

公司代码：600712

公司简称：南宁百货

# 南宁百货大楼股份有限公司 2015 年年度报告

## 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 四、公司负责人黄永干、主管会计工作负责人陈春及会计机构负责人（会计主管人员）黄丽琼声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年4月13日召开的公司第七届董事会2016年第一次正式会议，审议《关于2015年度利润分配的预案》，拟以2015年期末公司总股本544,655,360股为基数，向全体股东每10股派现金0.16元（含税），共计派发股利8,714,485.76元。该事项尚需提交股东大会审议通过后实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析“关于公司未来发展的讨论与分析”中“可能面对的风险”。

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	3
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	管理层讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	17
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	25
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	26
第九节	公司治理.....	32
第十节	公司债券相关情况.....	34
第十一节	财务报告.....	35
第十二节	备查文件目录.....	131

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
南宁百货、公司	指	南宁百货大楼股份有限公司
南宁威宁公司	指	南宁威宁投资集团有限责任公司
南宁沛宁、沛宁公司	指	南宁沛宁资产经营有限责任公司
百通商贸	指	南宁市百通业沃商贸公司
南百竹木	指	桂林南百竹木业发展有限公司
金湖时代	指	南宁金湖时代置业投资有限公司
寰旺公司	指	南宁寰旺房地产开发有限责任公司
南百超市	指	广西南百超市有限公司
南百培训	指	南宁市南百职业培训学校
南百商务	指	广西南百电子商务有限公司
南百汽车、汽车公司	指	广西南百汽车销售服务有限公司
新世界、新世界店	指	广西新世界商业有限公司
南宁医药、医药公司	指	南宁医药有限责任公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南宁百货大楼股份有限公司
公司的中文简称	南宁百货
公司的外文名称	Nanning Department Store Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	n. n. store
公司的法定代表人	黄永干

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周宁星	颜丰
联系地址	广西南宁市朝阳路39号	广西南宁市朝阳路39号
电话	0771-2610906, 2098826	0771-2610906, 2098826
传真	0771-2610906	0771-2610906
电子信箱	dshoffice@nnbh. cn	dshoffice@nnbh. cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	广西南宁市朝阳路39、41、45号
公司注册地址的邮政编码	530012
公司办公地址	广西南宁市朝阳路39号
公司办公地址的邮政编码	530012
公司网址	http: //www. nnbh. com. cn

电子信箱	dshoffice@nnbh.cn
------	-------------------

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	上海证券报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	南宁百货	600712	

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼 4 层
	签字会计师姓名	岑敬、肖琼
	持续督导的期间	

#### 七、近三年主要会计数据和财务指标

##### （一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
营业收入	2,366,555,589.38	2,497,480,916.29	-5.24	2,895,113,857.35
归属于上市公司股东的净利润	27,678,544.08	16,258,210.40	70.24	16,965,597.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-38,576,063.30	14,286,859.81	-370.01	12,656,673.92
经营活动产生的现金流量净额	91,024,890.39	-204,634,549.09	144.48	81,509,771.89
	2015年末	2014年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2013年末
归属于上市公司股东的净资产	1,104,843,112.61	1,082,066,466.77	2.10	1,071,254,809.97
总资产	2,216,649,089.54	2,079,284,588.10	6.61	2,189,195,139.37
期末总股本	544,655,360	544,655,360	0.00	544,655,360

##### （二）主要财务指标

主要财务指标	2015年	2014年	本期比上年同期增减 (%)	2013年
基本每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67	0.0311
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.03	66.67	0.0311
扣除非经常性损益后的基本每	-0.07	0.0262	-367.18	0.0232

每股收益（元/股）				
加权平均净资产收益率（%）	2.53	1.51	增加1.02个百分点	1.58
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-3.52	1.33	减少4.85个百分点	1.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

公司根据财政部 2014 年修订的《企业会计准则》对公司原会计政策进行变更，并于 2014 年 7 月 1 日起执行新的企业会计准则。

主要会计数据和财务指标的变动原因详见本报告“第四节管理层讨论与分析”。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

不适用

## 九、2015 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	641,425,060.50	569,743,186.37	502,809,112.14	652,578,230.37
归属于上市公司股东的净利润	1,055,227.98	296,500.33	-8,458,341.64	34,785,157.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	995,394.53	-85,572.93	-8,439,007.50	-31,046,877.40
经营活动产生的现金流量净额	-3,506,612.67	-14,752,652.86	52,129,203.15	57,154,952.77

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2015 年金额	附注（如适用）	2014 年金额	2013 年金额
非流动资产处置损益	-307,514.87		-61,491.83	-84,572.28
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,232,474.85	详见本报告第十一节“财务报告”之“营业外收入”	915,600.00	2,405,300.00
根据税收、会计等法律、法规的要求对				

当期损益进行一次调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	187,563.18		1,438,266.84	2,655,112.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,378,400.98	详见本报告第十一节“财务报告”之“本年非经常性损益明细表”		
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-236,316.76		-321,024.42	-666,916.91
合计	66,254,607.38		1,971,350.59	4,308,923.69

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务、经营模式

南宁百货位于广西壮族自治区首府南宁市，主要业务和实体店主要分布在南宁市、贵港市、贺州市、百色市、崇左市等广西各市县，公司从事商业零售业务，主营业态涉及百货、超市、家电、汽车、电子商务。经营范围为：国内贸易，进出口贸易；卷烟、雪茄烟的零售；进口、国产瓶装酒的零售；预包装食品、散装食品的批发兼零售；保健食品零售；道路普通货物运输；停车场服务；餐饮；理发、生活美容；电子游艺机；公开发国内版书刊的零售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收。

公司经营模式包括自营模式、联营模式，以联营模式为主。报告期内，公司主营业务收入占总营业收入的 95.68%，租赁收入占总营业收入的 0.84%；其中各业态营业收入占比结构中，百货占 43%、超市占 12%、家电 36%。

##### （二）行业情况说明

2015 年，中国实体经济告别高速增长，面临增速放缓、结构调整的经济发展新常态。据国家统计局公布的数据显示，2015 年，社会消费品零售总额同比增长 10.7%，增速比 2014 年同期回落 1.3 个百分点，扣除价格因素，实际增长 10.6%，比 2014 年同期回落 0.3 个百分点。实体零售行业依然面临成本和利润挑战，持续上升的房租和人工费用造成企业经营成本高，利润空间被进一步压缩。根据中华全国商业信息中心的监测数据，2015 年全年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降 0.1%，增速相比上年回落了 0.5 个百分点，也是自 2012 年以来增速连续第四年下降。同时，实体零售受到电商冲击，传统零售业遇转型阵痛，而电商之间的竞争也愈发激烈。另外，技术的驱动、消费者购物习惯的改变和个性化的消费需求也促使企业大力发展线上业务，转向 O2O 全渠道经营，并加速布局移动电商和跨境电商。

**百货业态：**百货行业受经济低迷、电商冲击、经营品牌同质化程度较高等负面因素冲击较大，报告期内，百货零售业增长承压，业绩下滑进一步加剧，并经历着近 5 年来最大的一次关店潮，据联商网统计仅 2015 上半年，就有 25 家百货店关闭。传统百货企业纷纷创新转型，积极寻求优化整合，重视服务体验，提升自身竞争力。

**超市业态：**传统超市的商业模式日益暴露出落后性，超市大卖场的强势地位不断下降，在一二线城市已基本饱和，发展空间已经大为缩减。社区超市、便利店成为线下零售企业外延扩张的重点，渠道下沉成为众多企业的选择，三、四线城市将成为各类新店布局的重点，并逐步向县城、

乡镇市场延伸。目前看来，超市试水电商仍处于不容乐观的态势，超市线上业务大多缺乏特色，同质化竞争激烈，缺乏可持续的商业模式。

**家电业态：**家电零售市场受到国内宏观经济形势、楼市低迷及前期家电激励政策引发市场透支的影响，整体表现平淡。同时，电子商务的蓬勃发展对家电传统营销模式和销售渠道形成了强烈冲击。报告期内，我国 B2C 家电网购市场（含移动终端）规模再创新高，达到 3007 亿元，同比增长 49%，线上已经成为家电市场的强劲拉动力。而与此形成鲜明对比的是，2015 年全国百家重点大型零售企业线下家电零售额同比下跌 3.8%，较 2014 年扩大 2.2 个百分点。但由于家电产品的用户具有强烈的体验需求，且多数家电涉及到产品安装和售后服务，家电线下渠道仍是不可替代的主要营销渠道。未来家电渠道将朝线上交易、线下体验的模式发展。

## 二、报告期内核心竞争力分析

**1. 良好的市场形象和品牌美誉度。**公司是广西目前规模最大的商业零售企业之一，也是国家商务部评选的“中华老字号商店”、“全国金鼎百货店”双荣誉称号的商业企业，在广西区内具有较高的知名度和美誉度，是广大消费者喜爱和信赖的知名品牌。

**2. 自持优质物业经营。**公司朝阳店、新世界店等主力门店为自有物业，分别位于南宁市朝阳商圈和城西商圈的核心地段，位置优越，具备一定的成本优势，抗风险性强。

**3. 区域优势。**公司地处广西南宁，南宁是华南经济圈、西南经济圈和中国—东盟经济圈的交汇点，是“一带一路”有机衔接的重要门户，是广西北部湾经济区的核心城市，具有近海、近边、沿江的区位优势。加上南宁目前正在加快建设区域性国际城市和广西“首善之区”，区域经济有望保持快速增长态势，公司将受益于区域经济的快速发展。

**4. 拥有经验丰富、吃苦耐劳的管理团队。**公司现有管理团队秉承了公司多年的历史积淀，行业管理经验丰富、善于吃苦耐劳，是公司未来经营管理和发展的保证。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、管理层讨论与分析

报告期内，国内经济进入增速放缓、结构调整的经济发展新常态，社会消费品零售总额同比增速继续放缓，消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧以及电商、海外购买对实体门店的分流等因素给传统实体零售行业形成一定压力。加之南宁地铁施工对沿线主力门店持续影响、金湖店百货闭店的影响难以逆转，公司整体销售持续下滑，经营面临着前所未有的困难和挑战。公司经营班子不畏艰难，努力坚持稳中求进的工作总基调，着力落实各项营销措施，成功遏制了整体销售增幅的下行。

2015 年主要经营情况：

（一）主动创新营销思路，遏制销售下滑幅度

按照“一店一策”的原则，不断创新营销思路，优化经营结构，创新营销形式，为各门店、各分子公司量身定策，多点发力，多途创收。同时，通过全员营销和会员精准营销，减少营销费用，扩大营销信息覆盖面，保住了公司的市场占有率，遏制了销售下滑的幅度。

（二）逐步推进两项改革，夯实公司发展基础

一是以集团化建设为目标，通过梳理公司管理流程、核心职能，重新构建符合公司发展需求、具有活力、责权利关系明晰的组织架构，激发员工干事、创新的热情；二是扎实推进公司精细化管理。从预算管理、费用控制等方面，每个季度进行费用率考核，对费用率异常情况及时管控和调整。

（三）大力打造特色门店，提升门店竞争力

2015 年，公司持续调整门店经营布局，不断优化品牌结构，有效整合门店资源，注重精准营销、情感营销和文化营销的融合，突出抓好和树立标杆品牌，进一步发掘门店特色，提升门店竞争力。报告期内，朝阳店南楼开设了南百国际珠宝城，进一步完善和优化了南北楼错位经营调整；新世界店针对目标客群开展“职场选秀”等文化性活动。

## (四) 充分发挥电商平台作用, 积极推动跨境电商业务开展

2015 年, 公司充分发挥美美购电商平台的作用, 稳步推进南百特色的微营销体系的建设, 带动公司实体门店销售增长, 也实现了电商的自身销售增长。同时, 公司积极推动跨境电商业务的开展, 为公司发展注入新的活力。2015 年 9 月, 公司首个跨境电商项目——南宁跨境商品直购体验中心作为“2015 中国—东盟电子商务峰会”重点项目签约落地, 并于 2016 年 1 月 30 日在文化宫店隆重试业。

## 二、报告期内主要经营情况

本报告期, 公司实现营业收入 23.67 亿元, 同比下降 5.24%; 实现利润总额 2,965.99 万元, 同比增长 13.99%; 实现归属于上市公司股东的净利润 2,767.85 万元, 同比增加 70.24%。详细指标分析如下:

## (一) 主营业务分析

## 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,366,555,589.38	2,497,480,916.29	-5.24
营业成本	2,032,861,409.43	2,110,108,842.82	-3.66
销售费用	113,335,192.01	117,995,216.14	-3.95
管理费用	213,135,824.47	202,182,804.59	5.42
财务费用	15,732,608.51	13,940,229.66	12.86
经营活动产生的现金流量净额	91,024,890.39	-204,634,549.09	144.48
投资活动产生的现金流量净额	-86,447,822.23	-40,364,879.06	-114.17
筹资活动产生的现金流量净额	14,143,536.91	5,834,806.60	142.40
净利润	27,678,544.08	16,258,210.40	70.24
基本每股收益	0.05	0.03	66.67
稀释每股收益	0.05	0.03	66.67

## 1. 收入和成本分析

**营业收入变动原因说明:** 主要系消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧以及电商对实体门店的分流等因素对传统实体零售行业形成一定压力, 且公司在南宁市的几个主力门店仍受地铁工程围挡施工影响; 同时, 金湖店处于半停业状态、销售不佳所致。

**营业成本变动原因说明:** 主要系随营业收入减少所致。

**净利润、基本每股收益、稀释每股收益变动原因说明:** 主要系本期收到参股公司南宁医药有限责任公司水街片区部分房屋拆迁补偿款形成投资收益所致。

## (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)



商品零售	2,264,225,152.60	2,025,852,121.58	10.53	-5.05	-3.93	减少 1.04 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品百货	2,264,225,152.60	2,025,852,121.58	10.53	-5.05	-3.93	减少 1.04 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
广西	2,264,225,152.60	2,025,852,121.58	10.53	-5.05	-3.93	减少 1.04 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

本报告期，消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧以及电商对实体门店的分流等因素对传统实体零售行业形成一定压力，且公司在南宁市的主力门店仍受地铁工程围挡施工影响，金湖店只保留家电业态的经营，总体销售情况不佳，导致营业收入、成本、毛利率均较上年下滑。

