

公司代码：600858

公司简称：银座股份

# 银座集团股份有限公司

## 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人侯功海、主管会计工作负责人庄敏及会计机构负责人(会计主管人员)彭莲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本报告期内无半年度利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的行业风险，敬请查阅第四节“经营情况讨论与分析”中其他披露事项中“可能面对的风险”的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	29
第七节	优先股相关情况.....	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	31
第九节	公司债券相关情况.....	33
第十节	财务报告.....	33
第十一节	备查文件目录.....	152

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
银座股份、公司、本公司	指	银座集团股份有限公司
控股股东、公司第一大股东、商业集团	指	山东省商业集团有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
公司章程	指	《银座集团股份有限公司公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
山东证监局	指	中国证券监督管理委员会山东监管局
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 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	银座集团股份有限公司
公司的中文简称	银座股份
公司的外文名称	INZONEGROUPCO., LTD
公司的外文名称缩写	INZONEGROUP
公司的法定代表人	侯功海

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张美清	杨松
联系地址	山东省济南市泺源大街66号银座大厦C座	山东省济南市泺源大街66号银座大厦C座
电话	0531-86960688	0531-86960688
传真	0531-86966666	0531-86966666
电子信箱	600858@sina.com	600858@sina.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	山东省济南市泺源大街中段
公司注册地址的邮政编码	250063
公司办公地址	山东省济南市泺源大街66号银座大厦C座
公司办公地址的邮政编码	250063
公司网址	<a href="http://www.inzonegroup.cn">http://www.inzonegroup.cn</a>
电子信箱	600858@sina.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司基本情况无变更情况。

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内，公司信息披露及备置地点无变更情况。

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	银座股份	600858	

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	6,402,679,991.52	6,759,874,355.07	-5.28
归属于上市公司股东的净利润	67,841,550.41	71,132,162.20	-4.63
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,144,298.87	57,695,683.22	2.51
经营活动产生的现金流量净额	350,708,769.20	705,127,183.00	-50.26
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,100,289,188.82	3,048,050,737.85	1.71
总资产	12,212,384,824.62	12,508,768,299.89	-2.37

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1304	0.1368	-4.68
稀释每股收益(元/股)	0.1304	0.1368	-4.68
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1137	0.1109	2.52
加权平均净资产收益率(%)	2.2012	2.3299	减少0.13个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	1.9190	1.8898	增加0.03个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

2019年上半年归属于上市公司股东的净利润较去年同期下降的原因主要是受本期发生诉讼赔偿、罚款等非经常性损益影响所致。

经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降较大的主要原因系公司营业收入下降导致销售商品提供劳务收到的现金减少。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-191,887.57	
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	3,677,070.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,011,666.65	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,256,816.36	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	10,710,704.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,926,203.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-484,979.50	
所得税影响额	-4,355,935.51	
合计	8,697,251.54	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内，公司的主营业务、经营模式未发生变化。具体如下：

1. 公司主要从事商品零售业务，百货商场、大型综合超市、购物中心三种经营业态差异化协同发展。公司较早山东省内开设多家门店，门店布局辐射省内 12 个地市，公司在深耕山东的同时兼顾省外周边地区拓展布点，目前已在河北省石家庄、保定、张家口等城市核心地域掌握了众多优质门店资源，具备相对明显的区域竞争优势。

2. 经过多年发展，公司积累了大量重要的、长期稳定的战略合作资源，并结合公司经营业态与定位的不同，与供应商和商户采取了不同类型的差异化合作模式，目前主要经营模式包括经销、代销、租赁。公司始终坚持以效益为中心，不断通过经营上的创新、资源上的整合、品牌上的调整、体验上的优化、服务上的提升、管理上的深入，有序健康转型升级，加强公司市场竞争力，拥有了丰富的行业管理经验和较高的顾客满意度，树立了良好的口碑和声誉。

3. 在中国经济持续增长过程中，消费对整个经济的影响作用不断增加，2019 年上半年我国社会消费品零售总额同比名义增长 8.4%（扣除价格因素实际增长 6.7%），增速较 2018 年 1-12 月份下降 0.6 个百分点（扣除价格因素实际增长增速较 2018 年 1-12 月份下降 0.2 个百分点），消费市场行业竞争仍在日益加剧。零售业正在面临改革探索新模式，逐渐实现零售社区化、智能化、个性化。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

报告期内，其他流动资产期末金额 4304.54 万元，较期初下降 75.45%，下降的主要原因系公司去年同期新增的结构性存款 13000 万元本期到期收回；在建工程较期初变动较大的原因系淄博中心店二期项目竣工转资所致；其他非流动资产期末余额 10940.97 万元，较期初增长 60.09%，变动较大的主要原因系泰安东湖店土地及房产调入所致。

## 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （1）品牌优势：

银座零售业经过多年的发展，“银座”品牌已具有了较高的知名度和影响力，在山东省同行业中持续保持着竞争优势，“买真货，到银座”、“购物银座，享受生活”已成为广大消费者的普遍共识，深得消费者的喜爱和信赖。银座人秉承“服务山东大局、服务人民大众”的企业使命，在实现自身发展的同时，承担着更多的社会责任，赢得了优良的品牌形象和较好的百姓口碑，为银座未来发展奠定了坚实的基础。

### （2）区位及规模优势：

公司立足山东市场，具备扩展零售业的良好外部条件。精耕山东市场，在省内地市逐步构筑了一城多店的立体布局，不断巩固既有的竞争优势。公司根据行业发展趋势，积极的整合资源、调整结构，重点面向银座品牌影响力较大的地区和经济实力突出的县级市场开店布局，推动连片发展，多业态并举，强化规模优势。

### （3）多种业态组合创新优势：

公司以行业趋势为导向，坚持商业本质，结合扩张早期形成的独特“百货+超市”模式，积极推进智慧零售发展，持续打造和拓展一站式家庭娱乐购物中心，在各地市多店、多业态并举，持续打造立体式经营网络，形成多业态协同发展格局。公司对门店业态细化分类，梳理建设，不同业态进行专业运营、专业管理、科学施策，实现银座新零售的可持续发展。

### （4）人才优势：

良好的企业文化凝聚着一批优秀的专业零售人才。公司拥有一支懂经营、会管理、善学习的管理队伍，公司通过引进、培养等多种方式，源源不断的为经营管理输出一批批业务技能全面、管理经验丰富的零售行业专业人才，为公司良好持续发展提供了保障。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2019年上半年，公司实现营业收入 640,268 万元，比上年同期下降 5.28%，其中，商业营业收入 636,915.59 万元，比上年同期下降 5.71%；房地产业营业收入 3,352.41 万元，比上年同期增加 2,846.64 万元，主要原因是本期销售商铺较上年同期多。上半年公司实现归属于母公司所有者的净利润为 6,784.16 万元，比上年同期下降 4.63%。公司归属于母公司所有者的净利润下降的

原因主要是受非经常性损益的影响（本期发生诉讼赔偿、罚款等支出），剔除此因素影响，公司实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益净利润 5914.43 万元，比上年同期增长 2.51%。

报告期内，面对依然严峻的竞争形势，公司运筹帷幄、拓展思路、狠抓经营，优化调整，运行总体平稳、稳中有进、稳中求变，具体表现在以下方面：

（1）优化组织架构，提升管理能力。一是总部架构优化，提升管理效率，初步确立了扁平化的总部，管理体系将原有的一级部二级部合并，压缩管理岗位，提速管理流程；二是薪酬绩效改革突出增量增幅、优酬重奖，实施由职级工资向岗位工资转变，以岗定薪，同时，细化考核指标，提高绩效工资比重；三是辅助岗位社会化改革，大幅降低公司成本，制定了保洁、安保岗位劳务外包方案，逐步增加劳务派遣和外包人员。

（2）狠抓业务经营，提高销售业绩。公司推进旗舰店建设、激发活力。按照“商品一流、环境一流、人才一流、管理一流、效益一流”的标准，打造代表所在城市的金字招牌以及当地最好商业形象。同时强化战略引领、分类实施。明确了以购物中心为引擎，以旗舰店为统领，加快超市升级的整体思路，对系统门店进行了业态细分，分类更加明确，发展目标更加清晰。超市方面，加快生鲜日配突破、强化引流、加强授权，下放生鲜类部分产品引进、调整、审批等权限。公司同时加强与重点项目合作、强强联合，培育竞争优势。

（3）推进增收节支，再创内涵挖潜。增收方面，完善购物中心多种经营创收体系，进一步梳理广告位及场地资源定价标准、使用规范，为公司实现创收；加大超市广告资源招商，不断深化异业合作。节支方面，通过税收筹划、低利率置换贷款、签订微支付第三方返点协议等措施，不断降低公司成本开支。

（4）全面深化管理，提升运营质量。公司深入推进“找差距、促提升”工作，从思想观念、经营发展等各方面深入剖析，对标找差，为下一步工作提升明确了方向。加大执行监督，建立领导班子区域经营工作对口联系机制，促进工作落地。同时针对公司的重点、难点工作，明确责任分工、专项推进，亏损门店扭亏方面，一企一策，狠抓落实。制度建设方面，围绕公司重点有针对性的制定、修订相关制度流程，为下一步整合优化做好准备。积极推进管理服务精细化，选取部分门店为试点，有效实施“靓化工程”、“效率工程”，深化管理改革，提高运营效率。

（5）强化党建引领，鼓舞工作干劲。公司扎实开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，着力强化监督执纪问责，常态化推进廉洁教育，开展了“致敬劳动者·筑梦新时代”爱国教育实践活动，有力激发公司活力，鼓舞员工干劲。

（6）优化发展模式，实现稳健提质。公司根据行业发展趋势，积极促进资源整合，深化结构调整，不断加强地级市和经济强县的开发力度，努力巩固和加强竞争优势。同时优化自身管理形式，推进轻资产发展模式，尝试输出管理发展方式。2019年上半年，公司先后在临沂、泰安新开2家门店，购物中心输出管理项目2个（济南万虹广场和临沭鲁商城市广场），关闭临朐华兴东城店、临朐华兴纸坊店及济南明湖店3家门店。截止报告审议日，公司拥有及托管的零售门店共计177家。其中，公司旗下拥有的门店达到130家（潍坊临朐华兴商场24家门店），覆盖山东省12个地市和河北省。同时，公司受托管理大股东山东省商业集团有限公司控股子公司山东银座商城股份有限公司旗下所有非上市门店47家。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	6,402,679,991.52	6,759,874,355.07	-5.28
营业成本	5,128,104,081.94	5,478,473,643.93	-6.40
销售费用	798,586,738.72	848,034,893.20	-5.83
管理费用	152,197,341.45	139,864,274.82	8.82
研发费用			
财务费用	145,366,061.56	108,607,451.17	33.85
经营活动产生的现金流量净额	350,708,769.20	705,127,183.00	-50.26
投资活动产生的现金流量净额	-122,795,412.23	-191,478,287.83	35.87
筹资活动产生的现金流量净额	-370,892,478.76	-744,356.71	-49727.25

营业收入变动原因说明:在当前宏观经济环境下,为应对日趋严峻的行业竞争形势,公司的各项经营调整在逐步开展中,如门店专业运营调整、经营模式的转变等,影响当期商品销售收入减少。

营业成本变动原因说明:营业成本较上年同期下降主要系公司营业收入减少营业成本也相应减少。

销售费用变动原因说明:销售费用较上年同期下降主要系公司采取多项举措节支实现能源费用、广告宣传费、租赁费用等同比减少所致。

管理费用变动原因说明:管理费用较上年同期增长主要系公司本期支付诉讼案律师费用及本期开店数量较同期多因而开办费用支出较同期增加所致。

财务费用变动原因说明:财务费用较上年同期增长主要系公司新增贷款及利率上浮影响利息支出增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降较大的主要原因系公司营业收入下降导致销售商品提供劳务收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长较大的主要原因系公司去年同期新增一笔结构性存款而本期已到期收回及本期购建固定资产支付的现金较上年同期增加,综合影响投资活动现金流出较上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降较大的主要原因系本期支付到期应付票据、银行承兑保证金及本期借款减少,综合影响筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

**(2) 其他**

□适用 √不适用

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据			6,200.00	0.00	-100.00	收到客户应收票据
应收账款	21,500,075.28	0.18	57,759,915.06	0.46	-62.78	主要是公司收回部分应收售房款
其他应收款	82,111,777.67	0.67	61,901,961.48	0.49	32.65	主要是代垫款等增加
其他流动资产	43,045,392.22	0.35	175,329,573.31	1.40	-75.45	主要是结构性存款到期收回
在建工程	0.00	0.00	10,131,000.59	0.08	-100.00	主要是淄博中心店二期项目竣工转资所致
其他非流动资产	109,409,668.48	0.90	68,340,664.96	0.55	60.09	主要是泰安东湖店土地及房产转入
预计负债	15,000,000.00	0.12	53,097,300.00	0.42	-71.75	本期预提诉讼赔偿,去年是预提威海置业诉讼案违约金及对山东银座置业已售商品房部分业主诉讼银座置业逾期办理产权登记证一案预提的违约金。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

截止报告期末,受限的其他货币资金保证金金额为 131,960.40 万元,因抵押而受限的固定资产账面价值为 70,025.24 万元、无形资产的账面价值为 34,456.64 万元、投资性房地产的账面价值为 54,365.62 万元。

**3. 其他说明**

□适用 √不适用

**(四) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2019 年情况	项目金额 (万元)	项目进度	本年投入金 额 (万元)	累计实际投入 金额 (万元)	项目收益情况	资金来源
青岛乾豪项目	124,200	100.00%	2,478.41	131,121.43	项目本期亏损 764.10 万元	自有资金、 借款
青岛银座投资项目	220,000	100.00%	2,920.54	217,694.33	项目本期亏损 2527.64 万元	自有资金、 借款
淄博中心店二期	33,900	100.00%	4,502.02	35,351.83	项目本期盈利 2287.92 万元	自有资金、 借款
银座置业天桥分公 司项目	75,568	100.00%	327.72	73,208.78	项目本期亏损 468.46 万元	自有资金、 借款
合计	453,668		10,228.69	457,376.37		

