、资产及负债主要与百货零售及其相关业务有关，因此本公司将自身作为一个经营分部，本公司并没有编制分部信息。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 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  |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 144,074,114.09 | 100.00% | 76,760.57 | 0.05% | 143,997,353.52 | 109,690,566.76 | 100.00% | 76,760.57 | 0.07% | 109,613,806.19 |
| 合计                   | 144,074,114.09 | 100.00% | 76,760.57 | 0.05% | 143,997,353.52 | 109,690,566.76 | 100.00% | 76,760.57 | 0.07% | 109,613,806.19 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

| 账龄     | 期末余额 |      |      |
|--------|------|------|------|
|        | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 |      |      |      |

|                |               |           |         |
|----------------|---------------|-----------|---------|
| 半年以内           | 17,412,048.93 | 0.00      | 0.00%   |
| 半年至 1 年（含 1 年） | 0.00          | 0.00      | 0.00%   |
| 1 年以内小计        | 17,412,048.93 | 0.00      | 0.00%   |
| 3 年以上          | 76,760.57     | 76,760.57 | 100.00% |
| 5 年以上          | 76,760.57     | 76,760.57 | 100.00% |
| 合计             | 17,488,809.50 | 76,760.57 | 0.44%   |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

| 组合名称      | 期末余额           |      |       |
|-----------|----------------|------|-------|
|           | 应收账款           | 坏账准备 | 计提比例  |
| 其他资产组合（注） | 126,585,304.59 | 0.00 | 0.00% |

注：其他资产组合是由暂付税款、备用金、押金以及正常的关联方账款构成。

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称  | 期末余额           |                |      |
|-------|----------------|----------------|------|
|       | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 税务机关  | 111,374,791.32 | 77.30          | 0.00 |
| 服务机构一 | 9,747,880.40   | 6.77           | 0.00 |
| 服务机构二 | 2,836,497.93   | 1.97           | 0.00 |
| 子公司一  | 2,385,031.46   | 1.66           | 0.00 |
| 子公司二  | 2,069,178.34   | 1.44           | 0.00 |
| 合计    | 128,413,379.45 | 89.13          | 0.00 |

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 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    |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 353,154,297.66 | 99.95%  | 106,090,326.81 | 30.04%  | 247,063,970.85 | 322,193,850.22 | 99.94%  | 125,176.49 | 0.04%   | 322,068,673.73 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 179,016.00     | 0.05%   | 179,016.00     | 100.00% | 0.00           | 179,016.00     | 0.06%   | 179,016.00 | 100.00% | 0.00           |
| 合计                     | 353,333,313.66 | 100.00% | 106,269,342.81 | 30.08%  | 247,063,970.85 | 322,372,866.22 | 100.00% | 304,192.49 | 0.09%   | 322,068,673.73 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄             | 期末余额         |            |         |
|----------------|--------------|------------|---------|
|                | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项        |              |            |         |
| 半年以内           | 938,404.20   | 0.00       | 0.00%   |
| 半年至 1 年（含 1 年） | 0.00         | 0.00       | 0.00%   |
| 1 年以内小计        | 938,404.20   | 0.00       | 0.00%   |
| 3 年以上          | 125,176.49   | 125,176.49 | 100.00% |
| 5 年以上          | 125,176.49   | 125,176.49 | 100.00% |
| 合计             | 1,063,580.69 | 125,176.49 |         |

确定该组合依据的说明：

相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

| 组合名称 | 期末余额 |
|------|------|
|      |      |

|            | 其他应收款          | 坏账准备           | 计提比例 (%) |
|------------|----------------|----------------|----------|
| 其他资产组合 (注) | 352,090,716.97 | 105,965,150.32 | 30.10    |

注：其他资产组合是由备用金、押金以及正常的关联方账款构成。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 105,965,150.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|      |         |      |

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质    | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 备用金、押金等 | 352,090,716.97 | 283,082,369.44 |
| 其他      | 1,242,596.69   | 39,290,496.78  |
| 合计      | 353,333,313.66 | 322,372,866.22 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 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      |
|------|-------|----------------|------|------------------|---------------|
| 子公司一 | 往来款   | 57,800,000.00  | 半年以内 | 16.36%           | 50,000,000.00 |
| 子公司二 | 往来款   | 55,773,831.80  | 半年以内 | 15.79%           |               |
| 子公司三 | 往来款   | 47,000,000.00  | 半年以内 | 13.30%           |               |
| 子公司四 | 往来款   | 39,993,683.42  | 半年以内 | 11.32%           | 39,993,683.42 |
| 服务机构 | 暂付款   | 29,907,471.68  | 半年以内 | 8.46%            |               |
| 合计   | --    | 230,474,986.90 | --   | 65.23%           | 89,993,683.42 |

## 3、长期股权投资

单位：元

| 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  | 1,060,916,963.16 | 82,702,900.00 | 978,214,063.16 | 1,048,366,963.16 | 70,000,000.00 | 978,366,963.16 |
| 对联营、合营企 | 81,621,930.11    | 0.00          | 81,621,930.11  | 79,635,790.52    | 0.00          | 79,635,790.52  |

|     |                  |               |                  |                  |               |                  |
|-----|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 业投资 |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 合计  | 1,142,538,893.27 | 82,702,900.00 | 1,059,835,993.27 | 1,128,002,753.68 | 70,000,000.00 | 1,058,002,753.68 |