## (2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商品零售	采购成本	2,025,852,121.58	99.66	2,108,823,461.45	99.94	-3.93	本年主要受消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧以及电商冲击加剧等的影响，且公司在南宁市的主力门店仍受地铁工程围挡施工影响，金湖店只保留家电业态的经营，总体销售情况不佳，导致营业收入、成本、

毛利率均较上年下滑。

## 分产品情况

分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商品百货	采购成本	2,025,852,121.589	99.66	2,108,823,461.45	99.94	-3.93	本年主要受消费市场整体偏弱、渠道竞争加剧以及电商冲击加剧等的影响,且公司在南宁市的主力门店仍受地铁工程围挡施工影响,金湖店只保留家电业态的经营,总体销售情况不佳,导致营业收入、成本、毛利率均较上年下滑。

成本分析其他情况说明

## 2. 费用

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	113,335,192.01	117,995,216.14	-3.95
管理费用	213,135,824.47	202,182,804.59	5.42
财务费用	15,732,608.51	13,940,229.66	12.86

**销售费用变动原因说明:**经营人员工资奖金因销售额减少而较上期减少、广告促销费较上期减少所致。

**管理费用变动原因说明:**主要系预提工资奖金所致。

**财务费用变动原因说明:**主要系本期增加短期借款、贷款利息支出也相应增加所致。

## 3. 现金流

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	91,024,890.39	-204,634,549.09	144.48
投资活动产生的现金流量净额	-86,447,822.23	-40,364,879.06	-114.17

筹资活动产生的现金流量净额	14,143,536.91	5,834,806.60	142.40
---------------	---------------	--------------	--------

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系收到其他与经营活动有关的现金流入增加和经营活动产生的现金流出减少所致。

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系本期购建固定资产支出增加所致。

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系本期增加银行贷款及调整银行承兑保证金列报所致。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

由于本期收到参股公司南宁医药公司水街片区部分房屋拆迁补偿款形成的投资收益 6,437.84 万元, 实现归属于母公司股东的净利润 2,767.85 万元, 同比增加 70.24%。

## (三) 资产、负债情况分析

### 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
短期借款	180,000,000.00	8.12	140,000,000.00	6.73	28.57	主要系本期新增银行贷款所致。
应付职工薪酬	23,985,909.41	1.08	9,764,543.32	0.47	145.64	主要系发放上年末预提额所致。
应交税费	2,294,876.78	0.35	10,233,251.42	0.49	-24.81	主要系本期上缴上年末税费所致。
其他应付款	131,694,642.45	5.94	58,776,404.64	2.83	124.06	主要是向医药公司借款所致。
应收账款	5,142,029.04	0.23	2,170,166.56	0.10	136.94	主要系赊账销售额较期初增加所致。
长期股权投资	91,458,557.60	4.13	25,873,203.94	1.24	253.49	主要系收到医药公司水街片区部分房屋拆迁补偿款形成投资收益较期初增加所致。
在建工程	44,103,606.89	1.99	1,430,896.65	0.07	2,982.24	主要系本期新增文化宫项目装修工程所致。
长期待摊费用	19,722,841.87	0.89	25,934,571.96	1.25	-23.95	主要系逐年递减且无新增项目所致所致。

## (四) 行业经营性信息分析

公司地处广西省会城市——南宁市, 主要从事商业零售业务。根据广西统计局(网站)公布的数据, 2015 年广西社会消费品零售总额 6348.06 亿元, 比上年增长 10%, 增速比上年同期回落 2.5 个百分点, 电子商务交易额 4420 亿元, 同比增长 12%; 目前, 广西的跨境电商、社区电商、

农村电商等工作已全面启动。2015年南宁市社会消费品零售总额1786.68亿元,比上年增长10.5%,增速比上年同期增长0.4个百分点,名列全区第一位。

公司商业零售业务主导区域的南宁市,是华南经济圈、西南经济圈和中国—东盟经济圈的交汇点,是“一带一路”有机衔接的重要门户,是广西北部湾经济区的核心城市,也是中国—东盟博览会的永久会址地,具有近海、近边、沿江的区位优势。南宁目前正在加快建设区域性国际城市和广西“首善之区”,有望保持经济快速增长的态势。经过多年的发展,百货零售业已较为成熟,伴随一些区域性、全国性的零售企业相继进入南宁市场,行业竞争进一步加剧。

公司是国家商务部评选的“中华老字号商店”、“全国金鼎百货店”双荣誉称号的商业企业,是广西目前规模最大的商业零售企业之一,在广西区内具有较高的知名度和美誉度,是广大消费者喜爱和信赖的知名品牌。公司主力门店主要位于南宁市朝阳商圈、城西商圈的核心位置,位置优越,具备一定的成本优势,抗风险性强。公司在南宁市开设的3家综合百货门店与梦之岛、百盛等在南宁市百货业中占据了较大的市场份额。

## 零售行业经营性信息分析

### 1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平米)	门店数量	建筑面积 (万平米)
广西	百货	2	11.08	2	3.02
广西	超市	3	1.41	7	3.58
广西	家电	3	2.55	5	1.38

### 2. 百货、超市、家电业态门店分布情况表

店名	地址	建筑面积 (万平米)	经营业态	物业权属	开业时间	租赁物 业租赁 期	坪效 (万元/ m <sup>2</sup> )	备注
朝阳店	南宁市朝阳路39、41、45号	7.56	百货、家电、超市	自有	1956年		1.66	
金湖店	南宁市民族大道98-3号	1.19	家电	自有	2009年9月		1.03	
新世界店	南宁市大学路98号	5.59	百货、家电、超市	自有	2013年3月		0.59	
南铁店	南宁市地洞口路12号	1.35	家电、超市	租赁	2012年3月	12年	0.32	
武鸣店	南宁市武鸣区兴武大道167号	0.70	超市	自有	2015年6月		0.27	本报告期内新增门店
邕宁店	邕宁新兴商业文化街	0.26	超市	租赁	2004年9月	15年	0.73	
贵港店	贵港市中山路路与金港大道交汇处中环商业广场	1.60	百货、家电、超市	租赁	2008年1月	10年	0.98	
贺州店	贺州市八步区城东街道灵峰社区灵峰南路8号	2.15	百货	租赁	2012年11月	15年	0.33	
桂平店	桂平市桂南中路	0.60	家电、超市	租赁	2003年11月	13年	0.99	
天等店	崇左市天等县天宝南路002号	0.31	家电、超市	租赁	2010年9月	15年	1.75	
龙州店	龙州县龙州镇龙夏路2	1.28	家电、超市	租赁	2011年10月	5年		

	号龙州商业广场一、二楼							
平果店	平果县马头镇城龙路	0.43	超市	租赁	2011年12月	20年		本报告期内关闭门店

### 3. 公司经营模式包括自营模式、联营模式

	经营模式	2015年(单位:元)			2014年(单位:元)		
		营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
主营	联营	1,367,766,749.51	1,179,446,448.84	13.77	1,434,697,147.30	1,279,231,720.01	14.37
	自营	896,458,403.09	846,405,672.74	5.88	890,753,741.67	829,512,377.32	6.88
其他	联营						
	自营	102,330,436.78	7,009,287.85	93.15	112,820,292.19	1,364,745.49	98.79

(1) 联营模式下,公司与供应商签订联营合同,约定扣率及费用承担方式。公司以实际收到的营业款确认销售收入,月末系统根据零售价和合同扣率计算营业成本,同时做结转成本处理,供应商在提供增值税票后于合同约定的结算日进行结算。

(2) 自营模式下商品采购与存货情况说明

a. 货源情况

自营商品主要从厂家采购,部分品牌从代理商处采购。

b. 采购团队情况

公司设立招商管理部,根据百货业态经营品类,分设男女服装鞋类、家居用品皮具箱包、化妆品和珠宝名表、儿童服装及用品、运动休闲等。

家电和超市业态由其分、子公司采购部采购。

c. 前五名供应商

报告期内,公司前五名供应商的供货金额为 22,858.73 万元,占年度采购总额的 9.51%,公司对单一供应商的进货依赖程度相对较低。

d. 存货管理政策

在存货管理方面,制订各品类安全库存量,控制滞销商品提高周转率,旺季提前按销售计划备货。同类商品都有替代厂商,在品牌、型号之间存在较高的可替代性,公司不会因为个别厂商中断合作导致货源中断,从而避免产生较大的经营风险。

e. 对滞销及过期商品的处理政策及减值计提政策

针对滞销商品,公司将区分不同情况采取退回厂商、厂商进行换货、收取损耗费和折价销售等处理政策。

年末时,存货以成本与可变现净值孰低计量,按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。

(3) 租赁情况

本报告期内,公司将朝阳路本部及金湖店、新世界店部分经营场所租赁给南宁名翔影院经营有限公司、广西麦当劳餐厅食品有限公司、南宁市永恒专业影像连锁有限公司等 35 家租赁户,2015 年租金收入 1,988.02 万元。租金确定依据是协议定价,约占本报告期利润总额的 71.83%。

### 4. 公司仓储物流情况

公司在南宁市自有仓库约 9600 平方米，主要用于存放家电商品，公司大件商品采用物流配送送货方式。公司成立孙公司—广西鑫湖畅达商贸有限公司，主营以物流配送为主体，负责家电产品配送运输和对外仓储服务及批发销售。报告期内发生运杂费 788.99 万元。

#### 5. 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析

项目	2015 年		2014 年		同比增减 (%)		变动原因
	费用额 (元)	费用率 (%)	费用额 (元)	费用率 (%)	费用额	费用率	
租赁费	28,435,803.87	1.20	29,118,404.64	1.17	-2.34	0.04	主要系本期门店租赁费较上期减少
广告、促销费	22,982,241.65	0.97	27,915,714.54	1.12	-17.67	-0.15	主要系促销宣传费减少
装修费	9,675,538.65	0.41	8,601,513.78	0.34	12.49	0.07	主要系本期新增门店武鸣店装修

**(五) 主要控股参股公司分析**

公司下设十一个控股子公司，分别为：南宁市百通业沃商贸公司、桂林南百竹木业发展有限公司、南宁金湖时代置业投资有限公司、南宁寰旺房地产开发有限责任公司、广西南百超市有限公司、南宁市南百职业培训学校、广西南百电子商务有限公司、广西南百汽车销售服务有限公司、广西新世界商业有限公司、南宁鲜品堂电子商务有限公司、南宁南百物业服务有限公司。其业务性质、主要产品或服务、注册资本等详见下表：

子公司全称	注册资本(万元)	经营范围	总资产(元)	营业收入(元)	净资产(元)	净利润(元)
南宁市百通业沃商贸公司	500	建筑建材	860,875.09	0	749,367.89	-31,657.89
桂林南百竹木业发展有限公司	600	竹制品生产、销售	186,173.96	0	-7,185,011.03	-511,055.89
南宁金湖时代置业投资有限公司	1,380	商业流通；停车场服务；房屋租赁	229,244,889.62	55,425,051.58	41,067,178.83	-5,684,669.89
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	880	建筑装饰材料（除危险化学品及木材）	9,517,120.27	0	8,550,129.06	-13.58
广西南百超市有限公司	1,000	商业零售	90,738,136.82	301,577,003.93	-28,672,102.79	-20,082,246.17
南宁市南百职业培训学校	30	初级商品营业员职业培训	5,335,569.51	607,575.00	533,116.67	-240,951.31
广西南百电子商务有限公司	1,000	网上商业零售；进出口贸易等。	4,499,616.79	9,232,088.38	-2,046,733.78	-2,426,159.47
广西南百汽车销售服务有限公司	2,000	汽车销售；配件购销代理等	53,407,191.94	108,636,763.69	-16,440,116.88	-10,882,364.43
广西新世界商业有限公司	1,100	商业零售	9,926,063.19	159,912,454.26	-18,714,732.43	-8,337,757.82
南宁鲜品堂电子商务有限公司	30	网上销售	310,687.49	13,771.69	293,830.01	-6,169.99
南宁南百物业服务有限公司	50	物业管理	500,375.92		499,211.92	-788.08
合计	8,570		404,526,700.60	635,404,708.53	-21,365,862.53	-48,203,834.52

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2016 年，中国的整体经济形势预计不会出现大幅波动，也不会明显回暖。从开年的经济数据可以看到，除房地产销售和旅游数据较好，工业、消费、制造业投资和基建投资增速均在下滑。面对资源型和原材料等上游行业的去产能可能造成的企业倒闭、人员转岗等局面，普通大众的消费心理将会更为谨慎，对未来不确定性的担忧将使他们对手里的钱袋子抓得更紧。在各消费品类中，穿、用和装饰类的消费需求将会有一定幅度缩减。因此，上游的需求不足将会在未来一段时间持续传导到经济产业末端的消费领域，需求端继续疲软。而居民收入水平增速放缓，消费者将转而寻求物美价廉的产品，必将对传统零售行业的增长造成较大压力。与此同时，消费者的消费习惯也在发生着巨大的改变，从物质消费需求向精神消费需求的升级，推动零售服务商提供商品回归零售本质，以消费者需求为导向，不断充实和延伸服务的内涵，满足其现实和潜在的需求。

另一方面，国家通过促进消费来拉动国民经济增长的行业政策将会逐步细化实施，政府从需求方调控为主，转向重在供给侧改革的经济治理新思路，将为消费品市场注入新活力，给零售行业未来带来较大的发展空间与机遇。

面对严峻的经济形势和经营环境，转型和创新成为传统百货零售业的必由之路。未来，行业将呈现以下几种发展趋势：

1. 实体门店购物中心化。社会的发展促使消费者“体验消费”需求日益增强，实体门店加大餐饮、娱乐、教育等体验式业态的比重成为大势所趋。拥有多元化业态的购物中心能更好地满足消费者体验性、互动性、选择性、专业性的需求，发展前景持续向好。

2. 线上线下融合趋势加强。近年来，电子商务的快速发展使得传统零售企业主动或被动利用互联网信息技术、移动终端 app 以及大数据分析进行转型。伴随着 O2O 产业链的完善以及移动支付技术的进一步成熟，“互联网+”实体经济的业态形式更丰富，线上线下融合互动尝试也更加多元，全渠道转型成为传统零售企业的集体动作。