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

## 1、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	净利润
淄博银座商城有限责任公司	零售行业	5,000.00	148,052.88	96,887.08	3,460.23
东营银座商城有限公司	零售行业	6,000.00	109,190.04	82,515.01	2,217.60
泰安银座商城有限公司	零售行业	1,432.90	64,211.02	47,310.98	1,622.07
滨州银座商城有限公司	零售行业	13,460.00	62,676.82	42,605.61	1,019.83
山东银座置业有限公司	零售行业、房地产业	67,046.70	219,508.62	79,486.40	2,156.65
临沂银座商城有限公司	零售行业	22,124.50	67,989.22	36,151.08	-286.86
张家口银座商城有限公司	零售行业	1,000.00	5,227.11	-18.47	926.61
银座集团德州商城有限公司	零售行业	3,000.00	46,308.18	-8,221.55	-258.06
石家庄东方城市广场有限公司	零售行业	14,500.00	50,588.83	37,392.02	-523.75
保定银座商城有限公司	零售行业	1,000.00	4,153.05	-17,669.49	-509.20
威海宏图贸易有限公司	零售行业	8,000.00	35,854.00	-9,408.45	-465.56
青岛银座投资开发有限公司	房地产业、零售业	20,000.00	135,115.06	-36,979.99	-2,527.64
青岛乾豪房地产开发有限公司	房地产业、零售业	1,000.00	142,624.50	-6,800.45	-764.10
山东银座购物中心有限公司	零售行业	70,030.54	218,077.67	66,804.87	-45.51
济南银座万虹广场有限公司	零售行业	500.00	2,914.35	305.60	657.57

注：石家庄东方城市广场有限公司及青岛乾豪房地产开发有限公司的净利润系按照持股比例计算的归属于母公司所有者的净利润。

## 2、单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上

单位：万元

公司名称	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	-----

淄博银座商城有限责任公司	97,333.36	4,674.02	3,460.23
东营银座商城有限公司	68,412.76	4,437.64	2,217.60
泰安银座商城有限公司	40,355.05	1,970.07	1,622.07
滨州银座商城有限公司	44,447.95	1,350.69	1,019.83
山东银座置业有限公司	38,317.70	3,121.79	2,156.65
张家口银座商城有限公司	18,040.48	1,235.93	926.61
青岛银座投资开发有限公司	4,537.11	-2,539.04	-2,527.64
青岛乾豪房地产开发有限公司	-1,415.01	-20.86	-764.10

注：青岛乾豪房地产开发有限公司的净利润系按照持股比例计算的归属于母公司所有者的净利润。

3、单个子公司经营业绩与上一年度报告期内相比变动在 30%以上，且对公司合并经营业绩造成重大影响。

单位：万元

公司名称	本期净利润	同期净利润	增减额	同比变化%
东营银座商城有限公司	2,217.60	3,224.29	-1,006.69	-31.22
山东银座置业有限公司	2,156.65	1,594.72	561.93	35.24
张家口银座商城有限公司	926.61	629.72	296.89	47.15
银座集团德州商城有限公司	-258.06	-767.87	509.81	66.39
保定银座商城有限公司	-509.20	-766.98	257.78	33.61
青岛乾豪房地产开发有限公司	-764.10	-1,184.45	420.35	35.49
山东银座购物中心有限公司	-45.51	-207.32	161.81	78.05
济南银座万虹广场有限公司	657.57		657.57	100.00

注：青岛乾豪房地产开发有限公司的净利润系按照持股比例计算的归属于母公司所有者的净利润。

A、东营银座商城有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系公司进行百货类品牌调整及调整部分供应商经营方式由代销转为租赁模式等，影响当期销售及利润下降。

B、山东银座置业有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系公司本期销售商铺实现较好收益，从而影响利润增加较大。

C、张家口银座商城有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系公司调整商品布局、置换高毛利品牌等影响销售收入、毛利率双增长，从而实现业绩持续提升。

D、银座集团德州商城有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系公司加强促销管理提升营业收入的同时加强毛利率管控，实现毛利额同比增长，从而实现较大减亏。

E、保定银座商城有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系是公司通过优化品类结构、调整部分品牌经营模式等有效提升毛利率，实现毛利额同比增长，从而影响净利润增加。

F、青岛乾豪房地产开发有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系公司所属青岛银座商城店积极扩销增收，同时引进新租赁商户增加场地租赁收入，实现了进一步减亏。

G、山东银座购物中心有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系该公司的分公司山东银座购物中心有限公司菏泽银座和谐广场积极创收，销售势态良好，从而实现了减亏。

H、济南银座万虹广场有限公司本期净利润较同期变动较大的原因系该门店于去年 11 月份开业，属于新开门店。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

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

适用 不适用

### (二) 可能面对的风险

适用 不适用

(1) 行业竞争及变化风险：零售行业受整体宏观经济环境不景气的影响，实体门店竞争愈加激烈。实体门店坐落在固定的地域，顾客辐射范围有限，销售增长迟缓，因实体零售目前处在寻求转变、探索创新阶段。国内各大零售实体纷纷采取措施，突破瓶颈，例如采取线上线下融合、并购重组增加销售规模、采取自采自营创建自有品牌、聚焦顾客体验吸引客流、会员营销借助技术发力、与互联网和电商战略合作数字化转型等等。实体零售竞争随着市场的变化和各大零售实体的转型创新呈现出更多未知的竞争风险。

(2) 店面选址的风险：恰当的选址开店对实体零售影响重大而深远，因此准确选址、合理定位对实体零售的发展至关重要。随着城市进程的不断推进、城市规模的不断扩大、城市规划的不断升级，老商圈在转型升级，新商圈在扩张拓展。实体零售在选址时需要对所在地域的政策环境、经济发展和经营环境进行预判，例如当地的政策扶持、经济水平、居民消费习惯、同业竞争等等，同时还要具体考虑所选位置周边的商圈成熟度、顾客引流量、交通便利情况以及周边资源配套等情况。如果市场定位和市场预判出现偏差，将对实体零售的发展带来较大风险。

(3) 跨区域经营风险：公司已有多省份多城市选址开店，未来还将继续扩大经营布点。公司实现跨区域经营，在带来规模优势的同时也产生了跨区域经营的风险。主要风险点一是不同的区域消费理念和生活习惯不尽相同，需要公司及时调整经营战略适应本土化经营，迎合当地消费习惯；二是新的区域需要一定的时间培育品牌知名度，建设部分新的本土供应链，这对公司的资源配置能力和经营管理能力都是一种考验。

(4) 宏观经济波动的风险：零售行业与宏观经济关联较为紧密，宏观经济发展的走势直接影响消费者实际消费水平、信心指数、消费倾向等因素。在国家经济增速放缓的大环境下，零售各个业态均增长缓慢，线上线下都面临着较大压力。在当前“扩内需促消费”的经济政策下，零售业出现整体回暖的趋势，但未来经济走势依然会受到国内外众多因素的影响而发生波动，从而影响零售行业的整体发展和盈利水平。

面对零售业发展的以上诸多风险，公司不回避、不放任，积极应对，勇于化解。公司持续保持对宏观经济发展形势和行业发展趋势的分析和研究；对科学选址展店总结经验，提升专业能力；适时调整经营战略，不同的区域实行差异化战略方针，根据具体市场情况进行管理创新。公司不仅要稳固现有的竞争优势，更要积极寻求新的经营方式和突破点，尝试打通线上线下，不断提升消费者的购物体验，以实现公司零售业的可持续发展。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 2 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019 年 1 月 3 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 2 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019 年 2 月 25 日
2018 年年度股东大会	2019 年 6 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>	2019 年 6 月 15 日

#### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

公司 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 1 月 2 日在山东省济南市泺源大街 66 号银座大厦 C 座 19 层公司会议室召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 23 人，代表股份 177,836,569 股，占公司股份总额的 34.19%。现场会议由董事长王志盛先生主持，以现场记名投票和网络投票相结合的方式逐项审议通过了《关于续签委托经营管理协议的关联交易的议案》。公司聘请国浩律师（济南）事务所林泽若明、张灵君律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

公司 2019 年第二次临时股东大会于 2019 年 2 月 22 日在山东省济南市泺源大街 66 号银座大厦 C 座 19 层公司会议室召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 49 人，代表股份 207,440,428 股，占公司股份总额的 39.8873%。现场会议由董事长王志盛先生主持，以现场记名投票和网络投票相结合的方式逐项审议通过了《关于董、监事津贴的议案》、《关于独立董事报酬的议案》、《关于换届选举非独立董事的议案》、《关于换届选举独立董事的议案》、《关于监事会换届选举的议案》。公司聘请国浩律师（济南）事务所林泽若明、张灵君律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

公司 2018 年年度股东大会于 2019 年 6 月 14 日 14:30 在山东省济南市泺源大街 66 号银座大厦 C 座 19 层公司会议室召开，会议由董事会召集，出席本次股东大会的股东及股东代表共计 26 人，代表股份 154,974,801 股，占公司股份总额的 29.7990%。现场会议由董事长侯功海先生主持，以现场记名投票和网络投票相结合的方式逐项审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务决算报告》、《2018 年度利润分配预案》、《2018 年年度报告》、《关于续聘会计师事务所及其报酬的议案》、《关于 2019 年度日常关联交易预计的议案》、《关于 2019 年度为子公司提供担保的议案》、《关于公司 2019 年度融资额度的议案》、《关于签订〈日常关联交易协议书〉的议案》、《关于公司与山东省商业集团财务有限公司续签〈金融服务协议〉的议案》、《关于公司未来三年（2019-2021 年）股东回报规划的议案》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》。公司聘请国浩律师（济南）事务所林泽若明、张灵君律师出席本次股东大会现场见证，并出具法律意见书。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
其他对公司中小股东所作承诺	解决同业竞争	山东省商业集团有限公司	山东省商业集团有限公司于2003年成为公司第一大股东并陆续多次为公司注入零售资产，2013年6月以部分要约收购方式增持本公司5%股份，期间曾就避免和消除与本公司同业竞争作出承诺，2014年2月，根据中国证监会监管指引的相关要求，山东省商业集团有限公司对原有的避免同业竞争承诺进行了进一步明确及规范。承诺：将确保山东银座商城股份有限公司严格履行与公司签署的《委托经营管理协议》的约定；山东省商业集团有限公司未来商业零售业务的发展规划将以本公司为主导，并将本公司作为未来整合山东省商业集团有限公司所控制的商业零售业务资源的唯一主体；在《委托经营管理协议》所约定的托管期内或托管期结束后两年内，山东省商业集团有限公司将所控制的除本公司外符合条件的商业零售业务全部纳入本公司，如上述交易未能经本公司股东大会审议通过或未能获得相关监管部门的批准，则该等商业零售业务将继续由本公司实施托管或转让给第三方，以避免损害上市公司利益。截止本报告期末，山东省商业集团有限公司严格履行承诺，已将其所控制的本公司之外的部分零售业务陆续纳入本公司。		否	是		

		公司于 2015 年 12 月与山东银座商城股份有限公司就委托经营管理事项又签订了《协议书》。2016 年 3 月 30 日，公司重大重组事项未获股东大会审议通过。本公司自 2016 年 1 月 1 日起继续受托管理山东银座商城股份有限公司旗下原有及未来新增零售门店。上述协议于 2018 年年底到期后续签，继续受托管理山东银座商城股份有限公司旗下原有及未来新增零售门店，有效期延长至 2021 年 12 月 31 日。					
其他	山东省商业集团有限公司	山东省商业集团有限公司曾承诺保持本公司独立性、减少和规范与本公司关联交易。截止本报告期末，山东省商业集团有限公司严格履行承诺。		否	是		
其他	山东省商业集团有限公司	鉴于公司部分门店经营场所出租人的权属存在瑕疵，如果本公司因经营场所稳定性问题而蒙受经济损失，控股股东山东省商业集团有限公司承诺将承担该等损失。截止本报告期末，未发生触及承诺履行的事项。		否	是		

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第十二届董事会第二次会议、2018 年年度股东大会审议通过，公司聘任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务及内控审计机构，2019 年度审计费用授权董事会参照其业务量确定金额。有关事项已披露于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 6 月 15 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

## 六、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2017 年 9 月收到《山东省威海市中级人民法院传票》【(2017)鲁 10 民初 342 号】，威海乐源置业有限公司因租赁合同纠纷向山东省威海市中级人民法院起诉本公司，2019 年 1 月 3 日，公司收到《山东省威海市中级人民法院民事判决书》【(2017)鲁 10 民初 342 号】，要求支付乐源公司违约金 5285.61 万元，支付经济损失 12268.18 万元。公司因不服一审判决，通过山东省威海市中级人民法院向山东省高级人民法院提起上诉，并于 2019 年 1 月 25 日预付了上诉费用。2019 年 5 月 20 日，公司收到山东省高级人民法院(2019)鲁民终 229 号《民事判决书》。公司的上诉请求部分成立，公司应向乐源公司支付违约金 4228.49 万元，驳回威海乐源置业有限公司的其他诉讼请求。本判决为终审判决。	具体事项详见 2013 年 10 月 26 日、2017 年 9 月 13 日、2018 年 3 月 28 日、2018 年 4 月 27 日、2018 年 8 月 24 日、2019 年 1 月 5 日、2019 年 1 月 29 日、2019 年 5 月 23 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站
公司因租赁合同纠纷向山东省济南市中级人民法院起诉山东高力仕达投资咨询有限公司，立案后，山东省济南市市中区人民法院公开审理并出具了《山东省济南市市中区人民法院民事判决书》【(2018)鲁 0103 民初 3149 号】，判决高力仕达公司应向本公司支付违约金人民币 2000 万元。高力仕达公司因不服一审判决，向山东省济南市中级人民法院提起上诉。2019 年 6 月 6 日，公司收到山东省济南市中级人民法院(2019)鲁 01 民终 3469 号《民事判决书》，驳回高力仕达公司的上诉，维持原判。二审案件受理费 141800 元由高力仕达公司负担。本判决为终审判决。	具体事项详见 2019 年 6 月 11 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站
公司全资子公司东营银座商城有限公司于 2019 年 7 月 21 日收到《山东省东营市中级人民法院开庭传票》【(2019)鲁 05 民初 507 号】，东营长安房地产开发有限公司因租赁合同纠纷向山东省东营市中级人民法院起诉东营银座，要求单方解除租赁合同，并要求东营银座支付违约金、租金等相关涉案金额共计 61013698.56 元。截至本公告日，本次诉讼尚未判决。	具体事项详见 2019 年 7 月 24 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