## (1) 对子公司投资

单位：元

| 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      |
|------------------|----------------|------|------|----------------|--------------|---------------|
| 湛江广百商贸有限公司       | 55,376,280.00  | 0.00 | 0.00 | 55,376,280.00  | 0.00         | 0.00          |
| 从化广百商贸有限责任公司     | 2,181,533.40   | 0.00 | 0.00 | 2,181,533.40   | 0.00         | 0.00          |
| 广州市广百联合贸易有限公司    | 6,157,440.00   | 0.00 | 0.00 | 6,157,440.00   | 0.00         | 0.00          |
| 广州市广百电器有限公司      | 14,053,160.00  | 0.00 | 0.00 | 14,053,160.00  | 0.00         | 0.00          |
| 广州市花都广百商贸有限公司    | 900,000.00     | 0.00 | 0.00 | 900,000.00     | 0.00         | 0.00          |
| 肇庆广百商贸有限公司       | 11,530,000.00  | 0.00 | 0.00 | 11,530,000.00  | 0.00         | 0.00          |
| 广州市广百新一城商贸有限公司   | 650,783,000.00 | 0.00 | 0.00 | 650,783,000.00 | 0.00         | 0.00          |
| 广州市广百佳润商贸有限公司    | 5,000,000.00   | 0.00 | 0.00 | 5,000,000.00   | 0.00         | 0.00          |
| 广州市新大新有限公司       | 138,661,839.76 | 0.00 | 0.00 | 138,661,839.76 | 0.00         | 0.00          |
| 惠州市广百商贸有限公司      | 70,000,000.00  | 0.00 | 0.00 | 70,000,000.00  | 0.00         | 70,000,000.00 |
| 揭阳广百商贸有限公司       | 45,000,000.00  | 0.00 | 0.00 | 45,000,000.00  | 0.00         | 0.00          |
| 茂名市广百商贸有限公司      | 25,000,000.00  | 0.00 | 0.00 | 25,000,000.00  | 0.00         | 0.00          |
| 河源广百商贸有限公司       | 2,750,000.00   | 0.00 | 0.00 | 2,750,000.00   | 2,750,000.00 | 2,750,000.00  |
| 广州市广百太阳新天地商贸有限公司 | 5,100,000.00   | 0.00 | 0.00 | 5,100,000.00   | 0.00         | 0.00          |
| 广州市越东广百商贸有限公司    | 9,952,900.00   | 0.00 | 0.00 | 9,952,900.00   | 9,952,900.00 | 9,952,900.00  |

|                  |                  |               |      |                  |               |               |
|------------------|------------------|---------------|------|------------------|---------------|---------------|
| 广州市铂尚珠宝首饰有限公司    | 5,100,000.00     | 0.00          | 0.00 | 5,100,000.00     | 0.00          | 0.00          |
| 广百国际贸易(香港)有限公司   | 820,810.00       | 0.00          | 0.00 | 820,810.00       | 0.00          | 0.00          |
| 广州市广百新一城广场商贸有限公司 | 0.00             | 10,000,000.00 | 0.00 | 10,000,000.00    | 0.00          | 0.00          |
| 茂名广百百货有限公司       | 0.00             | 2,550,000.00  | 0.00 | 2,550,000.00     | 0.00          | 0.00          |
| 合计               | 1,048,366,963.16 | 12,550,000.00 | 0.00 | 1,060,916,963.16 | 12,702,900.00 | 82,702,900.00 |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位            | 期初余额          | 本期增减变动 |      |              |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备期末余额      |      |
|-----------------|---------------|--------|------|--------------|----------|--------|-------------|--------|------|---------------|------|
|                 |               | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益  | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |               | 其他   |
| 一、合营企业          |               |        |      |              |          |        |             |        |      |               |      |
| 二、联营企业          |               |        |      |              |          |        |             |        |      |               |      |
| 广州市广百小额贷款有限公司   | 77,966,095.65 | 0.00   | 0.00 | 1,896,095.95 | 0.00     | 0.00   |             | 0.00   | 0.00 | 79,862,191.60 | 0.00 |
| 广州市力沛企业管理咨询有限公司 | 1,669,694.87  | 0.00   | 0.00 | 90,043.64    | 0.00     | 0.00   |             | 0.00   | 0.00 | 1,759,738.51  | 0.00 |
| 小计              | 79,635,790.52 | 0.00   | 0.00 | 1,986,139.59 | 0.00     | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 0.00 | 81,621,930.11 | 0.00 |
| 合计              | 79,635,790.52 | 0.00   | 0.00 | 1,986,139.59 | 0.00     | 0.00   | 0.00        | 0.00   | 0.00 | 81,621,930.11 | 0.00 |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |
|    |       |    |       |    |

|      |                  |                  |                  |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 1,933,416,463.81 | 1,613,117,182.28 | 2,005,300,786.91 | 1,669,044,212.96 |
| 其他业务 | 48,047,216.59    | 3,454,218.95     | 44,524,057.48    | 3,014,384.87     |
| 合计   | 1,981,463,680.40 | 1,616,571,401.23 | 2,049,824,844.39 | 1,672,058,597.83 |

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

| 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                   | 90,750,000.00 | 72,890,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益                   | 1,986,139.59  | 2,638,251.64  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益 | 143,398.37    | 228,425.89    |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益  | -79,832.10    | -69,725.75    |
| 投资理财取得的投资收益                      | 224,029.44    | 3,648,169.12  |
| 合计                               | 93,023,735.30 | 79,335,120.90 |

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益   | -33,651.40   |    |
| 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）   | 224,511.67   |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   | -857,604.65  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益  | 335,639.21   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 1,715,003.57 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -433,135.81  |    |

|           |              |    |
|-----------|--------------|----|
| 减：所得税影响额  | 237,690.65   |    |
| 少数股东权益影响额 | -301,718.95  |    |
| 合计        | 1,014,790.89 | -- |

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

| 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（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 3.77%      | 0.290       | 0.290       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.73%      | 0.28        | 0.28        |