3. 实体零售加快回归以消费者为核心的本质。消费者需求的改变，将促使实体零售企业加快回归以消费者为核心的零售经营本质，不断提高商品品质、提升服务质量，为消费者提供更有价值的商品、更愉悦的购买体验。

4. 建立核心的供应商体系，通过深度联营、自营、代理等方式，取得核心商品的价格优势，增强招商能力，提高盈利水平。

5. 行业内并购重组的数量、规模和力度都将大幅增长，行业龙头或者各方面具有领先优势的企业将通过并购重组实现自身的发展壮大。

#### (二) 公司发展战略

公司发展将以做实百货零售业为基础，深耕广西市场，提升现有门店的效益，通过精细化管理提高公司的管理水平；通过跨境电商业务的开展、线上线下的融合互补、以及业态适当向小型购物中心转变，实现公司转型升级。

#### (三) 经营计划

2016 年，公司将通过以下几点措施，确保公司稳健运营，各项经营指标稳中向好：

1. 加快推进集团化改革、精细化管理及薪酬制度改革等三项改革，增强公司发展活力和后劲，推动公司突破发展。

2. 加强业态创新，推动公司业态适当向小型购物中心转型、商业模式适当向 O2O 转型、公司管理系统适当向大数据下的信息化管理系统转型，促进公司的转型升级。

3. 积极探索发展跨境电商业务，完成微营销体系的整体建设，发挥电商的平台作用。

4. 继续推进创新营销和特色门店打造工作，做大做强公司优势品类，进一步抓好会员拓展，加快培育新门店，扩销增效，确保公司销售稳步增长。



#### (四) 可能面对的风险

1. 宏观经济波动风险。百货零售行业对经济景气度的影响较为敏感，国家推行的传统制造业升级转型和资源型行业的去产能都将对零售行业产生较大影响。因此，传统百货零售行业的持续低迷态势短期内无法得到改变，消费需求降低的态势将对公司的经营业绩造成不利影响。

2. 市场竞争加剧风险。公司除了面对购物中心、电子商务等新兴业态的全方位冲击外，还将面临同行业竞争，特别是公司经营区域内新增的多家区域性、全国性零售企业对公司形成了一定压力，竞争态势将进一步加剧，公司的市场占有率和盈利能力存在下降的风险。同时，实体门店的销售乏力也会影响到公司物业的招商工作。

3. 门店租赁期满不能续租及租金上涨的风险。公司外埠门店的经营权主要通过租赁取得。由于经营场所的选取对销售业务有重要的影响，各个门店尤其是地段较好的门店租赁期满后能够续租，将对公司正常经营非常重要。如不能续租，公司将不得不重新寻找新的经营场地，从而承受由于迁移、装修、暂时停业、租金提高、重新培育市场等带来的额外成本，甚至可能面临闭店的风险。即使租赁期满能够续租，也面临着业主提高租金的风险。

4. 管理与经营的风险。公司力图通过转型和变革应对行业竞争。随着公司转型变革的落地与实施，在资源整合、经营管理、品牌招商等方面对管理提出了更高的要求；同时，各门店销售下滑导致一些分、子公司出现亏损，最终影响公司的整体业绩。甚至面临主营业务出现亏损的风险。

5. 市政建设影响带来的风险。2016 年南宁市地铁建设围挡施工仍未完工，影响公司朝阳店、新世界店的一号线预计年末通车；三号线去年开建对金湖店造成很大的影响。交通不便致使客源流失严重，且多年的地铁围挡施工在一定程度上改变了消费者的购物习惯，存在销售下滑、毛利下降的风险。

#### 四、公司因不适用准则规定或特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

### 第五节 重要事项

#### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及广西证监局《关于强化回报股东意识完善分红机制的通知》的要求，为增强公司现金分红的透明度，公司经 2012 年 8 月 20 日召开的第六届董事会 2012 年第五次临时会议及 2012 年 9 月 7 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》，对公司《章程》中利润分配政策进行了修订，规定了“公司每年按照合并报表当年实现的归属公司股东的可分配利润的百分之十向股东分配股利”等明确的分红标准和分红比例。同时，公司还依据上海证券交易所《上市公司现金分红指引》第十条“上市公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项……”的要求操作。

##### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2015 年	0	0.16	0	8,714,485.76	27,678,544.08	31.48
2014 年	0	0.09	0	4,901,898.24	16,258,210.40	30.15

2013 年	0	0.10	0	5,446,553.60	16,965,597.61	32.10
--------	---	------	---	--------------	---------------	-------

(三) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

## 四、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 五、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	32
境内会计师事务所审计年限	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	18

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经 2015 年 4 月 14 日召开的南宁百货第七届董事会 2015 年第一次正式会议和 2015 年 5 月 7 日召开的南宁百货 2014 年度股东大会审议，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年财务报告审计机构、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度的内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√适用 □不适用

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

事项概述及类型	查询索引
2014年9月，南宁市标特步房地产开发有限公司以我公司延迟支付购房款为由，要求解除与我公司签订的购买世贸西城A区、B区商业物业的《商品房买卖合同》及其补充协议，并要求我公司退出物业，恢复原状。我公司已就此事向城区法院提出诉讼请求，要求法院确认标特步公司单方解除购房合同的行为无效。该案已于2015年7月开庭审理，截至本报告出具之日止尚未作出一审判决。	详见2014年9月3日、10月14日上海证券交易所网站及同日《上海证券报》公告。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

无

**十、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**十一、重大关联交易**

□适用 √不适用

**十二、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

本报告期内，公司的租赁收入情况详见本报告第四节“管理层讨论与分析”之“零售行业经营性信息分析”。

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**

**1、委托理财情况**

适用 不适用

**2、委托贷款情况**

适用 不适用

**3、其他投资理财及衍生品投资情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

无

**十三、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十四、积极履行社会责任的工作情况**

**(一) 社会责任工作情况**

公司积极承担社会责任，认真做好精准扶贫工作。一是派驻公司中层管理人员担任定点扶贫村——武鸣县大榄村党组织第一书记，并增派 6 名精准扶贫识别工作队员驻村开展精准识别贫困户工作，完成走访调查 1500 户、5000 余人，占入户数的 98%，电话访问 67 户，入户率达到 100%；二是公司领导高度重视，多次亲自带队深入贫困村开展调研、慰问活动，发放慰问金共计 1.93 万元；三是充分利用公司作为后盾单位的行业优势，与定点扶贫村签订了农超对接项目，建立村级农业合作社，打开定点扶贫村的农副产品销路。

公司发挥南宁百货“人文关怀中心”作用，积极开展具有南百特色的服务职工活动。在持续做好“送温暖”、“送清凉”、“金秋助学”等传统帮扶品牌的基础上，对各部门、门店的困难职工和联销员再次进行全面摸排，层层建立困难职工档案。2015 年，共使用救助基金 47100 元对 38 名病困职工进行了帮扶。

**(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明**

不适用

**十五、可转换公司债券情况**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

无

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

本报告期内，我公司无证券发行情况。

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

无

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	54,972
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	45,276

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
南宁沛宁资产经营有限责任公司	0	99,311,510	18.23	0	无		国家
前海人寿保险股份有限公司—海利年年	60,445,757	60,445,757	11.10	0	无		其他
前海人寿保险股份有限公司—自有资金	18,829,765	18,829,765	3.46	0	无		境内非国有法人
南宁农工商集团有限责任公司	0	16,000,000	2.94	0	无		国有法人

广州东百企业集团有限公司	-27,000,000	11,052,347	2.03	0	无	国有法人
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆5号资产管理计划	7,919,160	7,919,160	1.45	0	无	其他
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润24号资产管理计划	6,579,019	6,579,019	1.21	0	无	其他
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·福星2号结构化证券投资集合资金信托计划	6,525,120	6,525,120	1.20	0	无	其他
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润25号资产管理计划	4,628,166	4,628,166	0.85	0	无	其他
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润21号资产管理计划	2,296,847	2,296,847	0.42	0	无	其他
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
南宁沛宁资产经营有限责任公司	99,311,510	人民币普通股	99,311,510			
前海人寿保险股份有限公司—海利年年	60,445,757	人民币普通股	60,445,757			
前海人寿保险股份有限公司—自有资金	18,829,765	人民币普通股	18,829,765			
南宁农工商集团有限责任公司	16,000,000	人民币普通股	16,000,000			
广州东百企业集团有限公司	11,052,347	人民币普通股	11,052,347			
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产方圆5号资产管理计划	7,919,160	人民币普通股	7,919,160			
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润24号资产管理计划	6,579,019	人民币普通股	6,579,019			
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·福星2号结构化证券投资集合资金信托计划	6,525,120	人民币普通股	6,525,120			
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润25号资产管理计划	4,628,166	人民币普通股	4,628,166			
鹏华资产—浦发银行—鹏华资产金润21号资产管理计划	2,296,847	人民币普通股	2,296,847			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司第一大股东—南宁沛宁资产经营有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。其他股东之间是否存在关联关系或是否一致行动人未知。					

表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用
---------------------	-----

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	天津市塘沽区林森商贸有限公司	921,600.00			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
2	新发装潢	626,688.00			
3	共和百货	539,136.00			
4	华润通信	460,800.00			
5	南宁桂银	460,800.00			
6	南宁边贸	230,400.00			
7	财贸针织	230,400.00			
8	邕糖烟酒	230,400.00			
9	筑巢服务	230,400.00			
10	奥斯达皮	230,400.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间是否存在关联关系或是否一致行动人未知。			

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

名称	南宁沛宁资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	刘炽雄
成立日期	1997年12月25日
主要经营业务	对市国资委授权范围内的国有资产及其收益统一经营，投资与资产管理，产权交易，企业管理服务，商品信息咨询，市场开发、建设、管理，物业管理服务，房屋租赁。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 公司不存在控股股东情况的特别说明

不适用

## 3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

不适用

## 4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

名称	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	宋日正
成立日期	2004年9月8日
主要经营业务	南宁市国有资产监督管理委员会是南宁市的国有资产监督管理机构，市人民政府授权市国有资产监督管理委员会代表国家履行国有资产出资人职责，实行管资产和管人、管事相结合、权利、义务和责任相统一，同时依法对县区国有资产监督管理工作进行指导和监督，确保县区国有资产的保值增值。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

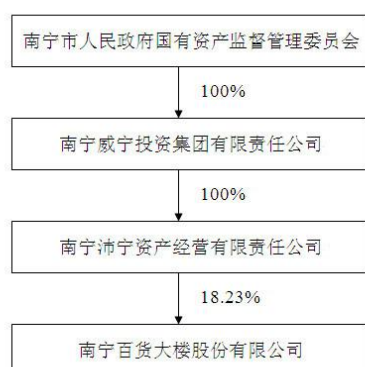
## 2 公司不存在实际控制人情况的特别说明

不适用

## 3 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

不适用

## 4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





## 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

单位：亿元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
前海人寿保险股份有限公司	姚振华	2012年2月8日	914403005891974174	85	经营范围为：人寿保险、健康保险、意外伤害保险等各类人身保险业务；上述业务的再保险业务；国家法律、法规允许的保险资金运用业务；经中国保监会批准的其他业务。
情况说明					

## 六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄永干	董事长	男	56	2013年3月6日	2016年3月5日		15,000	15,000		18.90	否
李亮	副董事长、总经理	男	45	2013年3月6日	2016年3月5日		15,000	15,000		18.90	否
胡盛品	董事	男	53	2013年3月6日	2016年3月5日					14.77	否
王丽萍	董事	女	53	2014年9月25日	2016年3月5日						是
梅卓萃	董事、副总经理	男	54	2013年3月6日	2016年3月5日					24.50	是
任丽华	独立董事	女	54	2013年3月6日	2016年3月5日					5.00	否
吴纪元	独立董事	男	64	2013年3月6日	2016年3月5日					5.00	否
许春明	独立董事	男	53	2013年12月23日	2016年3月5日					5.00	否
杨作生	监事会主席	男	51	2013年3月6日	2016年3月5日					14.79	否
韦登香	监事	男	48	2013年3月6日	2016年3月5日						是
曹建国	监事	男	56	2013年3月6日	2016年3月5日					21.25	否

				月 6 日	月 5 日						
赵琛	职工监事	女	40	2013 年 3 月 5 日	2016 年 3 月 5 日					20.34	否
甘敏	职工监事	女	55	2013 年 3 月 6 日	2016 年 3 月 5 日					7.73	否
陈春	副总经理	女	52	2013 年 3 月 6 日	2016 年 3 月 5 日	84,955	89,955	5,000		14.79	否
覃耀杯	副总经理	男	45	2013 年 3 月 6 日	2016 年 3 月 5 日		2,600	2,600		14.79	否
李薇	副总经理	女	41	2013 年 3 月 6 日	2016 年 3 月 5 日		3,000	3,000		14.80	否
吴晓宾	副总经理	男	43	2013 年 3 月 6 日	2016 年 3 月 5 日		1,000	1,000		14.79	否
周宁星	董事会秘书	男	45	2013 年 3 月 6 日	2016 年 3 月 5 日	1,770	6,770	5,000		16.95	否
合计	/	/	/	/	/	86,725	133,325	46,600	/	232.30	/

持股增加变动原因：2015 年 7 至 9 月，资本市场波动剧烈，公司股票价格连续非理性下跌。公司高管们基于对公司未来发展的信心，以个人自筹资金方式通过上海证券交易所二级市场增持公司股票共计 46,600 股，且承诺自购买之日起六个月内不减持公司股票。

姓名	主要工作经历
黄永干	2009 年 10 月起任公司董事长。
李亮	2009 年 10 月起任公司副董事长、总经理。
胡盛品	2003 年 9 月起任公司党委副书记；2009 年 10 月起任公司董事；2010 年 7 月起任公司工会主席。
王丽萍	2007 年 9 月至 2013 年 12 月任南宁威宁资产经营有限责任公司计划财务部经理，2013 年 12 月至今任南宁威宁投资集团有限责任公司资金财务部经理；2014 年 9 月起任公司董事。
梅卓萃	现任广州东百企业集团有限公司副总经理；2009 年 10 月起任公司董事，2013 年 3 月 6 日起任公司副总经理。
任丽华	2012 年 9 月起任广西信达友邦会计师事务所有限公司所长；2009 年 10 月起任公司独立董事；2008 年 9 月至 2010 年 1 月任索英特（000662）独立董事，2014 年 3 月起任绿城水务（601368）独立董事。
吴纪元	2008 年至 2012 年任广州百货企业集团有限公司董事、广州市广百股份有限公司副董事长、首席财务官，现已退休；2013 年 3 月 6 日起任公司独立董事。