公司高度重视债权人合法权益的保护，遵守信贷合作商业规则，通过诚信、规范的管理工作，赢得了银行及其他金融机构的信赖，现已形成了双方相互信任、支持的良好稳定关系。

2019年6月，东方金诚国际信用评估有限公司对公司控股股东山东省商业集团有限公司的信用情况进行了综合分析，评定本公司主体信用等级为AA+，评级展望为稳定，且不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

□适用 √不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司与山东省商业集团财务有限公司签订《金融服务协议》，自2012年6月起，由其为公司提供多种金融服务。协议到期后，经第十二届董事会第二次会议审议、2018年年度股东大会审议通过，公司与财务公司继续签订该协议，期限为一年，协议的主要条款不变，继续由其为公司提供金融服务。	有关事项已披露于2019年3月29日、2019年6月15日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

为规范日常关联交易行为,维护股东尤其是中小股东的合法利益,公司曾与山东省商业集团有限公司签署了《日常关联交易协议书》。协议到期后,经第十二届董事会第二次会议、2018 年年度股东大会审议通过,公司与商业集团继续签署该协议,有效期为三年。	有关事项已披露于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 6 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。
--	--

## 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

关联交易类别	按产品或劳务等进一步划分	关联人	2019 年度预计发生金额	2019 年 1-6 月实计发生金额	占同类业务比例 (%)
采购商品	食品、日用百货	山东银座配送有限公司	220,000	68,685	13.39
	金银珠宝等	山东银座商城股份有限公司	30,000	12,532	2.44
	电器用品	山东银座电器有限责任公司	70,000	25,338	4.94
	工程物资	山东省商业集团有限公司及其关联企业(山东省鲁商空调工程有限公司等)	7,000	607	0.12
	化妆品、家居用品等	山东省商业集团有限公司及其关联企业(山东福瑞达医药集团有限公司等)	2,000	56	0.01
提供/接受劳务	金融服务	山东省商业集团财务有限公司	10,000	1,509	
	咨询、物业、广告制作等	山东省商业集团有限公司及其关联企业(易通金服支付有限公司等)	9,000	1,352	
关联销售	销售商品	山东省银座实业有限公司等	20,000		
合计			368,000	110,079	20.91

## 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

## (三) 共同对外投资的重大关联交易

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (四) 关联债权债务往来

## 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

## 3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司				562,940,273.66	-858,683.64	562,081,590.02
临沂居易置业有限公司	其他关联人				1,153,977.36	-800,000.00	353,977.36
山东省鲁商空调工程有限公司	母公司的全资子公司				4,632,097.87	1,846,844.24	6,478,942.11
日照银座商城有限公司	其他关联人				4,311,609.66	0.00	4,311,609.66
鲁商物产有限公司机电设备分公司	其他关联人				2,563,248.49	-486,467.81	2,076,780.68
山东省鲁商置业有限公司	其他关联人				3,410,596.43	-2,410,152.72	1,000,443.71
山东省银座实业有限公司	其他关联人				658,920.99	-80,640.30	578,280.69
山东银座配送有限公司	其他关联人				61,301.68	-34,527.25	26,774.43
山东世界贸易中心	其他关联人				1,149,400.00	0.00	1,149,400.00
山东省环鲁物资储运集团有限公司	其他关联人				305,292.59	-50,000.00	255,292.59
山东鲁商物流科技有限公司	母公司的全资子公司				220,859.60	-16,408.00	204,451.60

山东银座电器有限责任公司	其他关联人			81,437.91	-23,339.27	58,098.64
山东鲁商物业服务服务有限公司	其他关联人			150,136.54	-17,107.41	133,029.13
山东润色文化传媒有限公司	其他关联人			227,939.21	838.99	228,778.20
易通金服支付有限公司	其他关联人			110,832.94	83,409.33	194,242.27
高唐银座购物广场有限公司	其他关联人			72,531.14	-31,686.57	40,844.57
山东银座服饰有限公司	母公司的控股子公司			123,318.42	0.00	123,318.42
泰安锦玉斋食品有限公司	母公司的控股子公司			2,341.39	0.00	2,341.39
山东旅游有限公司	其他关联人			5,200.00	-5,000.00	200.00
临清银座购物广场有限公司	其他关联人			7,282.42	-1,682.42	5,600.00
济南银座购物广场有限公司东阿分公司	其他关联人			18,175.37	1,480.59	19,655.96
鲁商传媒集团(山东)文化产业有限公司	其他关联人			10,677.50	0.00	10,677.50
鲁商传媒集团有限公司	母公司的全资子公司			100.00	56,476.19	56,576.19
山东福瑞达医药集团有限公司	母公司的全资子公司			5,900.00	0.00	5,900.00
烟台银座商城有限公司	其他关联人			807,183.00	0.00	807,183.00
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	其他关联人			4,653,062.87	-138,149.56	4,514,913.31
山东银座泉城大酒店有限公司	其他关联人			99,989.30	0.00	99,989.30
山东银座智能科技有限公司	其他关联人			62,400.00	-24,400.00	38,000.00
菏泽鲁商置业有限公司	其他关联人			3,973,267.40	0.00	3,973,267.40
山东银座旅游集团有限公司	其他关联人			1,400.00	0.00	1,400.00
北京天创伟业投资管理有限公司丰台分公司	其他关联人			14,506.92	0.00	14,506.92
山东银座家居有限公司.	母公司的全资子公司			4,240.00	-750.80	3,489.20
泰安银座放心早餐工程有限公司	其他关联人			1,000.00	0.00	1,000.00
山东银座文化产业发展有限公司	母公司的全资子公司			100.00	0.00	100.00
山东银座商城股份有限公司(惠生活)	母公司的控股子公司			0.00	5,063,361.56	5,063,361.56
合计				591,840,600.66	2,073,415.15	593,914,015.81
关联债权债务形成原因						
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响						

## (五) 其他重大关联交易

√适用 □不适用

### 1、关联担保

截止 2019 年 6 月 30 日，山东省商业集团有限公司、山东银座商城股份有限公司为本公司担保总计 40.27 亿元。此担保金额在股东大会的批准额度之内。

### 2、关联托管

经公司第九届董事会 2012 年第五次临时会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司与山东银座商城股份有限公司签订《委托经营管理协议》，由公司受托管理其旗下原有的 39 家零售门店及未来新增零售门店的经营管理，托管期限三年，自 2013 年 1 月 1 日起实施，原有的 39 家门店按 5500 万元/年收取托管费，未来新增门店按面积以 50 元/平方米/年的标准整月计算收取托管费。经公司第十届董事会 2015 年第十次临时会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过了

《关于就委托经营管理事项签订协议的关联交易的议案》，将原托管协议有效期延长至2018年12月31日，除协议另有约定外，托管协议其他条款不变。经公司第十一届董事会2018年第六次临时会议、2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于续签委托经营管理协议的关联交易的议案》，将原托管协议有效期延长至2021年12月31日，除协议另有约定外，托管协议其他条款不变。有关事项已披露于2012年11月16日、2012年12月5日、2015年12月16日、2016年1月4日、2018年12月15日、2019年1月3日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站。根据实际经营情况，截止本报告审议日，由公司受托管理的零售门店现为47家，按照协议，2019年上半年，收取山东银座商城股份有限公司委托经营管理费用4,030.42万元。

### 3、关联租赁

(1) 莱芜银座置业有限公司系山东银座商城股份有限公司的子公司，2007年5月28日，本公司与莱芜银座置业有限公司签订租赁合同，租赁其位于莱芜市莱城区鲁中大街以南、文化路以东的莱芜银座城市广场房产用于商业经营，建筑面积46,000平方米，租赁期限20年。2009年，本公司增租了莱芜银座城市广场东侧自营商铺1-3层，租赁面积为4913.71平方米，租赁期限18年。有关事项已披露于2007年5月29日、2009年12月24日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2019年上半年，租赁费发生金额为660.69万元。

(2) 临沂银座商城有限公司于2011年12月与临沂鲁商地产有限公司签订租赁合同，租赁期限20年，自临沂银座商城有限公司凤凰城分公司成立次日起计算，第一年免租，第二年起以凤凰城分公司年度净利润首次为正数时的数额的25%作为保底租金，如超过保底租金则按照上一个租赁年度的净利润的25%交纳租金，如未超过保底租金则按照保底租金金额交纳。有关事项已披露于2011年12月31日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(3) 2009年底，公司之全资子公司泰安银座商城有限公司向关联方泰安银座房地产开发有限公司租赁了其在泰安市东岳大街77号投资兴建的泰安银座城市广场用于扩建项目商业经营，2018年底租赁到期后，双方就续租上述物业签订《租赁合同》，租赁物业总建筑面积为56700.48平方米，租赁期限1年，年租金为1,650.55万元。2019年根据经营需求，泰安银座商城有限公司拟继续向泰安银座房地产开发有限公司长期租用该物业，并签订补充协议，租赁期限由原期限1年延长至10年，原合同其他条款不变，本次关联交易尚需提交股东大会审议。有关事项已披露于2018年12月26日、2019年8月8日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2019年上半年，租赁费发生金额785.98万元。

(4) 公司全资孙公司山东银座置业有限公司自2011年7月1日起，将其位于济南市经十路23377号的物业租赁给济南银座佳悦酒店有限公司用作营业场所，计租的总建筑面积为28970平方米。2013年底，经双方友好协商，续签5年期合同，合同租期自2014年1月1日起计算，5年租金总额为6050万元。合同到期后，双方续签了合同。现根据经营需求，经双方友好协商，山东银座置业有限公司拟继续向济南银座佳悦酒店有限公司出租该物业，并签订补充协议，按原合同租赁条款将租期由1年变更为8年，本次关联交易尚需提交股东大会审议。有关事项已披露于2013年10月26日、2019年8月8日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2019年上半年，租赁费收入金额619.05万元。

(5) 为开拓商业零售市场，本公司向物业开发方山东省鲁商置业有限公司租赁其将在济南市长清区大学路2166号的商业用地上投建的商业房产，租赁物业的总建筑面积为22169.69平方米

(计租建筑面积共 22015.02 平方米)，租赁期限为 20 年。租赁费用采用保底租赁费用和利润分成租赁费用两者取其高的方式支付。有关事项已披露于 2015 年 4 月 11 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2019 年上半年，租赁费发生金额 61.57 万元。

(6) 经第十届董事会 2015 年第十次临时会议、2015 年第一次临时股东大会审议通过，本公司与济南万基置业有限公司签订《房屋租赁合同》，租赁其位于济南市泺源大街 66 号的房屋的部分楼层，用作公司总部部分集中办公场所。租赁房屋计租建筑面积为 21283.59 平方米，租赁期限为 5 年。2018 年为满足经营需要，经双方协商，在原承租建筑面积的基础上，调增 858 平方米的租赁面积，租赁条件与原合同一致。有关事项已披露于 2015 年 12 月 16 日、2016 年 1 月 4 日、2019 年 8 月 8 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2019 年上半年，租赁费发生金额 577.26 万元。

(7) 公司第十一届董事会 2017 年第四次临时会议，2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司子公司山东银座购物中心有限公司之分公司菏泽银座和谐广场向物业开发方菏泽鲁商置业有限公司租赁其位于菏泽市牡丹区人民路与长城路 2011-10 的商业用地上投建商业房产，用于商业经营。该租赁房屋总建筑面积为 124250 平方米，菏泽银座和谐广场计租建筑面积共 89270 平方米，租赁期限为 20 年，租金总额为 39147.55 万元。有关事项已披露于 2017 年 9 月 14 日、2017 年 9 月 30 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2019 年上半年，租赁费发生金额 930.41 万元。

(8) 公司第十一届董事会 2017 年第六次临时会议审议通过，公司子公司威海宏图贸易有限公司将其拥有的位于威海市世昌大道 1 号的大型商业房产租赁给威海银座家居有限公司用以开设家居商场，租赁期限至 2020 年 12 月 31 日止。有关事项已披露于 2017 年 11 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。2019 年上半年，租赁费收入金额 353.99 万元。

## (六) 其他

适用 不适用

## 十一、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### (1) 托管情况

适用 不适用

#### (2) 承包情况

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	0
报告期末对子公司担保余额合计（B）	61,260
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	61,260
担保总额占公司净资产的比例（%）	18.80
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	53,400
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	
上述三项担保金额合计（C+D+E）	53,400
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	<p>（1）经公司第十届董事会2015年第十次临时会议通过，公司为青岛银座投资开发有限公司以青岛市李沧区向阳路116号李沧区银座中心项目和谐广场房产、土地抵押，在中国银行股份有限公司青岛李沧支行申请的6.6亿元贷款提供担保，贷款期限为12年，并承担连带责任。截止本报告审议日，上述贷款于2015年12月18日及2016年6月30日分别放款5.4亿元、1.2亿元，部分贷款已偿还，发生余额为5.34亿元。</p> <p>（2）经公司第十一届董事会2018年第五次临时会议通过，公司为滨州银座商城有限公司在招商银行股份有限公司滨州分行申请的5000万元流动资金贷款提供担保，贷款期限为一年，并承担连带责任。报告期末，上述贷款已实际发生2860万元，其余贷款尚未发生；公司为淄博银座商城有限责任公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司淄博市分行申请办理的授信额度10000万元的贷款业务提供担保，担保期限为12个月，并承担连带责任。报告期末，上述贷款已实际发生5000万元，其余贷款尚未发生。</p>