许春明	2003 年至今任广西欣源律师事务所合伙人;2013 年 12 月 23 日起任公司独立董事,2008 年 9 月至 2011 年 9 月任索芙特股份有限公司(000662)独立董事。
杨作生	2007 年至 2012 年任职于南宁市人民政府国有资产监督管理委员会,现任公司纪委书记;2013 年 3 月 6 日起任公司监事会主席。
韦登香	2007 年至 2014 年 1 月历任南宁沛宁资产经营有限责任公司党委副书记、纪委书记、监事会主席、工会主席,现任南宁威宁投资集团有限责任公司纪委书记;2013 年 3 月 6 日起任公司监事。
曹建国	2003 年 2 月至今任公司党群工作部主任;2009 年 10 月 16 日起任公司监事。
赵琛	2010 年 11 月至今任公司审计监察部主任;2009 年 10 月起任公司职工监事。
甘敏	2003 年 2 月至 2015 年 1 月任公司总经理助理,现已退休;2010 年 3 月起任公司职工监事。
陈春	2001 年 4 月起任公司副总经理。
覃耀杯	2009 年 10 月至 2012 年 9 月任公司纪委书记,2009 年 10 月 16 日至 2013 年 3 月 5 日任公司监事会主席,2013 年 3 月 6 日起任公司副总经理。
李薇	2009 年 10 月起任公司副总经理。
吴晓宾	2005 年至 2012 年 10 月任公司总经理助理,期间先后兼任市场开发部、团购部、市场营销部经理、营运管理部经理;2012 年 10 月起任公司副总经理。
周宁星	2009 年 12 月 31 日起任公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

## 其它情况说明

公司第七届董事会、监事会任期已与 2016 年 3 月 5 日届满,公司已开展换届工作。

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
韦登香	南宁威宁投资集团有限责任公司	纪委书记	2014 年 1 月 28 日	
王丽萍	南宁威宁投资集团有限责任公司	资金财务部经理	2013 年 12 月	
梅卓莹	广州东百企业集团有限公司	副总经理	2009 年 1 月 1 日	
在股东单位任职情况的说明				

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黄永干	广西南百超市有限公司	董事	2011年8月3日	
黄永干	广西南百电子商务有限公司	董事	2010年10月27日	
黄永干	南宁金湖时代置业投资有限公司	董事	2010年4月9日	
黄永干	南宁市百通业沃商贸公司	法定代表人	2010年3月24日	
李亮	广西南百超市有限公司	董事	2003年10月20日	
李亮	广西南百电子商务有限公司	董事	2010年10月27日	
李亮	南宁金湖时代置业投资有限公司	经理、董事	2010年4月9日	
李亮	广西新世界商业有限公司	董事	2012年7月19日	
李亮	广西鑫湖畅达商贸有限公司	董事	2011年02月25日	
李亮	广西南百汽车销售服务有限公司	董事	2011年05月13日	
胡盛品	广西南百超市有限公司	董事	2009年10月26日	
胡盛品	南宁金湖时代置业投资有限公司	董事	2010年4月9日	
胡盛品	广西新世界商业有限公司	董事	2012年7月19日	
胡盛品	广西鑫湖畅达商贸有限公司	董事	2011年02月25日	
梅卓萃	广西南百汽车销售服务有限公司	法定代表、董事	2013年12月12日	
梅卓萃	南宁寰旺房地产开发有限责任公司	执行董事、经理	2015年3月26日	
杨作生	广西南百超市有限公司	监事	2014年5月21日	
杨作生	南宁金湖时代置业投资有限公司	监事	2014年7月3日	
杨作生	广西新世界商业有限公司	监事	2014年6月12日	
杨作生	南宁寰旺房地产开发有限责任公司	监事	2014年7月15日	
杨作生	广西南百汽车销售服务有限公司	监事	2014年5月21日	
杨作生	广西鑫湖畅达商贸有限公司	监事	2014年5月21日	
赵琛	广西南百电子商务有限公司	监事	2010年10月27日	
赵琛	南宁金湖时代置业投资有限公司	监事	2009年11月11日	
赵琛	广西新世界商业有限公司	监事	2012年7月19日	
赵琛	广西鑫湖畅达商贸有限公司	监事	2011年02月25日	
赵琛	广西南百汽车销售服务有限公司	监事	2011年05月13日	
陈春	广西南百超市有限公司	法定代表人	2013年4月24日	

陈春	广西南百超市有限公司	董事	2011年8月3日	
陈春	广西南百电子商务有限公司	董事	2010年10月27日	
陈春	南宁金湖时代置业投资有限公司	董事	2010年4月9日	
陈春	广西新世界商业有限公司	董事	2012年7月19日	
陈春	广西鑫湖畅达商贸有限公司	董事	2011年02月25日	
陈春	广西南百汽车销售服务有限公司	董事	2011年05月13日	
陈春	南宁南百物业服务有限公司	董事	2015年06月3日	
覃耀杯	广西南百超市有限公司	监事	2009年11月3日	
覃耀杯	广西南百电子商务有限公司	董事	2010年10月27日	
覃耀杯	广西鑫湖畅达商贸有限公司	法定代表人、董事、总经理	2014年5月21日	
李薇	广西南百超市有限公司	董事	2009年10月26日	
李薇	广西新世界商业有限公司	董事	2012年7月19日	
李薇	广西新世界商业有限公司	法定代表人	2013年4月17日	
李薇	广西南百汽车销售服务有限公司	董事	2011年05月13日	
吴晓宾	南宁金湖时代置业投资有限公司	法定代表人、董事	2014年7月3日	
在其他单位任职情况的说明	上述高管在南宁百货子公司兼任法定代表人、董事、监事一职，均不在子公司领取报酬津贴。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事、监事及高级管理人员的薪酬根据《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》确定，该制度经职工代表大会审议通过。董事、监事津贴由董事会薪酬与考核委员会提出方案，交董事会审议并经股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营效益，按《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》规定的方法计算。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	232.30 万元

### 四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	965
主要子公司在职员工的数量	442
在职员工的数量合计	1,407
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	750
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	
销售人员	
技术人员	
财务人员	57
行政人员	
管理人员	266
工勤人员	282
一线员工	802
合计	1,407
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
研究生	14
本科	186
大专	463
高中、职高	308
中专、技校	280
初中及以下	155
合计	1,407

### (二) 薪酬政策

本公司员工薪酬根据 2010 年公司职代会通过的《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》执行。

### (三) 培训计划

首先，稳抓专题培训班，提高自身的执行力和解决问题的能力；其次加强新员工培训课程，鼓励员工参加技能评定；第三，积极组织员工参加各类培训班，并选送部分中高层管理人员外出参加专业培训，以提高管理人员的视野和技能，达到取长补短的效果，进一步提高培训质量。

### (四) 劳务外包情况

劳务外包的工时总数	21.36 万小时
劳务外包支付的报酬总额	215.85 万元

## 七、其他

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规章，公司治理的实际情况符合《公司法》及中国证监会发布的《上市公司治理准则》等规范性文件的要求。公司已建立了合理的内部控制制度，并能顺利得以贯彻执行，保证了公司经营管理的正常开展。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司召开了2次股东大会，均采用现场和网络投票相结合的方式表决，股东大会的召集、召开程序严格按照股东大会规范意见的要求进行，确保所有股东，尤其是中小股东能够充分行使表决权；

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了董事会议事规则，公司各位董事都能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了监事会议事规则，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司制定了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制。经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《外部信息使用人管理制度》，公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因不存在差异

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2015 年第一次临时股东大会	2015 年 1 月 29 日	上海证券交易所（网址： <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）；	2015 年 1 月 30 日
2015 年度股东大会	2015 年 5 月 7 日	路径：上海证券交易所网站—资料检索—上市公司—600712	2015 年 5 月 8 日

股东大会情况说明

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会	亲自出席次数	以通讯方式参	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参	出席股东大会的次



		次数		加次数			加会议	数
黄永干	否	9	9	3	0	0	否	2
李亮	否	9	9	3	0	0	否	0
胡盛品	否	9	9	4	0	0	否	1
王丽萍	否	9	9	7	0	0	否	0
梅卓萃	否	9	9	3	0	0	否	2
任丽华	是	9	9	6	0	0	否	2
吴纪元	是	9	9	6	0	0	否	0
许春明	是	9	9	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明  
无

年内召开董事会会议次数	9
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事姓名	独立董事提出异议的有关事项内容	异议的内容	是否被采纳	备注

独立董事对公司有关事项提出异议的说明  
无

## (三) 其他

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

无

五、监事会发现公司存在风险的说明

无

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划  
无

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

\_\_\_\_\_  
报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

\_\_\_\_\_  
是否披露内部控制审计报告：是

**十、其他**

\_\_\_\_\_

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

瑞华审字[2016]45020004 号

南宁百货大楼股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的南宁百货大楼股份有限公司（以下简称“南百公司”）的财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日合并及公司的资产负债表，2015 年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是南宁百货大楼股份有限公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南宁百货大楼股份有限公司 2015 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2015 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国·北京

中国注册会计师：岑敬  
中国注册会计师：肖琼

二〇一六年四月十三日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		302,751,194.99	271,224,968.88
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			430,000.00
应收账款		5,142,029.04	2,170,166.56
预付款项		77,145,565.30	92,896,962.15
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		19,196,331.72	21,117,665.28
买入返售金融资产			
存货		138,892,377.93	168,065,723.07
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产		138,113.78	
其他流动资产		21,544,722.66	
流动资产合计		564,810,335.42	555,905,485.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产			350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		91,458,557.60	25,873,203.94
投资性房地产			
固定资产		1,177,463,545.56	1,157,621,378.98
在建工程		44,103,606.89	1,430,896.65
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		34,671,465.40	36,965,571.58
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		19,722,841.87	25,934,571.96
递延所得税资产		2,538,736.80	3,060,445.95
其他非流动资产		281,880,000.00	272,143,033.10
非流动资产合计		1,651,838,754.12	1,523,379,102.16

资产总计		2,216,649,089.54	2,079,284,588.10
<b>流动负债:</b>			
短期借款		180,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		314,832,417.79	281,675,811.10
应付账款		320,061,665.02	345,334,117.12
预收款项		127,598,681.60	142,264,767.81
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		23,985,909.41	9,764,543.32
应交税费		7,694,519.59	10,233,251.42
应付利息		389,163.89	243,333.33
应付股利		1,157,658.83	989,571.18
其他应付款		131,694,642.45	58,776,404.64
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		1,111,805,976.93	997,218,121.33
<b>非流动负债:</b>			
长期借款			
应付债券			
其中: 优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,111,805,976.93	997,218,121.33
<b>所有者权益</b>			
股本		544,655,360.00	544,655,360.00
其他权益工具			
其中: 优先股			
永续债			
资本公积		369,857,554.53	369,857,554.53
减: 库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,630,031.27	42,871,717.94
一般风险准备			
未分配利润		140,700,166.81	124,681,834.30
归属于母公司所有者权益合计		1,104,843,112.61	1,082,066,466.77
少数股东权益			
所有者权益合计		1,104,843,112.61	1,082,066,466.77
负债和所有者权益总计		2,216,649,089.54	2,079,284,588.10

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：陈春 会计机构负责人：黄丽琼

### 母公司资产负债表

2015 年 12 月 31 日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		233,785,701.77	219,193,016.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			430,000.00
应收账款		43,276,698.61	35,792,025.69
预付款项		62,782,671.10	74,530,284.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款		282,049,743.00	227,239,804.89
存货		94,381,147.64	116,358,575.62
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		14,021,799.20	
流动资产合计		730,297,761.32	673,543,706.80
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产			350,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		170,847,532.56	108,821,113.13
投资性房地产			
固定资产		970,659,994.08	945,508,441.97
在建工程		41,801,486.89	1,259,896.65
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		34,113,608.85	36,322,998.63
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		11,758,773.51	21,316,032.85
递延所得税资产		4,003,309.49	3,060,445.95
其他非流动资产		281,880,000.00	272,143,033.10
非流动资产合计		1,515,064,705.38	1,388,781,962.28
资产总计		2,245,362,466.70	2,062,325,669.08
<b>流动负债：</b>			
短期借款		180,000,000.00	140,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		287,181,300.79	258,845,554.10
应付账款		256,712,234.53	272,701,988.54
预收款项		151,466,347.15	155,112,665.23
应付职工薪酬		23,863,037.61	9,710,665.64
应交税费		3,770,860.68	9,927,377.02
应付利息		389,163.89	243,333.33
应付股利		1,157,658.83	989,571.18
其他应付款		134,209,569.82	67,318,452.69
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		4,391,318.35	7,936,321.41
流动负债合计		1,043,141,491.65	922,785,929.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		1,043,141,491.65	922,785,929.14
<b>所有者权益：</b>			
股本		544,655,360.00	544,655,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		369,857,554.53	369,857,554.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,630,031.27	42,871,717.94
未分配利润		238,078,029.25	182,155,107.47
所有者权益合计		1,202,220,975.05	1,139,539,739.94

负债和所有者权益总计		2,245,362,466.70	2,062,325,669.08
------------	--	------------------	------------------

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：陈春 会计机构负责人：黄丽琼

**合并利润表**  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		2,366,555,589.38	2,497,480,916.29
其中：营业收入		2,366,555,589.38	2,497,480,916.29
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,404,593,564.75	2,474,585,653.25
其中：营业成本		2,032,861,409.43	2,110,108,842.82
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			
营业税金及附加		28,631,870.91	30,664,932.19
销售费用		113,335,192.01	117,995,216.14
管理费用		213,135,824.47	202,182,804.59
财务费用		15,732,608.51	13,940,229.66
资产减值损失		896,659.42	-306,372.15
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		65,585,353.66	832,868.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		27,547,378.29	23,728,131.30
加：营业外收入		2,478,293.74	2,778,150.23
其中：非流动资产处置利得			8,197.65
减：营业外支出		365,770.58	485,775.22
其中：非流动资产处置损失		307,514.87	69,689.48
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,659,901.45	26,020,506.31
减：所得税费用		1,981,357.37	9,762,295.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,678,544.08	16,258,210.40
归属于母公司所有者的净利润		27,678,544.08	16,258,210.40
少数股东损益			
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		27,678,544.08	16,258,210.40
归属于母公司所有者的综合收益总额		27,678,544.08	16,258,210.40
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.05	0.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.05	0.03

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：黄永干 主管会计工作负责人：陈春 会计机构负责人：黄丽琼

### 母公司利润表

2015年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		1,852,343,963.59	2,000,827,644.98
减：营业成本		1,577,445,668.08	1,682,225,409.26
营业税金及附加		23,353,505.45	25,248,461.27
销售费用		57,333,572.22	68,148,701.48
管理费用		168,994,914.60	159,712,368.02
财务费用		13,974,028.22	12,704,760.93
资产减值损失		10,445,072.93	-314,215.49
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		65,585,353.66	832,868.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		66,382,555.75	53,935,027.77
加：营业外收入		1,711,235.75	2,549,890.27
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		135,790.69	409,727.48
其中：非流动资产处置损失		85,644.69	4,591.74
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		67,958,000.81	56,075,190.56
减：所得税费用		374,867.46	9,731,389.21

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,583,133.35	46,343,801.35
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		67,583,133.35	46,343,801.35
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.12	0.09
（二）稀释每股收益（元/股）		0.12	0.09

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：陈春 会计机构负责人：黄丽琼

### 合并现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,783,595,352.49	2,943,113,180.57
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		88,494,713.62	10,603,066.68
经营活动现金流入小计		2,872,090,066.11	2,953,716,247.25
购买商品、接受劳务支付的现金		2,397,637,621.63	2,684,841,663.43
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		111,618,549.88	119,764,283.74
支付的各项税费		83,248,606.23	96,814,794.52
支付其他与经营活动有关的现金		188,560,397.98	256,930,054.65
经营活动现金流出小计		2,781,065,175.72	3,158,350,796.34
经营活动产生的现金流量净额		91,024,890.39	-204,634,549.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,905.00	4,625.93
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		10,905.00	4,625.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		86,458,727.23	40,369,504.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		86,458,727.23	40,369,504.99
投资活动产生的现金流量净额		-86,447,822.23	-40,364,879.06
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	140,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		81,340,139.48	69,166,522.88
筹资活动现金流入小计		261,340,139.48	209,166,522.88
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	109,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,050,842.05	12,591,576.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		94,145,760.52	81,340,139.48
筹资活动现金流出小计		247,196,602.57	203,331,716.28
筹资活动产生的现金流量净额		14,143,536.91	5,834,806.60
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,720,605.07	-239,164,621.55
加：期初现金及现金等价物余额		189,884,829.40	429,049,450.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		208,605,434.47	189,884,829.40

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：陈春 会计机构负责人：黄丽琼

### 母公司现金流量表

2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,148,226,126.99	2,339,058,187.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		85,862,719.96	6,319,820.58
经营活动现金流入小计		2,234,088,846.95	2,345,378,008.12
购买商品、接受劳务支付的现金		1,829,128,753.76	2,141,778,625.62
支付给职工以及为职工支付的现金		88,449,999.87	98,997,880.59
支付的各项税费		66,451,196.09	84,299,230.63
支付其他与经营活动有关的现金		189,199,775.57	224,347,284.35
经营活动现金流出小计		2,173,229,725.29	2,549,423,021.19
经营活动产生的现金流量净额		60,859,121.66	-204,045,013.07
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,555.00	4,625.93
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		6,555.00	4,625.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,441,087.22	38,673,946.35
投资支付的现金		800,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,241,087.22	38,673,946.35
投资活动产生的现金流量净额		-73,234,532.22	-38,669,320.42
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		180,000,000.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		180,000,000.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金		140,000,000.00	109,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,050,842.05	12,591,576.80
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		153,050,842.05	121,991,576.80
筹资活动产生的现金流量净额		26,949,157.95	18,008,423.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		14,573,747.39	-224,705,910.29
加：期初现金及现金等价物余额		219,193,016.16	443,898,926.45
六、期末现金及现金等价物余额		233,766,763.55	219,193,016.16

法定代表人：黄永干主管会计工作负责人：陈春会计机构负责人：黄丽琼

**合并所有者权益变动表**  
2015 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其 他										
一、上年期末余额	544,655,360.00				369,857,554.53				42,871,717.94		124,681,834.30		1,082,066,466.77
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	544,655,360.00				369,857,554.53				42,871,717.94		124,681,834.30		1,082,066,466.77
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)								6,758,313.33			16,018,332.51		22,776,645.84
(一) 综合收益总额											27,678,544.08		27,678,544.08
(二) 所有者投入和减少 资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								6,758,313.33			-11,660,211.57		-4,901,898.24
1. 提取盈余公积								6,758,313.33			-6,758,313.33		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的 分配											-4,901,898.24		-4,901,898.24
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	544,655,360.00				369,857,554.53				49,630,031.27		140,700,166.81	1,104,843,112.61

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	544,655,360.00				369,857,554.53						118,504,557.64		1,033,017,472.17
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他								38,237,337.80					38,237,337.80
二、本年期初余额	544,655,360.00				369,857,554.53			38,237,337.80			118,504,557.64		1,071,254,809.97
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,634,380.14			6,177,276.66		10,811,656.80
（一）综合收益总额											16,258,210.40		16,258,210.40
（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 金额													

2015 年年度报告

4. 其他												
(三) 利润分配								4,634,380.14		-10,080,933.74		-5,446,553.60
1. 提取盈余公积								4,634,380.14		-4,634,380.14		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,446,553.60		-5,446,553.60
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、本期末余额	544,655,360.00				369,857,554.53			42,871,717.94		124,681,834.30		1,082,066,466.77

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：陈春 会计机构负责人：黄丽琼

母公司所有者权益变动表  
2015 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	544,655,360.00				369,857,554.53				42,871,717.94	182,155,107.47	1,139,539,739.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	544,655,360.00				369,857,554.53				42,871,717.94	182,155,107.47	1,139,539,739.94



2015 年年度报告

三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									6,758,313.33	55,922,921.78	62,681,235.11
(一) 综合收益总额										67,583,133.35	67,583,133.35
(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									6,758,313.33	-11,660,211.57	-4,901,898.24
1. 提取盈余公积									6,758,313.33	-6,758,313.33	
2. 对所有者(或股东)的分配										-4,901,898.24	-4,901,898.24
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	544,655,360.00				369,857,554.53				49,630,031.27	238,078,029.25	1,202,220,975.05

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2015 年年度报告

一、上年期末余额	544,655,360.00				369,857,554.53				38,237,337.80	145,892,239.86	1,098,642,492.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	544,655,360.00				369,857,554.53				38,237,337.80	145,892,239.86	1,098,642,492.19
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									4,634,380.14	36,262,867.61	40,897,247.75
(一)综合收益总额										46,343,801.35	46,343,801.35
(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									4,634,380.14	-10,080,933.74	-5,446,553.60
1. 提取盈余公积									4,634,380.14	-4,634,380.14	
2. 对所有者(或股东)的分配										-5,446,553.60	-5,446,553.60
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	544,655,360.00				369,857,554.53				42,871,717.94	182,155,107.47	1,139,539,739.94

法定代表人：黄永干 主管会计工作负责人：陈春 会计机构负责人：黄丽琼

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

南宁百货大楼股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1992年12月22日经广西壮族自治区体改委桂体改股字（1992）43号文批准，由南宁市百货大楼进行股份制改组成立的定向募集股份有限公司，并于1993年2月28日取得南宁市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。公司营业执照注册号：450000000010342（1-1）。公司设立时总股本为63,600,000.00股，注册资本63,600,000.00元。1996年5月15日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]65号文批复同意，公司向社会公开发行人民币普通股26,820,000股，每股面值1元，1996年6月14日发行结束后，公司总股本为90,420,000股。

根据2003年9月29日公司股东大会审议通过的利润分配方案，公司以2003年6月30日总股本90,420,000股为基数，向全体股东每10股转增6股，以资本公积人民币54,252,000.00元转增股本。变更后公司总股本为144,672,000.00元。

根据2009年5月15日股东大会审议通过的利润分配方案，公司向全体股东每10股送2股。变更后公司总股本为17,360.64万股。

根据2010年10月21日临时股东大会审议通过的利润分配方案，公司以2010年6月30日总股本173,606,400股为基数，向全体股东每10股送5股。变更后公司总股本为260,409,600股。

根据2011年4月12日临时股东大会审议通过的关于非公开发行股票方案，经中国证券监督管理委员会《关于核准南宁百货大楼股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1228号文）核准，公司非公开发行8,000万股人民币A股股票。2011年10月11日股票发行结束后，公司总股本变更为340,409,600股。

根据2012年3月30日公司股东大会审议通过利润分配方案，公司以2011年期末股本340,409,600股为基数，以资本公积向全体股东转增股本，每10股转增6股。变更后公司总股本为544,655,360股。截至2015年12月31日，公司总股本为544,655,360股，注册资本544,655,360元。

公司总部地址：广西南宁市朝阳路 39、41、45 号；

本财务报表业经本公司董事会于2016年4月13日决议批准报出。

本公司2015年度纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

本公司及各子公司主要从事百货商品批发和零售业务。经营范围包括：国内贸易，进出口贸易；卷烟、雪茄烟的零售；进口、国产瓶装酒的零售；预包装食品、散装食品的批发兼零售；道路普通货物运输；停车场服务；餐饮；理发、生活美容；电子游艺机；公开发行国内版书刊的零售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收。

## 2. 合并财务报表范围

本公司 2015 年度纳入合并范围的子公司共 10 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 2 户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除公司进行股份制改制时的相关资产、负债按公允价值计量和某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2. 持续经营

本公司自报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，财务报表根据持续经营假设编制。

## 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：

本公司及各子公司从事商品批发、零售业务经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、22“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、27“重大会计判断和估计”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况及 2015 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税

资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧

失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12 “长期股权投资” 或本附注四、9 “金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、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：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）② “权益法核算的长期股权投资” 中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法



本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

#### (2) 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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；以及可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

## 10. 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### (2) 金融资产的分类、确认和计量

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

##### ① 公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

##### ② 持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

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

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### (3) 金融资产减值

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

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

##### ③财务担保合同

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

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

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

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （9）权益工具

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

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

## 11. 应收款项

### （1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额在 100 万元（含 100 万元，下同）以上的应收款项以及期末余额小于 100 万元，大于 50 万元（含 50 万元），且账龄超过 3 年（含 3 年）的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### （2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
项目	确定组合的依据
账龄组合	挂账账龄分析。
合并范围关联方应收款	合并报表范围内关联方企业之间的应收款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	8
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1—2 年	5	8
2—3 年	20	10
3 年以上		
3—4 年	25	12
4—5 年	30	15
5 年以上	35	20

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	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 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: 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。
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, 确认减值损失, 计提坏账准备

**12. 存货****(1) 存货的分类**

存货主要包括物资采购、原材料、在途商品、库存商品、低值易耗品、库存材料、开发成本、出租开发产品、受托代销商品等。

**(2) 存货取得和发出的计价方法**

存货在取得时按实际成本计价, 领用和发出时按先进先出法计价。

**(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法**

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时, 提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提存货跌价准备; 对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, 可合并计提存货跌价准备。

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

**(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。**

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

### 13. 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同

控制但不构成控制的,长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司 2007 年 1 月 1 日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

##### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子

公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

#### 14. 投资性房地产

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、已出租的建筑物等。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。



自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 15. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	35-40	3	2.77-2.43
运输设备	直线法	7-10	3	13.86-9.7
通用设备	直线法	7-20	3	13.86-4.85
其他设备	直线法	5-10	3	19.40-9.7
专用设备	直线法	5-10	3	19.40-9.7

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 16. 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 17. 借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

## 18. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### (3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“长期资产减值”。

## 19. 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括门店装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销，没有明确受益期限的，按5年期平均摊销。

## 21. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **22. 预计负债**

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## **23. 收入**

### **(1) 商品销售收入**

公司批发和零售商品，在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

对于销售产品或提供劳务同时授予客户奖励积分的业务，本公司在销售产品或提供劳务的同时，将销售取得的货款或应收货款在本次商品销售或劳务提供产生的收入与奖励积分的公允价值之间进行分配，将取得的货款或应收货款扣除奖励积分公允价值的一部分确认为收入、奖励积分的公允价值确认为递延收益。客户兑换奖励积分或积分失效时，将递延收益结转计入当期损益。

### **(2) 提供劳务收入**

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### **(3) 建造合同收入**

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

## 24. 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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。

### (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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 25. 递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### (3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### (4) 所得税的抵销

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

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

## 26. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### ①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

#### ①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### ②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 27. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承

租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (2) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### (3) 存货跌价准备

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

#### (4) 金融工具公允价值

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

#### (5) 可供出售金融资产减值

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

#### (6) 非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### (7) 折旧和摊销

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

#### (8) 递延所得税资产



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

#### (9) 所得税

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

#### (10) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## 28. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 29. 其他

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 17%或 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%或 13%
消费税	对销售的贵重首饰按应税营业额的 5%计缴消费税。	5%
营业税	按应税营业额的 5%或 10%计缴营业税。	5%或 10%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的 25%、15%计缴，详见下表。	15%、25%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。	2%
房产税	按房产原值 70%计缴的房产税，税率为 1.2%；按房产租金收入计缴的房产税，税率为 12%。	1.2%； 12%

水利建设基金	按营业收入的 0.10% 计缴。	0.10%
价格调节基金	按应纳留转税的 0.2% 计缴。	0.2%
文化教育事业费	按儿童娱乐业及广告业营业税应税收入的 3% 计缴	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率
南宁百货大楼股份有限公司	15%
各子公司	25%

## 2. 税收优惠

根据财政部、国家税务总局、海关总署财税[2011]58号《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。