另外：经公司第十二届董事会2019年第三次临时会议通过，公司为全资子公司山东银座购物中心有限公司向泰安银行济南分行申请办理授信额度10000万元、授信期限为一年贷款业务提供担保，贷款年利率约为6.525%，担保期限为12个月，并承担连带责任。截止本报告审议日，

尚无贷款发生。具体事项详见《银座股份关于为子公司提供贷款担保的公告》（临 2019-035 号）。有关事项详见 2019 年 8 月 8 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

就公司泉城购物广场店经营场所物业，公司曾与物业拥有方济南市城市建设投资有限公司（以下简称“济南城投”）签订相关协议书，承继租赁其拥有的坐落于山东省济南市泉城广场地下商业建筑（以下统称“房屋”）。该事项已披露于 2004 年 7 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。租赁期限自 2004 年 8 月 27 日起至 2019 年 12 月 31 日。2017 年济南城投委托其全资子公司济南市国有资产运营有限公司（以下简称“国资运营公司”）直接运营公司承租的上述房屋，济南城投将与房屋有关出租方的权利与义务全部转让给国资运营公司。有关事项详见 2017 年 11 月 2 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。经公司第十二届董事会 2019 年第三次临时会议审议通过，公司继续租赁该房屋，租期 15 年，总建筑面积 31696.97 平方米，租赁房屋总租金为 390,054,066 元。具体事项详见《银座股份关于公司泉城购物广场店续租经营场所物业的公告》（临 2019-034 号）。有关事项详见 2019 年 8 月 8 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

公司设有健全的工会组织，结合上级工作部署，制定全年工会工作规划，秉承“倾听民声，为民办事”、“立足基础、服务基层”的工作原则，配合企业经营管理的的作用得到了很好发挥。一是切实解决员工困难，大力倡导帮扶、救助；二是履行社会责任，公司每年派驻“第一书记”驻地帮扶，并开展捐赠活动；银座“初心公益”品牌，持续开展公益活动 80 余起，提升社会美誉度，更好的履行社会责任。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

#### （1）困难救助

- 1) 春节救助：救助人数 390 人，救助金额 76.25 万元
- 2) 日常救助：救助人数 3 人，救助金额 12040 元

#### （2）扶贫工作

1) 联合爱慕集团举办“粉红馨爱义乳捐赠”活动，为一百名乳腺癌患者捐赠义乳产品，送去呵护与关爱。

2) 携手鲁商乡村发展集团有限公司“萤火虫”公益在泰安市岱岳区道朗镇九女峰片区举行政企合作绿化公益活动，打造政企“同心”共建林。

3) 与山东银座·英才幼儿园(集团)共同举办“同一个世界·童一个梦想”艺术教育扶贫暨美育进乡村“艺暖宝”公益捐赠会员互动,为湘西、甘肃贫困儿童、留守儿童送上一份爱心,温暖乡村,照亮童年。

4) 携手自然堂品牌开展“爱若微光照亮希望”捐赠活动,与长清区双泉镇柳杭小学进行一对一定向帮扶,购买学校所需的教学教具,为孩子们购买服装、文具等,并为15个贫困家庭送去了米面油及慰问金。

5) 开展“小积分·有大爱”银座会员积分公益活动,银座初心公益积极响应对口援建扶贫协作工作安排,联合山东省慈善总会开展“帮扶南疆脑瘫儿童”公益活动,为新疆疏勒县彩虹康复教育中心奉献爱心。

6) 协助山东省总工会开展“感恩祖国,拥抱北京”2019年阳光少年成长营活动,为山东省参与活动的儿童及随团工作人员提供服装、帽子等物品赞助。

### 3. 精准扶贫成效

适用 不适用

### 4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

适用 不适用

### 5. 后续精准扶贫计划

适用 不适用

(1) 与省总工会实施公益行动合作计划,发挥银座的市场和规模优势,通过消费扶贫、产业扶贫、就业扶贫等形式,聚焦精准扶贫,助力乡村振兴。

(2) 成立“银座初心公益基金”,与省慈善总会实施定向募集,规范运作,在兴教助学、扶贫济困、敬老救孤、恤病助残等方面开展公益活动。

(3) 利用两节探望困难职工,慰问驻外职工家属得不到照料的家庭,以及病退的老干部职工。

(4) 做好慈善捐款活动。

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

银座集团股份有限公司是以零售为主的企业,作为重点排污单位之外的公司,公司仍坚持追求绿色效益、履行社会责任的理念,在经营过程中选用先进的环保、节能技术,起到保护环境、节能降耗的目的,也未发生重大环境事件和污染事故。

**(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**十五、 其他重大事项的说明****(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

财政部于 2017 年修订并颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》财会【2017】7 号、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》财会【2017】8 号、《企业会计准则第 24 号——套期会计》财会【2017】9 号、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》财会【2017】14 号。

根据新准则规定，公司将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”，将划分为其他流动资产的保本浮动收益理财产品，计入交易性金融资产。根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数。

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的要求，公司调整以下财务报表的列报：资产负债表中将“应收票据及应收账款”项目分别列报为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分别列报为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

本次会计政策的变更仅对部分科目列示及财务报表格式列报产生影响，不影响本期及 2018 年度总资产、负债总额、净资产及净利润。

**(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响**

□适用 √不适用

**(三) 其他**

√适用 □不适用

(1) 根据公司经营发展需要，经公司第十二届董事会 2019 年第二次临时会议通过，对组织架构进行调整。公司调整后的组织架构为：办公室、董事会办公室、组织人力资源部、党群部、财务部、审计法务部、投资发展部、资本运营部、安全管理部、营运部、模式创新部、转型推进部、招商中心、超市采购中心以及信息技术中心（信息科技公司（筹））。有关事项已披露于 2019 年 5 月 25 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(2) 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》和公司章程等相关规定，为保证股东的合理投资回报，经公司第十二届董事会第二次会议、2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司未来三年（2019-2021 年）股东回报规划的议案》。有关事项已披露于 2019 年 3 月 29 日、2019 年 6 月 15 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(3) 经公司第十二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司办理抵押贷款的议案》。公司以分公司银座集团股份有限公司菏泽银座商城拥有的位于菏泽市牡丹区中华路 686 号 1-4 层房地产，在中国工商银行济南泺源支行办理 3 亿元的房地产抵押贷款，贷款期限为一年，贷款利率为

银行同期贷款利率,用于补充公司流动资金。有关事项已披露于 2019 年 3 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(4) 经公司第十二届董事会第二次会议、2018 年年度股东大会审议通过了 2018 年度利润分配预案,公司以 2018 年 12 月 31 日的总股本 520,066,589.00 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元(含税),共计派发股利 15,601,997.67 元,剩余未分配利润(母公司) 235,269,716.11 元结转以后年度。分配方案于 2019 年 8 月 8 日实施完毕。有关事项详见 2019 年 3 月 29 日、2019 年 6 月 15 日、2019 年 8 月 2 日的《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	19,716
------------------	--------

#### (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	
山东省商业集团有限公司	0	127,338,353	24.49	0	无		国家
中兆投资管理有限公司	0	52,000,875	10.00	0	无		未知
山东银座商城股份有限公司	0	39,041,690	7.51	0	无		国有法人

深圳茂业百货有限公司	0	22,426,049	4.31	0	无	未知
全国社保基金一零三组合	0	19,999,860	3.85	0	无	未知
山东世界贸易中心	0	19,666,872	3.78	0	无	国有法人
山东省国有资产投资控股有限公司	0	18,016,883	3.46	0	无	未知
鲁商物产有限公司	0	9,673,327	1.86	0	无	国有法人
太平洋资管—农业银行—卓越财富股息价值股票型产品	3,373,200	8,673,200	1.67	0	无	未知
巨能资本管理有限公司	0	6,400,000	1.23	0	无	未知
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			
山东省商业集团有限公司	127,338,353	人民币普通股	127,338,353			
中兆投资管理有限公司	52,000,875	人民币普通股	52,000,875			
山东银座商城股份有限公司	39,041,690	人民币普通股	39,041,690			
深圳茂业百货有限公司	22,426,049	人民币普通股	22,426,049			
全国社保基金一零三组合	19,999,860	人民币普通股	19,999,860			
山东世界贸易中心	19,666,872	人民币普通股	19,666,872			
山东省国有资产投资控股有限公司	18,016,883	人民币普通股	18,016,883			
鲁商物产有限公司	9,673,327	人民币普通股	9,673,327			
太平洋资管—农业银行—卓越财富股息价值股票型产品	8,673,200	人民币普通股	8,673,200			
巨能资本管理有限公司	6,400,000	人民币普通股	6,400,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>公司第一大股东山东省商业集团有限公司与上述前十名股东及前十名无限售条件股东中的山东银座商城股份有限公司、山东世界贸易中心、鲁商物产有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，该四名股东与上述其他前十名股东及前十名无限售条件股东不存在关联关系，不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司第二大股东中兆投资管理有限公司与上述前十名股东及前十名无限售条件股东中的深圳茂业百货有限公司存在关联关系，属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知上述其他前十名股东及前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	国泰君安证券股份有限公司	2,376,000			G+12个月,该等股份如上市流通,应向公司第一大股东山东省商业集团有限公司偿还代垫的等额股份,并征得其同意后,由本公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。股权分置改革方案实施后至相关各方偿还代垫股份前,代垫股份所产生的权益由山东省商业集团有限公司享有。
2	天海贸易	142,560			G+12个月,该等股份如上市流通,应向公司第一大股东山东省商业集团有限公司偿还代垫的等额股份,并征得其同意后,由本公司向上海证券交易所提出该等股份的上市流通申请。股权分置改革方案实施后至相关各方偿还代垫股份前,代垫股份所产生的权益由山东省商业集团有限公司享有。
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述有限售条件股东之间是否存在关联关系,或是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

适用 不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王志盛	董事长	离任
王志盛	董事	离任
侯功海	董事长	选举
侯功海	总经理	离任
马云鹏	董事	离任
胡鑫	总经理	聘任
胡鑫	副总经理	离任
孟庆启	外部董事	聘任
周利国	独立董事	离任
邓兰松	独立董事	离任
梁仕念	独立董事	聘任
刘冰	独立董事	聘任
张建军	监事会主席	离任
张建军	监事	离任
皮希才	监事会主席	聘任
张志军	监事	聘任
徐道珍	监事	离任
张云珠	监事	聘任
赵宝凯	副总经理	离任
孙清龙	副总经理	聘任
李玉敏	副总经理	聘任
马永章	副总经理	离任
张旸	副总经理	聘任
胡国栋	副总经理	聘任
张林涛	总经理助理	聘任
庄敏	财务负责人	聘任
张美清	董事会秘书	聘任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

(1) 经公司第十一届董事会 2019 年第一次临时会议、第十一届监事会 2019 年第一次临时会议、2019 年第二次临时股东大会审议通过，选举侯功海先生、胡鑫先生、孟庆启先生、梁仕念先生、刘冰先生为公司第十二届董事会董事，选举皮希才先生、张志军女士为由股东代表担任的监事，与已由公司职工代表大会选举的职工监事张云珠女士，共同组成公司第十二届监事会。有关事项已披露于 2019 年 2 月 2 日、2019 年 2 月 25 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(2) 经公司第十二届董事会第一次会议审议通过，选举侯功海先生为公司第十二届董事会董事长；聘任胡鑫先生为公司总经理，赵宝凯先生、孙清龙先生、李玉敏先生、马永章先生、张旸先生为公司副总经理，聘任庄敏女士为公司财务负责人、张美清女士为公司董事会秘书；选举董事会专门委员会成员，公司四个专门委员会组成如下：战略委员会，召集人侯功海，委员梁仕念、胡鑫；审计委员会，召集人梁仕念，委员刘冰、孟庆启；提名委员会，召集人刘冰，委员侯功海、梁仕念；薪酬与考核委员会，召集人刘冰，委员梁仕念、孟庆启。经公司第十二届监事会第一次会议

审议通过，会议选举皮希才先生担任监事会主席。有关事项已披露于 2019 年 2 月 25 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(3) 经公司第十二届董事会第二次会议审议通过，由于工作变动，马永章先生不再担任公司副总经理职务。有关事项已披露于 2019 年 3 月 29 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(4) 经公司第十二届董事会第三次会议审议通过，由于工作变动，赵宝凯先生不再担任公司副总经理职务。有关事项已披露于 2019 年 4 月 26 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

(5) 经公司第十二届董事会 2019 年第三次临时会议审议通过，根据工作需要，由总经理胡鑫先生提名，聘任胡国栋先生为公司副总经理，聘任张林涛先生为总经理助理，任期为本届高管层届满为止。有关事项已披露于 2019 年 8 月 8 日《上海证券报》、《中国证券报》及上海证券交易所网站。

### 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：银座集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	2,865,961,970.74	2,777,765,297.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4		6,200.00
应收账款	七、5	21,500,075.28	57,759,915.06
应收款项融资			
预付款项	七、7	109,037,490.22	115,027,198.98

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	82,111,777.67	61,901,961.48
其中：应收利息		3,670,239.77	4,576,531.43
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	887,030,563.40	993,800,464.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	43,045,392.22	175,329,573.31
流动资产合计		4,008,687,269.53	4,181,590,611.14
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			1,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	6,588,335.75	8,082,789.95
其他权益工具投资	七、18	1,700,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	2,315,446,065.78	2,355,956,495.11
固定资产	七、21	3,769,523,300.83	3,844,377,432.41
在建工程	七、22		10,131,000.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	1,210,621,512.37	1,240,475,369.05
开发支出			
商誉	七、28	303,312,290.86	303,312,290.86
长期待摊费用	七、29	311,006,753.51	334,110,634.39
递延所得税资产	七、30	176,089,627.51	160,691,011.43
其他非流动资产	七、19	109,409,668.48	68,340,664.96
非流动资产合计		8,203,697,555.09	8,327,177,688.75
资产总计		12,212,384,824.62	12,508,768,299.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	2,753,600,000.00	3,133,600,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34	2,212,200,000.00	1,972,047,961.70
应付账款	七、35	1,299,274,808.29	1,410,471,402.77
预收款项	七、36	119,852,023.64	94,068,310.80