2015年5月26日，南宁市兴宁区地方税务局《企业所得税优惠项目备案决定书》（南兴地税所得审字[2014]21号）确认，公司符合享受2015年度西部大开发税收优惠政策，可按15%的优惠税率缴纳2015年度企业所得税。

截止报表报出日，本公司2015年度所得税优惠税率备案告知书尚未下达。根据前述相关政策，本公司2015年度暂按15%计缴企业所得税。

## 3. 其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,417,906.10	
银行存款	205,187,528.37	189,884,829.40
其他货币资金	94,145,760.52	81,340,139.48
合计	302,751,194.99	271,224,968.88
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：其他货币资金94,145,760.52元为保证金存款，使用受到限制。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		430,000.00
商业承兑票据		
合计		430,000.00

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,650,000.00	
商业承兑票据		
合计	1,650,000.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,396,861.86	27.29	2,396,861.86	100.00		2,396,861.86	42.30	2,396,861.86	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	5,583,782.95	63.57	441,753.91	7.91	5,142,029.04	2,467,211.67	43.53	297,045.11	12.04	2,170,166.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	802,754.77	9.14	802,754.77	100.00		802,754.77	14.17	802,754.77	100.00	
合计	8,783,399.58	/	3,641,370.54	/	5,142,029.04	5,666,828.30	/	3,496,661.74	/	2,170,166.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合计	2,396,861.86	2,396,861.86	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
外部其他应收款	4,126,056.64	136,879.41	3.32
1 年以内小计	4,126,056.64	136,879.41	3.32
1 至 2 年	519,750.93	25,986.55	5.00
2 至 3 年	25,046.57	5,009.31	20.00
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	912,928.81	273,878.64	30.00
5 年以上			
合计	5,583,782.95	441,753.91	7.91

确定该组合依据的说明:

\_\_\_\_\_

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:

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

单位名称	帐面余额	坏账金额	计提比例 (%(%)	理由
肖艳兵	140,145.00	140,145.00	100%	帐龄长, 收回可能性极小
玉林云锦	130,005.62	130,005.62	100%	帐龄长, 收回可能性极小
容县工业品供销公司	95,404.91	95,404.91	100%	帐龄长, 收回可能性极小

防城商业大楼	72,078.50	72,078.50	100%	帐龄长, 收回可能性极小
易俊瑶	62,300.00	62,300.00	100%	帐龄长, 收回可能性极小
其他	302,820.74	302,820.74	100%	帐龄长, 收回可能性极小
合计	802,754.77	802,754.77		

## (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 144,708.80 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:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
香港德泰公司	1,576,861.86	5 年以上	17.95	1,576,861.86
玉林市联百商业经营有限公司	912,928.81	4-5 年	10.39	273,878.64
市锦明电讯有限公司	820,000.00	5 年以上	9.34	820,000.00
来宾市嘉美百货有限公司	300,811.00	1-2 年	3.43	15,040.55
横县远洋电器销售有限责任公司	243,271.90	1 年以内	2.77	12,163.60
合计	3,853,873.57		43.88	2,697,944.65

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	77,023,733.12	99.84	92,793,289.86	99.89
1 至 2 年	100,832.18	0.13	82,672.29	0.09

2 至 3 年				
3 年以上	21,000.00	0.03	21,000.00	0.02
合计	77,145,565.30	100.00	92,896,962.15	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

\_\_\_\_\_

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
广西晟世欣兴格力贸易有限公司	28,842,481.15	1 年以内	37.39
广东海信冰箱营销股份有限公司南宁分公司	7,829,806.73	1 年以内	10.15
南宁天水目科技有限公司	7,313,058.97	1 年以内	9.48
合肥美的洗衣机有限公司	2,432,838.59	1 年以内	3.15
博西家用电器(中国)有限公司	2,308,819.22	1 年以内	2.99
合计	48,727,004.66		63.16

其他说明

\_\_\_\_\_

7、 应收利息

适用 不适用

8、 应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	17,914,571.13	46.64	17,914,571.13	100.00		17,914,571.13	42.60	17,914,571.13	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,022,871.10	55.55	1,834,181.45	9.43	19,188,689.65	23,094,678.30	54.91	1,977,013.02	8.56	21,117,665.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,047,331.51	2.73	1,047,331.51	100.00		1,047,331.51	2.49	1,047,331.51	100.00	
合计	39,984,773.74	/	20,796,084.09	/	19,188,689.65	42,056,580.94	/	20,938,915.66	/	21,117,665.28



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
其他	4,587,385.69	4,587,385.69	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
合计	17,914,571.13	17,914,571.13	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏帐准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中: 1 年以内分项			
外部其他应收款	8,615,638.29	631,376.64	7.33%
1 年以内小计	8,615,638.29	631,376.64	7.33%
1 至 2 年	7,603,554.38	608,284.35	8%
2 至 3 年	2,074,762.00	207,476.20	10%
3 年以上			
3 至 4 年	1,486,862.83	178,423.54	12%
4 至 5 年	795,800.00	119,370.00	15%
5 年以上	446,253.601	89,250.72	20%
合计	21,022,871.10	1,834,181.45	8.72%

确定该组合依据的说明:

\_\_\_\_\_

组合中, 采用余额百分比法计提坏帐准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中, 采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款:

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏帐准备的其他应收款

其他应收款 (按单位)	年末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由

中行中兴公司	360,000.00	360,000.00	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
中国水利电力对外广西公司	185,053.31	185,053.31	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
南宁信托投资公司	165,112.12	165,112.12	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
梁东升	110,262.93	110,262.93	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
其他	226,903.15	226,903.15	100.00%	帐龄长, 收回可能性极小
合计	1,047,331.51	1,047,331.51		

## (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-142,831.57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:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	5,507,429.94	6,365,499.49
押金、保证金	7,366,140.74	5,459,289.27
代垫工程费用	3,557,593.67	2,516,078.00
其他往来款项	23,561,251.46	27,715,714.18
合计	39,992,415.81	42,056,580.94

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南宁市新城区糖酒副食品公司	贸易款	5,440,000.00	5年以上	14.16	5,440,000.00
柳州粮油公司	贸易款	2,833,285.44	5年以上	7.38	2,833,285.44
广西老年旅游桂林公司	投资款	2,200,000.00	5年以上	5.73	2,200,000.00
桂林花桥美食康乐有限公司	投资款	1,553,900.00	5年以上	4.05	1,553,900.00

北海银城实业有限公司	北海土地款	1,300,000.00	5年以上	3.38	1,300,000.00
合计	/	13,327,185.44	/	34.70	13,327,185.44

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	38,407.13	38,407.13		38,407.13	38,407.13	
在产品	448,240.19	448,240.19		448,240.19	448,240.19	
库存商品	139,575,155.77	682,777.84	138,892,377.93	168,598,562.24	532,839.17	168,065,723.07
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	4,237.93	4,237.93		4,237.93	4,237.93	
合计	140,066,041.02	1,173,663.09	138,892,377.93	169,089,447.49	1,023,724.42	168,065,723.07

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	38,407.13					38,407.13
在产品	448,240.19					448,240.19
库存商品	532,839.17	149,938.67				682,777.84
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	4,237.93					4,237.93
合计	1,023,724.42	149,938.67				1,173,663.09

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

—

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
联润店租赁费	138,113.78	0.00
合计	138,113.78	0.00

其他说明

\_\_\_\_\_

## 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银联卡未达	16,145,079.85	
多缴税费	5,399,642.81	
合计	21,544,722.66	

其他说明

\_\_\_\_\_

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	2,697,549.25	2,697,549.25		2,697,549.25	2,347,549.25	350,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	2,697,549.25	2,697,549.25		2,697,549.25	2,347,549.25	350,000.00
合计	2,697,549.25	2,697,549.25		2,697,549.25	2,347,549.25	350,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
*江苏炎黄在线股份有限公司	50,000.00			50,000.00		50,000.00		50,000.00	0.10	
天津华联商厦股份有限公司	300,000.00			300,000.00		300,000.00		300,000.00		
南宁唯尔福卫生保健公司	157,741.50			157,741.50	157,741.50			157,741.50	10.00	
*南宁培荣电子有限责任公司	267,060.00			267,060.00	267,060.00			267,060.00		
*北海华伟房地产开发公司	1,922,747.75			1,922,747.75	1,922,747.75			1,922,747.75		
合计	2,697,549.25			2,697,549.25	2,347,549.25	350,000.00		2,697,549.25	/	

注\*：江苏炎黄在线股份有限公司 2013 年 3 月 27 日起被终止在深圳证券交易所挂牌上市；南宁培荣电子有限责任公司、北海华伟房地产开发公司已被吊销营业执照。目前我公司暂无法取得天津华联商厦股份有限公司相关经营信息，估计收回投资成本的可能性极低。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	0.00			
本期计提	350,000.00			350,000.00
其中：从其他综合收益转入				
本期减少				
其中：期后公允价值回升转回	/			
期末已计提减值金余额				

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南宁医药有限 责任公司	25,873,203.94			65,585,353.66						91,458,557.60	
小计	25,873,203.94			65,585,353.66						91,458,557.60	
合计	25,873,203.94			65,585,353.66						91,458,557.60	

其他说明

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	其他设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,261,069,450.31	9,747,678.21	141,796,234.24	4,386,220.54	5,274,831.82	1,422,274,415.12
2. 本期增加金额	52,749,668.10	1,807,594.41	10,010,703.67	1,916,150.60		66,484,116.78
(1) 购置	52,749,668.10	1,807,594.41	10,010,703.67	1,916,150.60		66,484,116.78
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	2,569,496.30	1,393,004.79	1,060,703.07			5,023,204.16
(1) 处置或报废	2,569,496.30	1,393,004.79	1,060,703.07			5,023,204.16
4. 期末余额	1,311,249,622.11	10,162,267.83	150,746,234.84	6,302,371.14	5,274,831.82	1,483,735,327.74
二、累计折旧						
1. 期初余额	163,769,540.10	5,111,579.79	79,774,574.86	1,919,420.97	3,130,123.65	253,705,239.37
2. 本期增加金额	32,424,397.79	828,501.13	9,073,955.80	488,185.16	66,296.41	42,881,336.29
(1) 计提	32,424,397.79	828,501.13	9,073,955.80	488,185.16	66,296.41	42,881,336.29
3. 本期减少金额		719,837.10	831,025.24			1,550,862.34
(1) 处置或报废		719,837.10	831,025.24			1,550,862.34



4. 期末余额	196,193,937.89	5,220,243.82	88,017,505.42	2,407,606.13	3,196,420.06	295,035,713.32
三、减值准备						
1. 期初余额	7,014,358.39	58,703.33	2,305,023.71		1,569,711.34	10,947,796.77
2. 本期增加金额	250,768.62	144,074.90				394,843.52
(1) 计提						
3. 本期减少金额			106,571.43			106,571.43
(1) 处置或报废			106,571.43			106,571.43
4. 期末余额	7,265,127.01	202,778.23	2,198,452.28	0	1,569,711.34	11,236,068.86
四、账面价值						
1. 期末账面价值	1,107,790,557.21	4,739,245.78	60,530,277.14	3,894,765.01	508,700.42	1,177,463,545.56
2. 期初账面价值	1,090,285,551.82	4,577,395.09	59,716,635.67	2,466,799.57	574,996.83	1,157,621,378.98

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钦州房屋建筑物	3,619,650.99	临时建筑不能办理
安吉乡鸡村一队仓库	2,725,304.48	临时建筑不能办理
世贸西城广场	757,337,801.11	待开发商办理
武鸣太阳广场	50,830,898.88	项目总体未验收

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南、北楼商场改造				1,212,492.65		1,212,492.65
文化宫项目室内装饰设计	41,801,486.89		41,801,486.89	47,404.00		47,404.00
武鸣店室内装饰设计				171,000.00		171,000.00
超市文化宫店工程款	2,302,120.00		2,302,120.00			
合计	44,103,606.89		44,103,606.89	1,430,896.65		1,430,896.65

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
南、北楼商场改造	3,500,000.00	1,212,492.65	2,213,663.32	3,426,155.97			100.00	100%				自筹
文化宫项目室内装饰设计		47,404.00	41,754,082.89			41,801,486.89						自筹
武鸣店室内装饰设计	171,000.00	171,000.00		171,000.00			100.00	100%				自筹
超市文化宫店工程款	8,000,000.00		2,302,120.00			2,302,120.00						自筹
合计	11,671,000.00	1,430,896.65	46,269,866.21	3,597,155.97		44,103,606.89	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

**21、工程物资**

□适用 √不适用

**22、固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	软件	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	16,040,294.80	56,085,877.14			72,126,171.94
2. 本期增加金额	147,863.24				147,863.24
(1) 购置	147,863.24				147,863.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	16,188,158.04	56,085,877.14			72,274,035.18
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,682,857.28	25,333,723.41			33,016,580.69
2. 本期增加金额	1,037,909.78	1,404,059.64			2,441,969.42
(1) 计提	1,037,909.78	1,404,059.64			2,441,969.42
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,720,767.06	26,737,783.05			35,458,550.11
三、减值准备					
1. 期初余额	1,857,036.98	286,982.69			2,144,019.67
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置					
4. 期末余额	1,857,036.98	286,982.69			2,144,019.67
四、账面价值					
1. 期末账面价值	5,610,354.00	29,061,111.40			34,671,465.40
2. 期初账面价值	6,500,400.54	30,465,171.04			36,965,571.58

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 \_\_\_\_\_

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用  不适用

其他说明:

\_\_\_\_\_

**26、开发支出**

适用  不适用

**27、商誉**

适用  不适用

**28、长期待摊费用**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
北楼中庭装修工程款	684,954.68		684,954.68		
朝阳家电城改造工程	3,353,207.82		705,938.52		2,647,269.30
北楼一楼改造工程	234,266.30		234,266.30		
北楼二楼改造工程	293,798.55		293,798.55		
北楼三楼改造工程	875,644.74		656,733.45		218,911.29
北楼五楼改造工程	671,977.14		474,336.84		197,640.30
北楼四楼改造工程	1,023,944.76		534,232.08		489,712.68
北楼六楼改造工程	760,619.17		414,883.20		345,735.97
金湖店改造工程	1,273,854.47		804,539.76		469,314.71
桂平超市外观设计费	27,000.00		12,000.00		15,000.00
龙州超市装修工程	1,076,667.14		155,708.52		920,958.62
平果超市装修工程	1,324,904.74		1,324,904.74		
南铁超市装修工程	838,843.77		88,084.32		750,759.45
金湖停车场装修	894,115.64		466,495.20		427,620.44
南百汽车百色店装修	172,865.50		172,865.50		
北楼正门改造工程	643,135.68		275,629.68		367,506.00
贺州店装修工程	6,293,462.85		2,692,632.00		3,600,830.85

新世界店装修工程	5,207,166.69		1,785,314.28		3,421,852.41
南铁店办公室装修工程	284,142.32	38,367.41	161,546.02		160,963.71
武鸣店工程款		6,036,686.82	347,920.68		5,688,766.14
合计	25,934,571.96	6,075,054.23	12,286,784.32		19,722,841.87

其他说明：

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	12,533,593.66	1,880,039.05	12,466,651.59	1,869,997.74
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
递延收益计算递延所得税	4,391,318.33	658,697.75	7,936,321.41	1,190,448.21
合计	16,924,911.99	2,538,736.80	20,402,973.00	3,060,445.95

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,538,736.80		3,060,445.95
递延所得税负债				

### (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	136,504,701.31	99,293,767.60
合计	136,504,701.31	99,293,767.60

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	5,722,360.08	10,635,579.16	
2016	22,043,680.87	5,722,360.08	
2017	30,235,920.50	22,043,680.87	
2018	30,656,226.99	30,235,920.50	
2019	47,846,512.87	30,656,226.99	
合计	136,504,701.31	99,293,767.60	/

其他说明：  
\_\_\_\_\_

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付文化宫项目租金	281,880,000.00	245,000,000.00
预付武鸣太阳广场购房款		27,143,033.10
合计	281,880,000.00	272,143,033.10

其他说明：

预付文化宫项目租金参见附注十六、7。

## 31、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	40,000,000.00	
保证借款		
信用借款	140,000,000.00	140,000,000.00
合计	180,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明：

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、43。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明  
\_\_\_\_\_

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	314,832,417.79	281,675,811.10
合计	314,832,417.79	281,675,811.10

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非关联方	320,061,665.02	345,334,117.12
合计	320,061,665.02	345,334,117.12

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南宁市标特步房地产开发有限公司	76,762,091.16	合同未履行完毕
合计	76,762,091.16	/

其他说明

无

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



预收货款	127,598,681.60	142,264,767.81
合计	127,598,681.60	142,264,767.81

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:

□适用 √不适用

其他说明

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,764,543.32	131,456,694.58	117,235,328.49	23,985,909.41
二、离职后福利-设定提存计划		16,605,101.14	16,605,101.14	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	9,764,543.32	148,061,795.72	133,840,429.63	23,985,909.41

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,650,000.00	83,459,422.98	69,309,422.98	23,800,000.00
二、职工福利费		5,345,102.67	5,345,102.67	
三、社会保险费		7,060,932.24	7,060,932.24	
其中: 医疗保险费		6,079,897.27	6,079,897.27	
工伤保险费		365,769.34	365,769.34	
生育保险费		615,265.63	615,265.63	
四、住房公积金		8,486,408.00	8,486,408.00	
五、工会经费和职工教育经费	114,543.32	1,561,833.49	1,490,467.40	185,909.41
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				

八、劳务派遣费		25,542,995.20	25,542,995.20	
合计	9,764,543.32	131,456,694.58	117,235,328.49	23,985,909.41

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		15,445,414.81	15,445,414.81	
2、失业保险费		1,159,686.33	1,159,686.33	
3、企业年金缴费				
合计		16,605,101.14	16,605,101.14	

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工工资（基本工资+奖金+加班及夜餐费+各种补贴）的20%、2%（2015.3—12月按1.5%）每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

其他说明：

\_\_\_\_\_

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,001,623.89	4,401,008.21
消费税	899,986.02	1,200,309.42
营业税	449,697.20	-806,743.16
企业所得税		2,859,019.24
个人所得税	180,423.86	179,528.93
城市维护建设税	448,405.67	504,783.08
土地使用税	162,605.64	150,831.04
房产税	966,167.96	1,099,765.21
土地增值税	5,800.00	5,800.00
教育费附加	191,040.30	215,258.24
水利建设基金	254,378.10	270,768.01
地方教育费	111,383.66	127,529.11
文化教育费	12,468.54	454.86
价格调节基金	10,538.75	24,939.23
合计	7,694,519.59	10,233,251.42

其他说明：

\_\_\_\_\_

**39、 应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	389,163.89	243,333.33
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	389,163.89	243,333.33

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

#### 40、应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
法人股	572,892.20	572,892.20
社会公众股	584,766.63	416,678.98
合计	1,157,658.83	989,571.18

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### 41、其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付个人款	8,993,572.70	17,508,597.89
保证金、押金	20,764,540.25	23,348,925.05
单位往来款	96,636,812.23	12,753,323.58
其他费用	5,299,717.27	5,165,558.12
合计	131,694,642.45	58,776,404.64

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
国营达县机械二厂	2,144,913.93	质保金
澳门利美信发有限公司	1,200,000.00	历史遗留往来款项

区二建三分公司	1,000,000.00	质保金
合计	4,344,913.93	/

其他说明

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
会员积分公允价值形成的递延收益	4,391,318.35	7,936,321.41
合计	4,391,318.35	7,936,321.41

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

#### 45、长期借款

适用 不适用

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

□适用 √不适用

**52、 股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	544,655,360.00						544,655,360.00

其他说明：  

---

**53、 其他权益工具**

□适用 √不适用

**54、 资本公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	362,772,646.86			362,772,646.86
其他资本公积	7,084,907.67			7,084,907.67
合计	369,857,554.53			369,857,554.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  

---

**55、 库存股**

□适用 √不适用

**56、 其他综合收益**

□适用 √不适用

**57、 专项储备**

□适用 √不适用

**58、 盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	42,871,717.94	6,758,313.33		49,630,031.27
任意盈余公积				

储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,871,717.94	6,758,313.33		49,630,031.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 59、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	124,681,834.30	118,504,557.64
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	124,681,834.30	118,504,557.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,678,544.08	16,258,210.40
减：提取法定盈余公积	6,758,313.33	4,634,380.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	4,901,898.24	5,446,553.60
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	140,700,166.81	124,681,834.30

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 60、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	226,422,5152.60	2,025,852,121.58	2,384,660,624.10	2,108,823,461.45
其他业务	102,330,436.78	7,009,287.85	112,820,292.19	1,285,381.37
合计	2,366,555,589.38	2,032,861,409.43	2,497,480,916.29	2,110,108,842.82

## 61、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	10,909,200.94	12,522,416.24

营业税	5,102,255.33	5,659,738.44
城市维护建设税	3,921,137.06	3,708,177.96
教育费附加	2,817,033.82	2,660,783.86
资源税		
文化教育费	15,876.11	8,893.71
房产税	2,920,139.68	3,014,268.29
水利建设基金	2,825,738.19	2,980,804.21
价格调节基金	120,489.78	109,849.48
合计	28,631,870.91	30,664,932.19

其他说明：

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 62、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	7,889,973.43	7,666,639.70
保险费	1,599,964.42	1,538,858.69
经营人员工资	36,448,689.50	37,396,496.65
福利费	3,558,939.34	3,713,749.47
包装费	330,173.02	310,030.73
广告费	10,161,561.70	9,090,075.47
促销宣传费	12,820,679.95	18,825,639.07
场地费	871,914.97	750,834.87
差旅费	536,643.80	412,157.06
其他	39,116,651.88	38,290,734.43
合计	113,335,192.01	117,995,216.14

其他说明：

\_\_\_\_\_

## 63、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,760,317.29	74,552,154.83
维修费	9,675,538.65	8,601,513.78
折旧费	42,881,336.29	40,621,686.85
水电费	20,993,695.35	22,980,100.40
租赁费	28,435,803.87	29,118,404.64
无形资产、长期待摊费用摊销	14,662,082.42	12,444,171.84
审计、咨询、诉讼费	1,270,376.93	3,078,958.87
业务招待费	686,912.70	903,222.84

税金	4,774,094.41	4,287,319.44
差旅费	688,681.40	946,105.80
其它	3,306,985.16	4,649,165.30
合计	213,135,824.47	202,182,804.59

其他说明：

#### 64、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-1,671,230.11	-2,157,738.64
利息支出	8,462,862.02	7,118,122.33
手续费	8,214,744.21	8,821,691.77
其他	726,232.39	158,154.20
合计	15,732,608.51	13,940,229.66

其他说明：

#### 65、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,877.23	-306,372.15
二、存货跌价损失	149,938.67	
三、可供出售金融资产减值损失	350,000.00	
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	394,843.52	
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	896,659.42	-306,372.15

其他说明：



**66、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**67、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	65,585,353.66	832,868.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	65,585,353.66	832,868.26

其他说明：

**68、营业外收入**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		8,197.65	
其中：固定资产处置利得		8,197.65	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,232,474.85	915,600.00	2,232,474.85
罚款收入	108,038.50	224,546.69	108,038.50
其他	137,780.39	1,629,805.89	137,780.39
合计	2,478,293.74	2,778,150.23	2,478,293.74

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
试点企业补助	50,000.00		与收益相关
发展服务业引导资金	42,000.00		与收益相关
市场运行检测资金	21,900.00		与收益相关
平价店商店建设开办费补助	30,000.00		与收益相关
科技扶持资金	526,000.00		与收益相关
企业稳岗补贴	1,101,174.85		与收益相关
表彰 2013 年上半年先进单位奖	8,000.00		与收益相关
节能减排专项资金	300,000.00		与收益相关
商务局生鲜考核奖励	3,400.00		与收益相关
2014 年现代物流业发展专项资金补助		500,000.00	与收益相关
工人技能培训补助	150,000.00	159,750.00	与收益相关
2013 年人才培养专项资金		80,000.00	与收益相关
2013 年南宁消费购物节财政补贴		50,000.00	与收益相关
2013 年市场监测体系资金		9,800.00	与收益相关
2013 商贸流通业典型企业奖励		1,000.00	与收益相关
在岗技能培训补贴		115,050.00	与收益相关
合计	2,232,474.85	915,600.00	/

其他说明：

—

## 69、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	307,514.87	69,689.48	307,514.87
其中：固定资产处置损失	307,514.87	69,689.48	307,514.87
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	19,300.00	150,000.00	19,300.00
其他	38,955.71	266,085.74	38,955.71
合计	365,770.58	485,775.22	365,770.58

其他说明：

## 70、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,459,648.22	9,741,360.13
递延所得税费用	521,709.15	20,935.78
合计	1,981,357.37	9,762,295.91

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	29,659,901.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,448,985.22
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	113,024.98
非应税收入的影响	-10,363,282.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,516,205.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	7,176,976.93
其他	-910,552.87
所得税费用	1,981,357.37

其他说明：

## 71、其他综合收益

详见附注

## 72、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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收质保金		1,076,487.44
利息收入	1,670,136.62	2,157,738.64
备用金还款	-177,739.49	172,526.35
代收款	4,513,548.52	4,426,361.67
罚款收到的现金	108,038.50	279,552.80
废旧收入	49,399.40	40,470.10
政府补贴	2,232,474.85	915,600.00
收到向医药公司拆借资金	80,000,000.00	
其他营业外收入	98,855.22	1,534,329.68
合计	88,494,713.62	10,603,066.68

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 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
促销费	15,760,896.60	18,197,926.95
经营租赁支付的租金	65,315,803.87	120,715,201.91
修理费	9,675,538.65	8,788,825.16
水电	20,993,695.35	22,982,636.72
手续费	8,940,951.60	8,821,691.77
广告费	10,161,561.70	9,090,075.47
运输费	7,889,973.43	7,666,639.70
业务招待费	686,912.70	882,694.34
差旅费	1,225,325.20	1,338,966.04
董事会会费	488,537.80	238,078.10
保险费	1,599,964.42	1,538,858.69
劳务派遣费	25,542,995.20	23,945,003.23
其他费用支出	20,278,241.46	32,723,456.57
合计	188,560,397.98	256,930,054.65

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
存入保证金	81,340,139.48	69,166,522.88

项目	本年发生额	上年发生额
合计	81,340,139.48	69,166,522.88

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
保证金转回	94,145,760.52	81,340,139.48
合计	94,145,760.52	81,340,139.48

## 73、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	27,678,544.08	16,258,210.40
加：资产减值准备	896,659.42	-306,372.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,881,336.29	40,621,686.85
无形资产摊销	2,441,969.42	2,524,508.20
长期待摊费用摊销	12,220,113.00	10,281,197.00
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）	221,385.29	61,526.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	86,129.58	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,461,831.46	7,118,122.33
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,585,353.66	-832,868.26
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	521,709.15	20,935.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	29,173,345.14	-11,604,759.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-76,087,507.49	-109,765,629.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	108,114,728.71	-159,011,106.26
其他		

经营活动产生的现金流量净额	91,024,890.39	-204,634,549.09
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	208,605,434.47	189,884,829.40
减: 现金的期初余额	189,884,829.40	429,049,450.95
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	18,720,605.07	-239,164,621.55

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中: 库存现金	3,417,906.10	
可随时用于支付的银行存款	205,187,528.37	189,884,829.40
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	208,605,434.47	189,884,829.40
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

注: 现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

**74、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

——

**75、所有权或使用权受到限制的资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	94,145,760.52	保证金存款，使用受到限制
应收票据		
存货		
固定资产	31,740,023.95	交通银行抵押借款
无形资产	6,077,152.51	交通银行抵押借款
合计	131,962,936.98	/