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、37	117,481,378.62	115,548,168.63
应交税费	七、38	67,699,369.05	73,841,713.66
其他应付款	七、39	1,811,861,759.89	1,864,138,121.51
其中：应付利息		6,267,376.12	7,556,502.88
应付股利		35,670,189.76	20,068,192.09
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、42	51,161,290.36	54,322,580.68
其他流动负债			
流动负债合计		8,433,130,629.85	8,718,038,259.75
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、44	486,000,000.00	505,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、48	7,024,081.56	6,662,647.28
预计负债	七、49	15,000,000.00	53,097,300.00
递延收益	七、50	12,943,352.75	14,390,459.29
递延所得税负债	七、30	25,797.75	32,979.13
其他非流动负债			
非流动负债合计		520,993,232.06	579,183,385.70
负债合计		8,954,123,861.91	9,297,221,645.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、52	520,066,589.00	520,066,589.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、54	965,481,591.06	965,482,692.83
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、58	100,617,374.58	100,617,374.58
一般风险准备			
未分配利润	七、59	1,514,123,634.18	1,461,884,081.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,100,289,188.82	3,048,050,737.85
少数股东权益		157,971,773.89	163,495,916.59
所有者权益（或股东权益）合计		3,258,260,962.71	3,211,546,654.44

负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,212,384,824.62	12,508,768,299.89
-------------------	--	-------------------	-------------------

法定代表人：侯功海 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

### 母公司资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：银座集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,578,044,654.32	1,302,381,397.94
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	1,257,794.81	421,670.91
应收款项融资			
预付款项		39,233,238.13	59,862,094.18
其他应收款	十七、2	3,514,602,212.23	3,524,416,926.60
其中：应收利息			
应收股利		47,089,100.00	47,089,100.00
存货		149,609,930.22	188,091,455.08
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		18,804,026.94	148,139,962.44
流动资产合计		5,301,551,856.65	5,223,313,507.15
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,626,840,254.38	2,628,334,708.58
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		642,500,522.62	663,495,806.67
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		247,193,813.08	252,610,331.27
开发支出			
商誉			

长期待摊费用		83,875,868.29	83,250,217.34
递延所得税资产		94,137,601.83	87,584,402.86
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,694,548,060.20	3,715,275,466.72
资产总计		8,996,099,916.85	8,938,588,973.87
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,870,000,000.00	2,005,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		1,720,000,000.00	1,470,000,000.00
应付账款		372,728,784.34	436,315,329.03
预收款项		4,274,598.27	3,350,020.89
合同负债			
应付职工薪酬		46,571,299.33	49,698,329.09
应交税费		9,193,356.58	10,244,149.44
其他应付款		2,966,116,122.74	2,881,774,546.78
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		6,988,884,161.26	6,856,382,375.23
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬		6,415,343.36	5,716,526.63
预计负债			50,856,100.00
递延收益		7,795,728.37	9,232,834.91
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		14,211,071.73	65,805,461.54
负债合计		7,003,095,232.99	6,922,187,836.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		520,066,589.00	520,066,589.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,180,913,907.59	1,180,913,907.59
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,548,926.73	64,548,926.73

未分配利润		227,475,260.54	250,871,713.78
所有者权益（或股东权益）合计		1,993,004,683.86	2,016,401,137.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		8,996,099,916.85	8,938,588,973.87

法定代表人：侯功海 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

### 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		6,402,679,991.52	6,759,874,355.07
其中：营业收入	七、60	6,402,679,991.52	6,759,874,355.07
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,293,233,175.47	6,646,118,671.44
其中：营业成本	七、60	5,128,104,081.94	5,478,473,643.93
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、61	68,978,951.80	71,138,408.32
销售费用	七、62	798,586,738.72	848,034,893.20
管理费用	七、63	152,197,341.45	139,864,274.82
研发费用			
财务费用	七、65	145,366,061.56	108,607,451.17
其中：利息费用		162,435,504.80	115,417,368.45
利息收入		17,069,443.24	6,809,917.28
加：其他收益	七、66	115,144.00	39,665.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、67	3,553,232.69	-2,110,684.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			

信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、70	733,349.25	-2,846,688.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、72	-13,645.74	-36,807.30
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		113,834,896.25	108,801,168.36
加：营业外收入	七、73	8,877,541.84	5,659,682.04
减：营业外支出	七、74	12,420,060.93	1,032,694.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,292,377.16	113,428,156.15
减：所得税费用	七、75	52,437,188.09	56,108,308.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		57,855,189.07	57,319,847.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,855,189.07	57,319,847.61
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		67,841,550.41	71,132,162.20
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-9,986,361.34	-13,812,314.59
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准			

备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		57,855,189.07	57,319,847.61
归属于母公司所有者的综合收益总额		67,841,550.41	71,132,162.20
归属于少数股东的综合收益总额		-9,986,361.34	-13,812,314.59
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.1304	0.1368
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.1304	0.1368

法定代表人：侯功海主管会计工作负责人：庄敏会计机构负责人：彭莲

### 母公司利润表

2019年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入	十七、4	2,177,815,366.83	2,375,027,650.79
减：营业成本	十七、4	1,729,897,178.00	1,893,297,219.06
税金及附加		15,843,742.67	16,777,448.49
销售费用		259,334,425.78	299,225,738.94
管理费用		96,558,171.00	83,474,588.95
研发费用			
财务费用		89,390,695.14	55,213,580.82
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益		70,500.00	
投资收益(损失以“-”号填列)	十七、5	3,762,362.16	-2,110,684.76
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,494,454.20	-2,110,684.76
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-390,535.19	1,454,924.20
资产减值损失(损失以“-”号填列)			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			

二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-9,766,518.79	26,383,313.97
加：营业外收入		2,873,061.61	1,853,032.30
减：营业外支出		-6,121,665.71	201,651.08
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-771,791.47	28,034,695.19
减：所得税费用		7,022,664.10	8,867,740.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,794,455.57	19,166,954.57
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-7,794,455.57	19,166,954.57
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-7,794,455.57	19,166,954.57
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：侯功海 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

#### 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		7,277,456,851.27	7,587,459,637.85
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、77	98,592,309.19	208,464,744.16
经营活动现金流入小计		7,376,049,160.46	7,795,924,382.01
购买商品、接受劳务支付的现金		5,866,657,456.18	5,921,427,400.38
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		432,764,349.83	417,660,549.69
支付的各项税费		249,392,223.63	295,631,445.23
支付其他与经营活动有关的现金	七、77	476,526,361.62	456,077,803.71
经营活动现金流出小计		7,025,340,391.26	7,090,797,199.01
经营活动产生的现金流量净额		350,708,769.20	705,127,183.00
<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		5,256,816.36	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		909,907.42	11,486.64

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-157.30	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,166,566.48	11,486.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		128,961,978.71	61,489,774.47
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	七、77		130,000,000.00
投资活动现金流出小计		128,961,978.71	191,489,774.47
投资活动产生的现金流量净额		-122,795,412.23	-191,478,287.83
<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		860,000,000.00	1,492,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、77	1,091,686,326.27	436,014,722.30
筹资活动现金流入小计		1,951,686,326.27	1,928,514,722.30
偿还债务支付的现金		1,262,161,290.32	1,841,562,422.32
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		88,413,483.50	87,696,656.69
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	七、77	972,004,031.21	
筹资活动现金流出小计		2,322,578,805.03	1,929,259,079.01
筹资活动产生的现金流量净额		-370,892,478.76	-744,356.71
<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>		-142,979,121.79	512,904,538.46
加：期初现金及现金等价物余额		1,689,337,061.32	1,218,157,475.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,546,357,939.53	1,731,062,013.90

法定代表人：侯功海 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

#### 母公司现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<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		2,451,369,708.89	2,616,158,767.35
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		175,470,681.96	249,130,720.88
经营活动现金流入小计		2,626,840,390.85	2,865,289,488.23
购买商品、接受劳务支付的现金		1,999,017,186.55	2,026,382,349.23
支付给职工以及为职工支付的现金		181,737,889.58	169,856,403.95
支付的各项税费		74,396,398.85	83,626,167.61
支付其他与经营活动有关的现金		209,368,861.56	182,677,140.01
经营活动现金流出小计		2,464,520,336.54	2,462,542,060.80
经营活动产生的现金流量净额		162,320,054.31	402,747,427.43
<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		5,256,816.36	7,760,393.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		447,733.30	-
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		3,809,658.10	156,750,000.00
投资活动现金流入小计		9,514,207.76	164,510,393.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,078,017.44	14,514,667.20
投资支付的现金			
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		49,991,777.72	130,000,000.00
投资活动现金流出小计		70,069,795.16	144,514,667.20
投资活动产生的现金流量净额		-60,555,587.40	19,995,726.36
<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		495,000,000.00	730,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		936,686,326.27	-
筹资活动现金流入小计		1,431,686,326.27	730,000,000.00
偿还债务支付的现金		630,000,000.00	1,170,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		47,787,536.80	46,241,525.00
支付其他与筹资活动有关的现金		972,004,031.21	-
筹资活动现金流出小计		1,649,791,568.01	1,216,241,525.00
筹资活动产生的现金流量净额		-218,105,241.74	-486,241,525.00
<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>		-116,340,774.83	-63,498,371.21
加：期初现金及现金等价物余额		717,381,397.94	382,653,540.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		601,040,623.11	319,155,168.91

法定代表人：侯功海 主管会计工作负责人：庄敏 会计机构负责人：彭莲

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	520,066,589.00				965,482,692.83				100,617,374.58		1,461,884,081.44		3,048,050,737.85	163,495,916.59	3,211,546,654.44
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	520,066,589.00				965,482,692.83				100,617,374.58		1,461,884,081.44		3,048,050,737.85	163,495,916.59	3,211,546,654.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-1,101.77						52,239,552.74		52,238,450.97	-5,524,142.70	46,714,308.27
（一）综合收益总额											67,841,550.41		67,841,550.41	-9,986,361.34	57,855,189.07
（二）所有者投入和减少资本					-1,101.77								-1,101.77	4,462,218.64	4,461,116.87
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															

3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-1,101.77								-1,101.77	4,462,218.64	4,461,116.87
(三) 利润分配													-15,601,997.67	-15,601,997.67	-15,601,997.67
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配													-15,601,997.67	-15,601,997.67	-15,601,997.67
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	520,066,589.00				965,481,591.06			100,617,374.58		1,514,123,634.18			3,100,289,188.82	157,971,773.89	3,258,260,962.71

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他	小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	520,066,589.00				965,482,692.83				99,937,732.99		1,431,897,909.98		3,017,384,924.80	212,321,432.70	3,229,706,357.50
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	520,066,589.00				965,482,692.83				99,937,732.99		1,431,897,909.98		3,017,384,924.80	212,321,432.70	3,229,706,357.50
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											55,530,164.53		55,530,164.53	-13,812,314.59	41,717,849.94
（一）综合收益总额											71,132,162.20		71,132,162.20	-13,812,314.59	57,319,847.61
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入															



## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				64,548,926.73	250,871,713.78	2,016,401,137.10
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				64,548,926.73	250,871,713.78	2,016,401,137.10
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-23,396,453.24	-23,396,453.24
(一) 综合收益总额										-7,794,455.57	-7,794,455.57
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-15,601,997.67	-15,601,997.67
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,601,997.67	-15,601,997.67
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59			64,548,926.73	227,475,260.54	1,993,004,683.86

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				63,869,285.14	260,356,937.18	2,025,206,718.91
加：会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59				63,869,285.14	260,356,937.18	2,025,206,718.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,564,956.90	3,564,956.90
(一) 综合收益总额										19,166,954.57	19,166,954.57
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-15,601,997.67	-15,601,997.67
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-15,601,997.67	-15,601,997.67
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	520,066,589.00				1,180,913,907.59			63,869,285.14	263,921,894.08	2,028,771,675.81	

法定代表人：侯功海主管会计工作负责人：庄敏会计机构负责人：彭莲

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司概况

银座集团股份有限公司创建于1984年11月，始称济南渤海贸易公司，是新中国最早发行股票的股份制企业之一；1993年2月，经山东省体改委批准组建山东渤海集团股份有限公司；1994年4月经中国证监会证监发审字（1994）18号文件批准公司29,700,000股个人股上市，1994年5月公司股票在上海证券交易所挂牌交易。1996年3月公司更名为渤海集团股份有限公司；2003年12月更名为银座渤海集团股份有限公司；2005年7月更名为银座集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）。

公司原注册资本为121,346,720.00元，经历次配股、增发及转送股等，截止到2019年6月30日，公司总股本为520,066,589股，股本结构为：有限售条件的流通股为2,518,560股，占股本总额0.48%，无限售条件的流通股517,548,029股，占股本总额99.52%。

注册地址：济南市泺源大街中段，法定代表人侯功海，山东省商业集团有限公司为公司的第一大股东。

##### (二) 经营范围：

经营范围：预包装食品、散装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳品）批发兼零售；卷烟、雪茄烟零售；图书期刊及音像制品零售；三类：6822-1角膜接触镜及护理用液销售；保健食品；（以上项目有效期限以许可证为准）；对外投资及管理；纺织、服装及日用品、文化体育用品及器材、五金交电、家用电器及电子产品、首饰加工及销售；国内广告业务；备案范围进出口业务；会议、展览服务；房屋场地租赁；仓储（不含易燃易爆化学危险品）服务；物业管理（凭资质证书经营）；停车服务；代收电话费、水电费、有线电视费；餐饮服务；食品加工（仅限分支机构）；计生用品的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

##### (三) 公司业务性质和主要经营活动：

本公司所处的行业属于批发和零售贸易。公司的主要经营活动为商品的批发与零售业务等，报告期内主业未发生变更。

##### (四) 财务报表批准报出

本财务报表业经公司董事会于2019年8月13日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定，纳入合并财务报表范围包括公司本部、广场购物中心及下属108家分公司（含子公司的分公司）和21家子公司（含子公司的子公司）。

子公司相关情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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42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

适用 不适用

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司主要从事批发兼零售、房地产经营业务。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，详见本附注五、38“收入”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，请参阅附注五、44“重大会计判断和估计”。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、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

公司会计年度为公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

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

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用□不适用

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

2、同一控制下的企业合并

1) 个别财务报表

公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务方式或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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，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。对于合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益；与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润；与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，作为计入债务性工具的初始确认金额。

被合并方存在合并财务报表，则以合并日被合并方合并财务报表中归属于母公司的所有者权益为基础确定长期股权投资的初始投资成本。

2) 合并财务报表

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在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计量。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

### 3、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日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工具或债务性工具的公允价值。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

本公司为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性工具或债务性工具的交易费用，计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。本公司对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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。相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。

合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

(2) 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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等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

√适用□不适用

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括母公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司以及业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

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

本公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2、共同经营会计处理方法

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

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指本公司持有的库存现金以及可以随时用于支付的存款。不能随时用于支付的存款不属于现金。

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期间的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用□不适用

## 1、金融工具的分类

### (1) 金融资产：

管理层根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### (2) 金融负债：

公司将金融负债划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）情形的财务担保合同，以及不属于上述（1）情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 确认依据

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。

### (2) 初始计量方法

初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量。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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第 14 号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (3) 金融资产的后续计量方法

以摊余成本计量的金融资产：

公司将同时符合以下条件的金融资产，划分为以摊余成本计量的金融资产：

1) 公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

对于以摊余成本计量的金融资产，公司采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

公司将同时符合以下条件的金融资产，划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

1) 公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

2) 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，其计入其他综合收益的累计利得或损失转入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：

公司将以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。

对于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，其产生的公允价值变动计入当期损益。

#### (4) 金融负债的后续计量方法

##### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但公司对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，因其自身信用风险变动引起的金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债：

此类金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行后续计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，以及不属于上述 1) 情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺：

此类金融负债按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

##### 4) 以摊余成本计量的金融负债

此类金融负债采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。

#### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 2) 租赁应收款；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺；

4) 不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个续存期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，公司将整个续存期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。

对于不包含重大融资成分或公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项，公司按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述计量金融工具损失准备的情形以外，公司在每个资产负债表日充分考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照相当于该金融工具整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备。如果金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

公司确定在资产负债表日金融工具只具有较低的信用风险的，则假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失，当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。无论以单项金融工具还是金融工具组合为基础，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 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。

#### 11. 应收票据

##### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对应收票据，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司结算仅使用银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为0。

#### 12. 应收账款

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，计提坏账准备。

##### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	35%
3—4 年	40%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明应收款项发生减值。
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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

### 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照 10、金融工具及 12、应收账款

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司对其他应收款，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司将其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额在 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	相同账龄的其他应收款具有类似信用风险特征
关联方组合	按关联方划分组合

按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	对其他应收关联方款项单独进行减值测试未减值的，按照其他应收款余额 1%计提坏帐准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	35%
3—4 年	40%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

单项计提坏账准备的理由	期末如果有客观证据表明其他应收款发生减值。
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，单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 15. 存货

适用  不适用

1、存货分类：库存商品、低值易耗品、开发产品、开发成本、开发间接费用等。

2、存货计价：库存商品、开发产品、低值易耗品等按实际成本计价，发出存货按先进先出法核算。

3、存货的盘存制度：实行永续盘存制。

4、低值易耗品摊销方法：采用“一次摊销法”进行核算。

5、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计价。如果有证据证明某项存货实质上已经发生减值，则按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备；如果有证据足以证明某项存货已无使用价值和转让价值，则对该项存货全额计提跌价准备。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

## 16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**17. 持有待售资产**

√适用□不适用

**(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类**

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

**(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量****1) 初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

**2) 资产减值损失转回的会计处理**

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额

计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：a. 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；b. 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。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（十）“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股东权益/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股东权益/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。

### （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6、“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，按比例结转入当期损益。

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。

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入当期损益。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。

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。

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。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的

#### 折旧或摊销方法

投资性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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，按购置或建造的实际支出对其进行确认。

一般情况下，公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

**23. 固定资产****(1). 确认条件**√适用  不适用

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**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5	4.75-2.375
机器设备	年限平均法	5-10	5	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**√适用  不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时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。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30、“长期资产减值”。

**24. 在建工程**√适用  不适用

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 30、“长期资产减值”。

## 25. 借款费用

适用 不适用

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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见 30、“长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

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。

## 30. 长期资产减值

√适用□不适用

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。

### 31. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用包括已经发生应由本期和以后各期分担的年限在一年以上各项费用，按受益期限平均摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用  不适用

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

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，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**

√适用□不适用

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**

√适用□不适用

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。

**34. 预计负债**

√适用□不适用

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。

**35. 租赁负债**

□适用 √不适用

**36. 股份支付**

√适用□不适用

**1、股份支付的种类**

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**2、权益工具公允价值的确定方法**

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

**3、确认可行权权益工具最佳估计的依据**

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

**4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理****(1) 以权益结算的股份支付**

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益

工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

#### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 1、收入确认的一般原则

(1) 销售商品：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入企业；相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认为营业收入的实现。

(2) 提供劳务：在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时，确认营业收入的实现；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，如果已经发生的劳务成本预计能够全部得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认收入，并按相同

金额确认成本；如果已经发生的劳务成本预计不能全部得到补偿，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已发生的劳务成本作为当期费用；如果已发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，按已发生的劳务成本作为当期费用，不确认收入。

(3) 让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠计量时，根据合同或协议确认为收入。

(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。

## 2、收入确认的具体原则

商业批发零售业务以发放商品并收到销售款、或取得收取价款的凭证，确认销售收入的实现，房地产项目已经完工并验收合格，签订了销售合同，取得了买方付款证明并交付使用时确认销售收入的实现。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认销售收入的实现。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

公司从政府有关部门无偿取得的货币性资产或非货币性资产，于本公司能够满足政府补助所附条件，以及能够收到政府补助时予以确认。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

1、与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3、对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

4、与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

5、企业取得政策性优惠贷款贴息的，应当区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给企业两种情况。

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款，企业可以选择以下方法之一进行会计处理，选择之后应当一致地运用，不得随意变更：一是以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；二是以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益，递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

如果已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- (1) 初始确认时冲减相关资产账目价值的，调整资产账目价值。
- (2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账目余额，超出部分计入当期损益属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

##### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：(1) 该交易不是企业合并；(2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

##### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

财政部于2017年修订并颁布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》财会【2017】7号、《企业会计准则第23号——金融资产转移》财会【2017】8号、《企业会计准则第24号——套期会计》财会【2017】9号、《企业会计准则第37号——金融工具列报》财会【2017】14号。根据新准则规定，公司将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”，将划分为其他流动资产的保本浮动收益理财产品，计入交易性金融资产。根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数。

根据财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号）的要求，公司调整以下财务报表的列报：资产负债表中将“应收票据及应收账款”项目分别列报为“应收票据”及“应收账款”两个项目；“应付票据及应付账款”项目分别列报为“应付票据”及“应付账款”两个项目。

本次会计政策的变更仅对部分科目列示及财务报表格式列报产生影响，不影响本期及2018年度总资产、负债总额、净资产及净利润。

其他说明：

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6号)，公司根据财会【2019】6号规定的财务报表格式编制2019年中期财务报表，对2018年财务报表项目列报影响如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	57,766,115.06		421,670.91	
应收票据		6,200.00		
应收账款		57,759,915.06		421,670.91
应付票据及应付账款	3,382,519,364.47		1,906,315,329.03	
应付票据		1,972,047,961.70		1,470,000,000.00
应付账款		1,410,471,402.77		436,315,329.03

对2018年半年度财务报表项目列报影响如下：

项目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
资产减值损失	2,846,688.33		-1,454,924.20	
信用减值损失		-2,846,688.33		1,454,924.20

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	2,777,765,297.32	2,777,765,297.32	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		130,000,000.00	130,000,000.00
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	6,200.00	6,200.00	
应收账款	57,759,915.06	57,759,915.06	
应收款项融资			
预付款项	115,027,198.98	115,027,198.98	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	61,901,961.48	61,901,961.48	
其中：应收利息	4,576,531.43	4,576,531.43	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	993,800,464.99	993,800,464.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	175,329,573.31	45,329,573.31	-130,000,000.00
流动资产合计	4,181,590,611.14	4,181,590,611.14	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	1,700,000.00		-1,700,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,082,789.95	8,082,789.95	
其他权益工具投资		1,700,000.00	1,700,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,355,956,495.11	2,355,956,495.11	
固定资产	3,844,377,432.41	3,844,377,432.41	
在建工程	10,131,000.59	10,131,000.59	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,240,475,369.05	1,240,475,369.05	
开发支出			
商誉	303,312,290.86	303,312,290.86	
长期待摊费用	334,110,634.39	334,110,634.39	
递延所得税资产	160,691,011.43	160,691,011.43	
其他非流动资产	68,340,664.96	68,340,664.96	
非流动资产合计	8,327,177,688.75	8,327,177,688.75	
资产总计	12,508,768,299.89	12,508,768,299.89	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	3,133,600,000.00	3,133,600,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,972,047,961.70	1,972,047,961.70	
应付账款	1,410,471,402.77	1,410,471,402.77	
预收款项	94,068,310.80	94,068,310.80	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	115,548,168.63	115,548,168.63	
应交税费	73,841,713.66	73,841,713.66	
其他应付款	1,864,138,121.51	1,864,138,121.51	
其中：应付利息	7,556,502.88	7,556,502.88	
应付股利	20,068,192.09	20,068,192.09	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	54,322,580.68	54,322,580.68	
其他流动负债			
流动负债合计	8,718,038,259.75	8,718,038,259.75	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	505,000,000.00	505,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	6,662,647.28	6,662,647.28	
预计负债	53,097,300.00	53,097,300.00	
递延收益	14,390,459.29	14,390,459.29	
递延所得税负债	32,979.13	32,979.13	
其他非流动负债			
非流动负债合计	579,183,385.70	579,183,385.70	
负债合计	9,297,221,645.45	9,297,221,645.45	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	520,066,589.00	520,066,589.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	965,482,692.83	965,482,692.83	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	100,617,374.58	100,617,374.58	
一般风险准备			
未分配利润	1,461,884,081.44	1,461,884,081.44	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,048,050,737.85	3,048,050,737.85	
少数股东权益	163,495,916.59	163,495,916.59	
所有者权益（或股东权益）合计	3,211,546,654.44	3,211,546,654.44	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,508,768,299.89	12,508,768,299.89	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。

根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数。公司根据新准则，将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。本次会计政策变更已经过公司第十二届董事会第四次会议审议通过，公司根据新准则，将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”，将划分为其他流动资产的保证金理财产品，计入交易性金融资产。

母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,302,381,397.94	1,302,381,397.94	
交易性金融资产		130,000,000.00	130,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	421,670.91	421,670.91	
应收款项融资			
预付款项	59,862,094.18	59,862,094.18	
其他应收款	3,524,416,926.60	3,524,416,926.60	
其中：应收利息			
应收股利	47,089,100.00	47,089,100.00	
存货	188,091,455.08	188,091,455.08	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	148,139,962.44	18,139,962.44	-130,000,000.00
流动资产合计	5,223,313,507.15	5,223,313,507.15	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,628,334,708.58	2,628,334,708.58	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	663,495,806.67	663,495,806.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	252,610,331.27	252,610,331.27	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	83,250,217.34	83,250,217.34	
递延所得税资产	87,584,402.86	87,584,402.86	
其他非流动资产			
非流动资产合计	3,715,275,466.72	3,715,275,466.72	
资产总计	8,938,588,973.87	8,938,588,973.87	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,005,000,000.00	2,005,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,470,000,000.00	1,470,000,000.00	
应付账款	436,315,329.03	436,315,329.03	
预收款项	3,350,020.89	3,350,020.89	
合同负债			
应付职工薪酬	49,698,329.09	49,698,329.09	
应交税费	10,244,149.44	10,244,149.44	
其他应付款	2,881,774,546.78	2,881,774,546.78	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	6,856,382,375.23	6,856,382,375.23	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬	5,716,526.63	5,716,526.63	
预计负债	50,856,100.00	50,856,100.00	
递延收益	9,232,834.91	9,232,834.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	65,805,461.54	65,805,461.54	
负债合计	6,922,187,836.77	6,922,187,836.77	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	520,066,589.00	520,066,589.00	
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,180,913,907.59	1,180,913,907.59	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	64,548,926.73	64,548,926.73	
未分配利润	250,871,713.78	250,871,713.78	
所有者权益（或股东权益）合计	2,016,401,137.10	2,016,401,137.10	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,938,588,973.87	8,938,588,973.87	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会【2017】14 号），并要求境内上市公司自 2019 年 1 月 1 日起实施。

根据新旧准则衔接规定，公司无需调整前期可比数。公司根据新准则，将前期划分为“可供出售金融资产”的权益工具投资，计入“其他权益工具投资”。本次会计政策变更已经过公司第十二届董事会第四次会议审议通过，公司根据新准则，将前期划分为其他流动资产的保证金理财产品，计入交易性金融资产。

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%、0%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税		
城市维护建设税	应缴的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加（含地方）	应缴的流转税税额	3%和 2%
水利建设基金	应缴的流转税税额	0.5%
土地增值税	转让房地产取得的增值额	超率累进税率
房产税	从价计征，按房产原值扣除 30%后，余值的 1.2%计缴；从租计征的，按照租金收入的 12%计缴。	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	22,946,290.91	24,420,384.90
银行存款	1,523,411,648.62	1,664,916,676.42
其他货币资金	1,319,604,031.21	1,088,428,236.00
合计	2,865,961,970.74	2,777,765,297.32
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

1、截至 2019 年 6 月 30 日，除其他货币资金冻结外，无其他抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的款项。

2、其他货币资金期末余额主要系本公司、本公司之子公司山东银座购物中心有限公司存入银行的保证金共 131,960.00 万元。

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		130,000,000.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		130,000,000.00

其他说明：

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		6,200.00
商业承兑票据		
合计		6,200.00

## (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

## (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

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	7,952,455.27
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	7,952,455.27
1 至 2 年	2,000,813.34
2 至 3 年	627,918.50
3 至 4 年	13,483,709.02
4 至 5 年	193,518.76
5 年以上	201,535.76
合计	24,459,950.65