其他说明：

**76、外币货币性项目**

适用 不适用

**77、套期**

适用 不适用

**78、其他**

——

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

1、2015年6月3日，经南宁市青秀区工商行政管理局批准，本公司出资50万元设立南宁南百物业服务有限公司，占注册资本的100%。本期纳入合并报表范围。

2、2015年10月10日，经工商行政管理局批准，本公司出资100万元设立南宁鲜品堂电子商务有限公司，占注册资本的100%。本期纳入合并报表范围。



## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (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	
南宁市百通业沃商贸公司	南宁市		商业流通	100.00		设立
桂林南百竹木业发展有限公司	桂林市		生产加工工业	64.00		设立
南宁金湖时代置业投资有限公司	南宁市		物业经营	100.00		设立
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	南宁市		商业流通	100.00		设立
广西南百超市有限公司	南宁市		商业零售	100.00		设立
南宁市南百职业培训学校	南宁市		初级商品营业员职业资格培训	100.00		设立
广西南百电子商务有限公司	南宁市		电子商务	100.00		设立
广西南百汽车销售服务有限公司	南宁市		汽车销售	100.00		设立
广西新世界商业有限公司	南宁市		商业零售	100.00		设立
南宁南百物业服务有限公司	南宁市		物业经营	100.00		设立
南宁鲜品堂电子商务有限公司	南宁市		电子商务	100.00		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

□适用 √不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
南宁医药有限责任公司	南宁市	南宁市解放路75号	医药销售	46.26		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:  
无

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

## (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	南宁医药有限责任公司	南宁医药有限责任公司
流动资产	242,865,135.96	199,868,249.75
非流动资产	6,857,534.64	7,155,870.79
资产合计	249,722,670.60	207,024,120.54
流动负债	50,144,210.54	2,926,741.78
非流动负债	1,872,974.54	148,167,409.15
负债合计	52,017,185.08	151,094,150.93
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	197,705,485.52	55,929,969.61
按持股比例计算的净资产份额	91,458,557.60	25,873,203.94
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	91,458,557.60	25,873,203.94
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	8,406,322.40	8,931,913.80
净利润	141,775,515.91	1,800,406.96
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	141,775,515.91	1,800,406.96
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：  
\_\_\_\_\_**6、其他**  
\_\_\_\_\_**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

**1、市场风险**

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款利率有关。

**2、信用风险**

2015年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

**3、流动风险**

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

**十一、公允价值的披露**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位：亿元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)

南宁沛宁资产经营 有限责任公司	南宁市	南宁市国资委授权范 围内的国有资产及其 收益统一经营	1.46	18.23	18.23

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南宁市国资委

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

详见附注八、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
前海人寿保险股份有限公司	参股股东
广州东百企业集团有限公司	参股股东

其他说明

南宁威宁投资集团有限责任公司是本公司控股股东南宁沛宁资产经营有限责任公司的母公司。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	232.30	330.39

## (8). 其他关联交易

\_\_\_\_\_

## 6、 关联方应收应付款项

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

\_\_\_\_\_

## 8、 其他

\_\_\_\_\_

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

## 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、 股份支付的修改、终止情况

\_\_\_\_\_

## 5、 其他

\_\_\_\_\_

## 十四、 承诺及或有事项

## 1、 重要承诺事项

适用 不适用

## 2、 或有事项

适用 不适用

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项****(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响**

A. 2014年7月15日, 南宁市标特步房地产开发有限公司(以下简称“标特步公司”)向本公司出具《关于解除“世贸西城广场”〈商品房买卖合同〉的函》, 要求解除公司购买南宁市大学路98号“市建·世贸西城广场”A、B区1至5层商业房屋的《商品房买卖合同》及其补充协议。公司于2014年9月向南宁市西乡塘区人民法院起诉要求确认标特步公司解除合同的行为无效, 并聘请本所律师代理该诉讼事宜。南宁市西乡塘区人民法院已经立案(案号分别为2014西民一初字第2215号、2216号)。标特步公司提出管辖权异议, 经南宁市西乡塘区人民法院裁定驳回后, 标特步公司向南宁市中级人民法院提出上诉, 南宁市中级人民法院于2015年1月27日裁定驳回标特步公司的上诉。该案件已经于2015年7月开庭审理。截止本报告出具之日止, 尚未作出一审判决。

B. 本公司起诉玉林市联百商业经营有限公司欠本公司购物卡费用未支付。2014年5月, 经法院调解, 玉林联百公司同意自2014年10月起分5期归还所欠费用及利息1,059,178.81元。截止2014年12月31日玉林联百公司尚未支付相关款项, 本公司现申请强制执行中。截至本报告披露之日止, 公司仍未收到执行回款。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:**

无

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

拟分配的利润或股利	8,714,485.76
经审议批准宣告发放的利润或股利	8,714,485.76

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

2016年4月13日召开的公司第七届董事会2016年第一次正式会议, 审议《关于2015年度利润分配的预案》, 拟以2015年期末公司总股本544,655,360股为基数, 向全体股东每10股派现金0.16元(含税), 共计派发股利8,714,485.76元。该事项尚需提交股东大会审议通过后实施。

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正**

适用 不适用

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
2014年度现金流量表		收到其他与筹资活动有关的现金	69,166,522.88

中将银行承兑汇票等 保证金存款作为现金 列报。		支付其他与筹资活动有关的现金	81,340,139.48
		期初现金及现金等价物余额	-69,166,522.88
		期末现金及等价物余额	-81,340,139.48

公司 2014 年度现金流量表中将银行承兑汇票等保证金存款作为现金列报。根据《企业会计准则第 31 号——现金流量表》的相关规定，银行承兑汇票等保证金存款不符合现金流量表中现金的定义。2015 年度公司对 2014 年度现金流量表中与银行承兑汇票等保证金存款发生额和余额有关的项目进行了更正，将当期存入和转出的保证金按差额作为“收到其他与筹资活动有关的现金”或“支付其他与筹资活动有关的现金”列报。公司对上述前期差错采用追溯重述法进行处理。前期差错更正采用追溯重述法影响的合并报表项目及影响金额如下：

## 2014 年度

受影响的报表项目	重述前	重述额	重述后
收到其他与筹资活动有关的现金		69,166,522.88	69,166,522.88
支付其他与筹资活动有关的现金		81,340,139.48	81,340,139.48
期初现金及现金等价物余额	498,215,973.83	-69,166,522.88	429,049,450.95
期末现金及等价物余额	271,224,968.88	-81,340,139.48	189,884,829.40

## (2). 未来适用法

适用 不适用

## 2、 债务重组

适用 不适用

## 3、 资产置换

适用 不适用

## 4、 年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、经公司 2011 年 11 月 22 日召开的股东大会审议通过，公司租赁南宁市总工会所有并负责建设的位于南宁市民主路 20 号的南宁市文化宫商业经营场地。2012 年 1 月，双方正式签订租赁

合同，交付时间为 2013 年 9 月 30 日，装修和试业期 36 个月，约定租期从装修和试业期届满之次日起算共 20 年；租金共 2.95 亿元，在签订合同后支付 1.5 亿元，租赁标的交付后支付余款。

南宁市文化宫商业经营场地于 2015 年 11 月交付本公司使用。截止 2015 年 12 月 31 日已累计支付 28,188 万元。

2、根据南宁市人民政府 2012 年关于对水街片区旧城区改建项目实施房屋征收决定，2014 年 7 月，本公司的联营企业南宁医药有限责任公司与南宁市西乡塘区房屋征收补偿和征地拆迁办公室签订了《房屋征收补偿协议书》，南宁医药有限责任公司获得被征收房屋的货币补偿款、征收货币补助费合计 200,663,274.79 元。截止 2015 年 12 月 31 日，与被征收房屋的搬迁工作已完成，南宁医药有限责任公司将收到的补偿款扣除搬迁费用后结余 185,555,270.16 元转为当期营业外收入。

## 8、其他

---

### 十七、 母公司财务报表主要项目注释



## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,396,861.86	5.16	2,396,861.86	75.24		2,396,861.86	6.17	2,396,861.86	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	43,642,870.38	93.93	366,171.77	11.49	43,276,698.61	36,057,028.74	92.75	265,003.05	0.73	35,792,025.69
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	422,718.52	0.91	422,718.52	13.27		422,718.52	1.09	422,718.52	100.00	
合计	46,462,450.76	/	3,185,752.15	/	43,276,698.61	38,876,609.12	/	3,084,583.43	/	35,792,025.69

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100.00	帐龄长, 收回可能性极小
合计	2,396,861.86	2,396,861.86	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
内部应收款	40,884,078.88		
外部应收款	1,345,051.69	67,252.58	5.00
1 年以内小计	42,229,130.57	67,252.58	5.00
1 至 2 年	500,811.00	25,040.55	5.00
2 至 3 年			
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	912,928.81	273,878.64	30.00
5 年以上			
合计	43,642,870.38	366,171.77	

确定该组合依据的说明：

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：

**(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 101,168.72 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：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广西南百超市有限公司	40,652,471.61	1 年以内	87.50	

香港得泰公司	1,576,861.86	5 年以上	3.39	1,576,861.86
玉林市联百公司	912,928.81	4-5 年	1.96	273,878.64
市锦明电讯有限公司	820,000.00	5 年以上	1.76	820,000.00
来宾市嘉美百货有限公司	300,811.00	1-2 年	0.65	300,811.00
合计	44,263,073.28		95.27	2,971,551.50

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	19,482,069.15	6.42	19,482,069.15	100.00		14,077,185.44	5.79	14,077,185.44	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	283,201,029.03	93.28	1,132,347.81	0.39	282,068,681.22	228,292,005.10	93.84	1,052,200.21	0.46	227,239,804.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	898,937.63	0.30	898,937.63	100.00		898,937.63	0.37	898,937.63	100.00	
合计	303,582,035.81	/	21,513,354.59	/	282,068,681.22	243,268,128.17	/	16,028,323.28	/	227,239,804.89

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

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100%	帐龄长, 收回可能性极小
桂林南百竹木业发展有限公司	5,404,883.71	5,404,883.71	100%	该公司严重资不抵债且已被工商部门吊销营业执照
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100%	帐龄长, 收回可能性极小
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100%	帐龄长, 收回可能性极小
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100%	帐龄长, 收回可能性极小
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100%	帐龄长, 收回可能性极小
北京北方波尔科技有限公司	750,000.00	750,000.00	100%	帐龄长, 收回可能性极小
合计	19,482,069.15	19,482,069.15	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
内部其他应收款	270,611,362.37		
外部其他应收款	5,925,140.13		
1 年以内小计	276,536,502.50	474,011.21	8%
1 至 2 年	4,311,570.97	344,925.68	8%
2 至 3 年	1,016,001.96	101,600.20	10%
3 年以上			
3 至 4 年	201,000.00	24,120.00	12%
4 至 5 年	790,000.00	118,500.00	15%
5 年以上	345,953.60	69,190.72	20%
合计	283,201,029.03	1,132,347.81	

确定该组合依据的说明：

\_\_\_\_\_

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：

\_\_\_\_\_

#### (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 5,485,031.31 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：

□适用 √不适用

#### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	275,927,939.67	216,715,181.17
备用金	3,088,108.30	3,710,221.33
押金、保证金	3,695,657.24	1,122,489.27
代垫工程费用	2,903,801.34	2,516,078.00
其他往来款项	17,966,529.26	19,204,158.40
合计	303,582,035.81	243,268,128.17

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
南宁市新城糖酒副食品 公司	贸易款	5,440,000.00	5年以上	1.79	5,440,000.00
柳州粮油公司	贸易款	2,833,285.44	5年以上	0.93	2,833,285.44
广西老年旅游桂林公司	投资款	2,200,000.00	5年以上	0.73	2,200,000.00
桂林花桥美食康乐有限公 司	投资款	1,553,900.00	5年以上	0.51	1,553,900.00
北海银城实业有限公司	北海土地款	1,300,000.00	5年以上	0.43	1,300,000.00
合计	/	13,327,185.44	/	4.39	13,327,185.44

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

\_\_\_\_\_

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

\_\_\_\_\_

其他说明:

\_\_\_\_\_

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司 投资	83,747,909.19	4,358,934.23	79,388,974.96	82,947,909.19		82,947,909.19
对联营、合 营企业投 资	91,458,557.60		91,458,557.60	25,873,203.94		25,873,203.94
合计	175,206,466.79	4,358,934.23	170,847,532.56	108,821,113.13		108,821,113.13

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本	期末余额	本期计提减值	减值准备期末

			期 减 少		准备	余额
南宁金湖时代置业投资有限公司	13,700,000.00			13,700,000.00		
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	8,688,900.00			8,688,900.00		
广西南百超市有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
南百职业培训学校	300,074.96			300,074.96		
桂林南百竹木业发展有限公司	4,358,934.23			4,358,934.23	4,358,934.23	4,358,934.23
南宁市百通业沃商贸公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
广西南百电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西南百汽车销售服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广西新世界商业有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
南宁南百物业服务服务有限公司		500,000.00		500,000.00		
南宁鲜品堂电子商务有限公司		300,000.00		300,000.00		
合计	82,947,909.19	800,000.00		83,747,909.19	4,358,934.23	4,358,934.23

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南宁医药	25,873,203.94			65,585,353.66						91,458,557.60	
小计	25,873,203.94			65,585,353.66						91,458,557.60	
合计	25,873,203.94			65,585,353.66						91,458,557.60	

其他说明：  

---



## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,775,179,554.94	1,570,513,373.75	1,915,304,431.36	1,681,001,652.36
其他业务	77,164,408.65	6,932,294.33	85,523,213.62	1,223,756.90
合计	1,852,343,963.59	1,577,445,668.08	2,000,827,644.98	1,682,225,409.26

其他说明：

---

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	65,585,353.66	832,868.26
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	65,585,353.66	832,868.26

## 6、其他

---

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-307,514.87	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,232,474.85	详见本报告第十一节“财务报告”之“营业外收入”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
非货币性资产交换损益		

委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
对外委托贷款取得的损益		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	64,378,400.98	详见本报告第十一节“财务报告”之“本年非经常性损益明细表”
所得税影响额	-236,316.76	
少数股东权益影响额		
合计	66,254,607.38	

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

上述“其他符合非经常性损益定义的损益项目”64,378,400.98元，是本公司按权益法确认的对联营企业南宁医药有限责任公司的投资收益中，按持股比例计算的南宁医药有限责任公司本期被征收房屋补偿净收益。

## 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.53	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.52	-0.07	-0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公共的原稿。

董事长：黄永干

董事会批准报送日期：2016 年 4 月 15 日

## 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容