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

按单 项计 提坏 账准 备	12,024,781.93	49.16	1,202,478.19	10.00	10,822,303.74	12,024,781.93	19.00	1,202,478.19	10.00	10,822,303.74
其中:										
按组 合计 提坏 账准 备	12,435,168.72	50.84	1,757,397.18	14.13	10,677,771.54	51,250,326.04	81.00	4,312,714.72	8.41	46,937,611.32
其中:										
(1) 账龄 分析 法组 合	12,435,168.72	50.84	1,757,397.18	14.13	10,677,771.54	51,250,326.04	81.00	4,312,714.72	8.41	46,937,611.32
合计	24,459,950.65	/	2,959,875.37	/	21,500,075.28	63,275,107.97	/	5,515,192.91	/	57,759,915.06

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
李沧区现代商贸区建设办公室	12,024,781.93	1,202,478.19	10	期末根据业务性质判断可收回性,单独分析计提
合计	12,024,781.93	1,202,478.19	10	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: (1)账龄分析法组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
账龄分析法组合	12,435,168.72	1,757,397.18	14.13
合计	12,435,168.72	1,757,397.18	14.13

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,202,478.19				1,202,478.19
按组合特征计提坏账准备的应收账款	4,312,714.72		2,555,317.54		1,757,397.18
合计	5,515,192.91		2,555,317.54		2,959,875.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用□不适用

单位名称	金额	占应收款比例 (%)
第一名	13,823,519.07	56.51
第二名	3,643,207.18	14.89
第三名	2,301,500.00	9.41
第四名	611,818.58	2.50
第五名	368,915.40	1.51
合计	20,748,960.23	84.83

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	108,244,472.97	99.27	113,714,828.30	98.86
1 至 2 年	766,017.25	0.70	1,269,370.68	1.10
2 至 3 年	27,000.00	0.03	43,000.00	0.04
3 年以上				
合计	109,037,490.22	100.00	115,027,198.98	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司预付账款前五名合计金额占预付账款总额的比例为 33.40%。

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,670,239.77	4,576,531.43
应收股利		
其他应收款	78,441,537.90	57,325,430.05
合计	82,111,777.67	61,901,961.48

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	2,827,500.04	4,333,791.70
委托贷款		
债券投资		
暂借款利息	842,739.73	242,739.73
合计	3,670,239.77	4,576,531.43

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	56,877,824.51
其中：1年以内分项	
1年以内小计	56,877,824.51
1至2年	13,170,089.51
2至3年	15,552,464.28
3至4年	3,139,379.32
4至5年	1,216,821.93
5年以上	35,310,029.88
合计	125,266,609.43

**(5). 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
押金、保证金	33,089,217.88	32,082,751.14
个人社保	956,981.77	632,254.86
备用金	2,798,468.35	632,601.18
代垫款等	78,421,941.43	44,900,366.29
暂借款	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	125,266,609.43	88,247,973.47

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	28,145,372.68	849,000.00	1,928,170.74	30,922,543.42

2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,821,968.29			1,821,968.29
本期转回				
本期转销			29,150.00	29,150.00
本期核销	25,235.83			25,235.83
其他变动	-35,401.18		14,170,346.83	14,134,945.65
2019年6月30日余额	29,906,703.96	849,000.00	16,069,367.57	46,825,071.53

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期由于子公司银隆商业管理咨询（上海）有限公司不再纳入合并范围，增加已经全额计提的坏账准备 14,170,346.83 元，减少银隆本身的坏账准备 64,551.18 元。

本期核销坏账准备 25,235.83 元，计提的坏账准备 1,821,968.29 元。

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (7). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额	
		计提	收回或转回	转销或核销		其他变动
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	849,000.00				14,170,346.83	15,019,346.83
按组合特征计提坏账准备的其他应收款	28,145,372.68	1,821,968.29		25,235.83	-35,401.18	29,906,703.96
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,928,170.74			29,150.00		1,899,020.74
合计	30,922,543.42	1,821,968.29		54,385.83	14,134,945.65	46,825,071.53

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (8). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	25,235.83

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (9). 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
第一名	暂借款	14,170,346.83	5年以上	11.31	14,170,346.83
第二名	暂借款	10,000,000.00	1年以内	7.98	500,000.00
第三名	保证金	8,490,000.00	2-3年	6.78	849,000.00
第四名	保证金	5,991,469.10	1年	4.78	299,573.46
第五名	代垫款	5,075,900.42	1年以内	4.05	253,795.02
合计	/	43,727,716.35		34.90	16,072,715.31

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料						

在产品						
库存商品	463,391,664.16	42,086.30	463,349,577.86	556,965,837.51	42,558.30	556,923,279.21
周转材料	257,214.11		257,214.11	356,861.39		356,861.39
消耗性生物资产						
合同履约成本						
开发产品	423,423,771.43		423,423,771.43	436,520,324.39		436,520,324.39
合计	887,072,649.70	42,086.30	887,030,563.40	993,843,023.29	42,558.30	993,800,464.99

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	42,558.30			472.00		42,086.30
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	42,558.30			472.00		42,086.30

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

√适用□不适用

存货期末余额中利息资本化金额 34,734,948.01 元。

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 11、持有待售资产

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	32,230,857.11	33,831,964.64
预缴所得税	10,814,535.11	11,497,608.67
合计	43,045,392.22	45,329,573.31

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
银座云生活电子商务有限公司	8,082,789.95			-1,494,454.20						6,588,335.75
小计	8,082,789.95			-1,494,454.20						6,588,335.75
合计	8,082,789.95			-1,494,454.20						6,588,335.75

其他说明

公司投资情况见“九、在其他主体中的权益”。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
临沂居易置业有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00
合计	1,700,000.00	1,700,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,191,918,554.26	763,209,335.44		2,955,127,889.70

2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,191,918,554.26	763,209,335.44		2,955,127,889.70
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	429,241,576.80	169,929,817.79		599,171,394.59
2. 本期增加金额	31,380,222.91	9,130,206.42		40,510,429.33
(1) 计提或摊销	31,380,222.91	9,130,206.42		40,510,429.33
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	460,621,799.71	179,060,024.21		639,681,823.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,731,296,754.55	584,149,311.23		2,315,446,065.78
2. 期初账面价值	1,762,676,977.46	593,279,517.65		2,355,956,495.11

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	551,283,066.92	正在办理中

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	3,769,523,300.83	3,844,377,432.41
固定资产清理		
合计	3,769,523,300.83	3,844,377,432.41

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	5,134,973,377.91	330,853,334.32	18,708,932.41	135,316,087.83	244,204,918.36	5,864,056,650.83
2. 本期增加金额	52,668,089.61	2,249,475.64	638,020.71	845,386.96	7,261,369.88	63,662,342.80
(1) 购置	317,591.03	104,478.47	638,020.71	650,816.96	7,261,369.88	8,972,277.05
(2) 在建工程转入	52,350,498.58	2,144,997.17		194,570.00		54,690,065.75
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	72,834,745.31	6,213,508.26	2,881,694.00	1,585,878.08	5,670,530.41	89,186,356.06
(1) 处置或报废	10,400.00	6,212,243.30	2,881,694.00	1,536,993.46	5,550,394.84	16,191,725.60
(2) 其他转出	72,824,345.31	1,264.96		48,884.62	120,135.57	72,994,630.46
4. 期末余额	5,114,806,722.21	326,889,301.70	16,465,259.12	134,575,596.71	245,795,757.83	5,838,532,637.57
二、累计折旧						
1. 期初余额	1,420,278,938.30	265,444,484.05	16,908,673.12	110,528,625.53	206,490,932.42	2,019,651,653.42
2. 本期增加金额	84,455,251.13	4,479,608.30	335,666.64	2,237,710.86	13,778,818.74	105,287,055.67
(1) 计提	84,455,251.13	4,479,608.30	335,666.64	2,237,710.86	13,778,818.74	105,287,055.67
3. 本期减少金额	41,165,268.00	5,924,402.96	2,737,609.30	1,500,892.67	4,628,764.42	55,956,937.35
(1) 处置或报废	2,090.00	5,924,402.96	2,737,609.30	1,500,892.67	4,628,764.42	14,793,759.35
(2) 转入投资性房地产	41,163,178.00					41,163,178.00
4. 期末余额	1,463,568,921.43	263,999,689.39	14,506,730.46	111,265,443.72	215,640,986.74	2,068,981,771.74
三、减值准备						
1. 期初余额	27,565.00					27,565.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额	27,565.00					27,565.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	3,651,210,235.78	62,889,612.31	1,958,528.66	23,310,152.99	30,154,771.09	3,769,523,300.83
2. 期初账面价值	3,714,666,874.61	65,408,850.27	1,800,259.29	24,787,462.30	37,713,985.94	3,844,377,432.41

### (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
房屋建筑物	545,991,126.62	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程		10,131,000.59
工程物资		
合计		10,131,000.59

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淄博中心店项目				10,131,000.59		10,131,000.59
合计				10,131,000.59		10,131,000.59

## (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

淄博中心店项目	185,860,000.00	10,131,000.59	45,020,206.60	54,690,065.75	461,141.44		100.00	100.00					自筹
合计	185,860,000.00	10,131,000.59	45,020,206.60	54,690,065.75	461,141.44		/	/				/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,579,353,678.73			34,185,845.40	1,613,539,524.13
2. 本期增加金额				203,617.34	203,617.34
(1) 购置				203,617.34	203,617.34
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	11,494,314.00			2,863.25	11,497,177.25
(1) 处置				2,863.25	2,863.25
(2) 其他转出	11,494,314.00				11,494,314.00
4. 期末余额	1,567,859,364.73			34,386,599.49	1,602,245,964.22
二、累计摊销					

1. 期初余额	351,722,855.49			21,341,299.59	373,064,155.08
2. 本期增加金额	19,627,529.13			2,116,428.92	21,743,958.05
(1) 计提	19,627,529.13			2,116,428.92	21,743,958.05
3. 本期减少金额	3,183,040.92			620.36	3,183,661.28
(1) 处置				620.36	620.36
(2) 其他转出	3,183,040.92				3,183,040.92
4. 期末余额	368,167,343.70			23,457,108.15	391,624,451.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,199,692,021.03			10,929,491.34	1,210,621,512.37
2. 期初账面价值	1,227,630,823.24			12,844,545.81	1,240,475,369.05

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、开发支出

□适用 √不适用

## 28、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
银座集团德州商城有限公司	32,368,067.08					32,368,067.08
石家庄东方城市广场有限公司	270,944,223.78					270,944,223.78
合计	303,312,290.86					303,312,290.86

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

## 商誉减值测试情况

项目	银座集团德州商城有限公司	石家庄东方城市广场有限公司
商誉账面余额①	32,368,067.08	270,944,223.78
商誉减值准备余额②		
商誉的账面价值③=①-②	32,368,067.08	270,944,223.78
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	3,596,451.90	220,430,864.69
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	35,964,518.98	491,375,088.47
资产组有形资产的公允价值⑥	-82,215,524.49	373,920,155.06
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	-46,251,005.51	865,295,243.53
资产组的公允价值减去处置费用后的净额（可回收金额）⑧	160,857,100.00	1,330,926,600.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧		

1、资产组或资产组组合的构成：上述公司商誉减值测试时以收购的公司整体资产及业务作为资产组进行减值测试，该资产组与购买日、以前年度商誉减值测试时所确认的资产组组合一致。

2、资产组的公允价值减去处置费用后的净额（可回收金额）参考利用山东正源和信资产评估有限公司出具的针对上述各公司出具的《银座集团股份有限公司拟编制财务报告为目的进行商誉减值测试所涉及因收购股权所形成商誉资产组可回收价值资产评估报告》的资产评估报告。

## 3、重要假设及依据

（1）公开市场假设：是假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础。

（2）企业持续经营假设：针对评估基准日资产的实际状况，假设企业持续经营，并按照其目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等条件合法、有效地持续使用下去，并在可预见的使用期内，不发生重大变化。

（3）资产继续使用假设：首先设定被评估资产正处于使用状态，包括正在使用中的资产和备用资产；其次根据有关数据和信息，推断这些处于使用状态的资产还将原地原用途继续使用下去。

（4）国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化，无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

（5）有关利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等不发生重大变化。

（6）不考虑控股权和少数股权等因素产生的溢价或折价，也不考虑流动性对评估对象价值的影响。

（7）不考虑产权变动交易税费对评估对象的影响。

（8）不考虑评估增减值而产生的相关可能税费。

## 4、资产组可回收价值的确定

## (一) 处置费用的确定

在公允价值的计算中假设资产组在原状态原用途下出售，处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等，同时考虑到公允价值计算时为模拟资产处置并非真正产权交易，因此对处置费用中较小的法律费用、印花税及其他附加税费不予以考虑，本次评估主要考虑股权转让时涉及的企业所得税作为处置费用。

(1) 银座集团股份有限公司直接及间接对银座集团德州商城有限公司的投资额为 9,869.77 万元，银座集团股份有限公司现行适用所得税率为 25%。

处置费用为 $(18,157.69-9,869.77) \times 25\%=2,071.98$  (万元)

银座集团德州商城资产组可回收价值 $=18,157.69-2,071.98=16,085.71$  (万元)

(2) 银座集团股份有限公司对石家庄东方城市广场有限公司的原始投资额为 53,649.36 万元，持股比例为 55.14%，折合全体股东投资额为 97,296.63 万元，银座集团股份有限公司现行适用所得税率为 25%。

处置费用为 $(145,024.67-97,296.63) \times 25\%=11,932.01$  (万元)

石家庄东方城市广场资产组可回收价值 $=145,024.67-11,932.01=133,092.66$  (万元)

综上所述，2019 年 6 月 30 日银座集团德州商城有限公司及石家庄东方城市广场有限公司整体资产组可回收金额均大于整体资产组有形资产的公允价值与商誉（包括未确认归属于少数股东的商誉价值）之和。故公司认为银座集团德州商城有限公司及石家庄东方城市广场有限公司的商誉不存在减值情况。

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
转让租赁补偿金	1,910,680.82		955,340.64		955,340.18
道路冠名费	592,000.52		7,999.98		584,000.54
租入固定资产改良支出	266,297,325.69	22,952,056.92	34,110,261.12	2,656,563.89	252,482,557.60
东营东城银座广场项目	18,188,519.31		400,519.63		17,787,999.68
长期租赁费	47,122,108.05		7,925,252.54		39,196,855.51
合计	334,110,634.39	22,952,056.92	43,399,373.91	2,656,563.89	311,006,753.51

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	44,448,531.86	11,112,132.97	28,713,359.61	7,178,339.90
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	244,518,694.65	61,129,673.66	159,952,602.12	39,988,150.53
应付利息	4,585,634.59	1,146,408.65	4,870,940.15	1,217,735.04
应付职工薪酬	103,140,573.43	25,785,143.36	103,660,354.65	25,915,088.66
累计摊销与折旧	4,200,000.00	1,050,000.00	4,200,000.00	1,050,000.00
其他应付款-应付费用	271,351,685.94	67,837,921.46	269,718,993.02	67,429,748.25
长期股权投资	9,317,661.27	2,329,415.32	9,317,661.27	2,329,415.32
会员奖励积分	7,795,728.37	1,948,932.09	9,232,834.91	2,308,208.73
预计负债	15,000,000.00	3,750,000.00	53,097,300.00	13,274,325.00
合计	704,358,510.11	176,089,627.51	642,764,045.73	160,691,011.43

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
累计摊销与折旧	103,191.01	25,797.75	131,916.52	32,979.13
合计	103,191.01	25,797.75	131,916.52	32,979.13

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,915,456.52	6,197,964.35
可抵扣亏损	242,604,464.12	266,171,131.54
合计	250,519,920.64	272,369,095.89

## (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
2019年		171,917,977.06	
2020年	277,279,270.84	277,279,270.84	

2021 年	287,077,103.80	287,077,103.80	
2022 年	180,072,882.86	180,072,882.86	
2023 年	148,337,291.59	148,337,291.59	
2024 年	77,651,307.40		
合计	970,417,856.49	1,064,684,526.15	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	390,000,000.00	590,000,000.00
抵押借款	205,000,000.00	535,000,000.00
保证借款	2,158,600,000.00	2,008,600,000.00
信用借款		
合计	2,753,600,000.00	3,133,600,000.00

短期借款分类的说明：

#### 1、抵押借款

(1) 2019 年 6 月抵押借款中 14,500 万元系本公司之子公司临沂银座商城有限公司从中国银行股份有限公司临沂兰山支行取得的借款 14,500 万元，编号为 2018 年兰山中银借字第 014 号、2019 年兰山中银借字第 004 号；并签订最高额抵押合同，抵押物为房屋，上述房屋评估价值为 56,158.75 万元，账面净值为 7,974.30 万元，该房屋面积为 33,560.96 平方米，所占土地面积为 8,151.38 平方米。

(2) 2019 年 6 月抵押借款中 6,000 万元系本公司之子公司淄博银座商城有限责任公司从中国农业银行股份有限公司张店支行取得的借款 6,000 万元，编号为 37010120180005783；并签订最高额抵押合同，抵押物为房屋，上述房屋评估价值为 12,042.87 万元，房屋建筑面积为 6298.90 平方米，该房屋所占土地面积为 1943.48 平方米。

#### 2、质押借款

2019 年 6 月质押借款 39,000 万元，本公司之子公司山东银座购物中心有限公司 39,000 万元由山东省商业集团有限公司提供商票质押担保。

#### 3、保证借款

(1) 期末保证借款中本公司 187,000 万元系本公司取得的保证借款，其中 29,500 万元由山东银座商城股份有限公司提供担保，其余保证借款 157,500 万元全部由山东省商业集团有限公司提供担保

(2) 期末保证借款中 2,860 万元系本公司之子公司滨州银座商城有限公司取得的保证借款，由本公司提供担保。

(3)期末保证借款中 5,000 万元系本公司之子公司淄博银座商城有限责任公司取得的保证借款，由本公司提供担保。

(4) 期末保证借款中 17,000 万元系本公司之子公司山东银座购物中心有限公司取得的保证借款，由山东省商业集团有限公司提供担保；

(5)期末保证借款中 4,000 万元系本公司之孙公司青岛银座投资开发有限公司和谐广场分公司取得的保证借款，由山东省商业集团有限公司提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 32、交易性金融负债

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	2,212,200,000.00	1,972,047,961.70
合计	2,212,200,000.00	1,972,047,961.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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
应付货款	1,299,274,808.29	1,410,471,402.77
合计	1,299,274,808.29	1,410,471,402.77

### (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
青岛鲁城建设有限公司	14,769,414.24	按协议结算
合计	14,769,414.24	

其他说明：

适用 不适用**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
预收账款	119,852,023.64	94,068,310.80
合计	119,852,023.64	94,068,310.80

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
青岛港嘉国家贸易有限公司	10,529,740.00	尚未达到收入确认条件
合计	10,529,740.00	/

其他说明：

适用 不适用**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	113,170,145.17	374,686,317.73	371,178,915.42	116,677,547.48
二、离职后福利-设定提存计划	576,113.94	54,129,013.91	53,901,296.71	803,831.14
三、辞退福利	1,801,909.52	5,882,228.18	7,684,137.70	
四、一年内到期的其他福利				
合计	115,548,168.63	434,697,559.82	432,764,349.83	117,481,378.62

**(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	12,578,904.39	296,566,354.71	301,400,867.28	7,744,391.82
二、职工福利费		19,740,513.77	19,740,513.77	
三、社会保险费	50,287.33	27,575,455.73	27,454,876.78	170,866.28
其中：医疗保险费	45,835.22	24,018,167.35	23,914,289.82	149,712.75
工伤保险费	2,998.70	858,306.16	854,527.97	6,776.89
生育保险费	1,453.41	2,698,982.22	2,686,058.99	14,376.64

四、住房公积金	44,876.47	18,871,617.13	18,885,690.67	30,802.93
五、工会经费和职工教育经费	100,496,076.98	11,932,376.39	3,696,966.92	108,731,486.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	113,170,145.17	374,686,317.73	371,178,915.42	116,677,547.48

**(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	522,568.68	52,059,728.77	51,834,438.80	747,858.65
2、失业保险费	53,545.26	2,069,285.14	2,066,857.91	55,972.49
3、企业年金缴费				
合计	576,113.94	54,129,013.91	53,901,296.71	803,831.14

其他说明：

□适用 √不适用

**38、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,257,094.27	16,430,442.40
消费税	2,103,794.62	3,110,049.08
营业税		
企业所得税	39,545,621.24	26,578,656.78
个人所得税	493,794.30	378,996.55
城市维护建设税	560,234.75	1,444,230.28
教育费附加（含地方）	451,630.55	1,048,886.50
土地使用税	1,213,024.45	1,446,254.65
房产税	12,700,564.70	13,863,243.47
印花税	526,959.42	868,624.15
代扣代缴税金等	1,086,764.12	1,408,670.94
土地增值税	6,300,646.53	6,783,222.38
水利建设基金	161,684.08	200,537.47
价格调节基金	221,841.59	62,883.73
文化事业建设费	75,714.43	217,015.28
合计	67,699,369.05	73,841,713.66

**39、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,267,376.12	7,556,502.88

应付股利	35,670,189.76	20,068,192.09
其他应付款	1,769,924,194.01	1,836,513,426.54
合计	1,811,861,759.89	1,864,138,121.51

### 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	855,100.03	921,173.22
企业债券利息		
短期借款应付利息	5,412,276.09	6,635,329.66
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	6,267,376.12	7,556,502.88

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 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	35,670,189.76	20,068,192.09
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	35,670,189.76	20,068,192.09

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：

目	期末余额	期初余额	超过一年未支付原因
国有股股利	1,380,000.00	1,380,000.00	尚未领取
高密化纤厂	40,800.00	40,800.00	尚未领取
景芝酒厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
真空泵厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
曲阜酒厂	13,600.00	13,600.00	尚未领取
淄博毛毯厂	4,059.20	4,059.20	尚未领取
中国东方资产管理公司	1,031,971.57	1,031,971.57	尚未领取
国泰君安证券股份有限公司	1,263,680.00	1,263,680.00	尚未领取
广东嘉兴彩印	11,220.80	11,220.80	尚未领取
天海贸易公司	75,820.80	75,820.80	尚未领取

山东世界贸易中心	12,336,906.16	12,336,906.16	尚未领取
淄博毛毯	11,220.80	11,220.80	尚未领取
山东富源投资有限公司	51,562.17	51,562.17	尚未领取
山东省商业集团有限公司	3,820,150.59	3,820,150.59	尚未领取
个人股股利	15,601,997.67		尚未领取
合计	35,670,189.76	20,068,192.09	

### 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
应付工程款	302,652,336.54	364,223,460.60
应付费	375,442,837.43	371,658,125.33
保证金	230,479,697.63	240,308,071.99
代收款	299,104,877.26	296,401,740.07
暂借款	562,244,445.15	563,922,028.55
合计	1,769,924,194.01	1,836,513,426.54

#### (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
泰安金德物业发展有限公司	23,548,256.62	按协议结算
胶州建设集团有限公司	18,174,144.82	按协议结算
青岛鲁城建设有限公司	10,382,954.22	按协议结算
合计	52,105,355.66	

其他说明：

适用  不适用

### 40、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用  不适用

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 41、持有待售负债

适用  不适用

**42、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	51,161,290.36	54,322,580.68
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债		
合计	51,161,290.36	54,322,580.68

**43、其他流动负债**

□适用 √不适用

**44、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	486,000,000.00	505,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	486,000,000.00	505,000,000.00

长期借款分类的说明：

抵押借款：

2015 年 12 月本公司之子公司青岛银座投资开发有限公司与中国银行青岛李沧支行签订了《固定资产借款合同》，合同编号 2015 年鲁中银李借字 5124 号，贷款合同金额：人民币 6.6 亿元。该笔贷款于 2015 年 12 月 18 日及 2016 年 6 月 30 日分别放款 5.4 亿元、1.2 亿元，该笔贷款对应的抵押物已完成抵押并取得他项权证。同时本公司对该贷款全额担保。从 2016 年 6 月份开始偿还贷款，每半年一次，截止 2019 年 6 月 30 日，公司已经偿还 14,500 万元，一年内需要偿还的 2,900 万元已划分至一年内到期的非流动负债，长期借款中借款金额为 48,600 万元。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**45、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

**(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**46、租赁负债**

适用 不适用

**47、长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**(1) 长期应付职工薪酬表**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债		
二、辞退福利	7,024,081.56	6,662,647.28
三、其他长期福利		
合计	7,024,081.56	6,662,647.28

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 49、预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼	53,097,300.00	15,000,000.00	
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	53,097,300.00	15,000,000.00	/

#### 50、递延收益

递延收益情况

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	形成原因
政府补助					
与资产相关的递延收益	5,157,624.38		10,000.00	5,147,624.38	临朐华兴拆迁补偿、淄博营业楼项目补助
与收益相关的递延收益	9,232,834.91	11,172,630.00	12,609,736.54	7,795,728.37	会员奖励积分
合计	14,390,459.29	11,172,630.00	12,619,736.54	12,943,352.75	

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
拆迁补偿	4,859,291.05				4,859,291.05		与资产相关
政府补助	298,333.33			10,000	288,333.33		与资产相关

合计	5,157,624.38			10,000	5,147,624.38		
----	--------------	--	--	--------	--------------	--	--

其他说明：

适用 不适用

2010年5月14日，银座集团临朐华兴商场有限公司（公司前身为临朐华兴商场有限公司）与临朐县城市建设投资开发有限公司签订拆迁补偿协议，协议赔偿公司7,821,974.00元，公司支付土地及房屋清理费用合计1,553,459.79元，补偿款剩余6,268,541.21元，作为递延收益在新购土地及新建房屋使用年限内摊销。

#### 51、其他非流动负债

适用 不适用

#### 52、股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	520,066,589.00						520,066,589.00

#### 53、其他权益工具

##### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 54、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	907,451,453.25			907,451,453.25
其他资本公积	58,031,239.58		1,101.77	58,030,137.81
合计	965,482,692.83		1,101.77	965,481,591.06

#### 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**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	100,617,374.58			100,617,374.58
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	100,617,374.58			100,617,374.58

**59、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,461,884,081.44	1,431,897,909.98
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,461,884,081.44	1,431,897,909.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	67,841,550.41	71,132,162.20
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,601,997.67	15,601,997.67
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,514,123,634.18	1,487,428,074.51

**60、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,896,919,795.44	5,053,442,793.03	6,273,208,078.00	5,409,679,440.81
其他业务	505,760,196.08	74,661,288.91	486,666,277.07	68,794,203.12
合计	6,402,679,991.52	5,128,104,081.94	6,759,874,355.07	5,478,473,643.93

## (2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## 61、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	20,022,218.17	19,433,221.40
营业税	537,956.85	-396.00
城市维护建设税	7,619,329.92	10,343,143.66
教育费附加	5,534,307.84	7,539,959.24
资源税		
房产税	30,155,251.88	27,980,843.04
土地使用税	2,656,831.97	3,060,754.90
车船使用税	9,098.46	9,774.96
印花税	837,286.64	1,725,611.34
土地增值税	638,974.28	509.23
水利建设基金	535,747.09	729,428.94
价格调节基金	4,826.31	5,134.40
文化事业建设费	427,122.39	310,423.21
合计	68,978,951.80	71,138,408.32

## 62、销售费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	349,842,104.91	344,214,186.62
能源费用	64,258,767.93	85,341,820.87
物业费用	50,084,264.76	44,137,639.43
广告宣传费	26,752,764.68	40,394,928.44
差旅费	1,620,931.84	6,163,887.60
保险费	1,564,387.89	1,543,634.87
折旧费	101,003,440.67	105,154,161.65
长期待摊费用摊销	34,492,537.09	31,965,993.66
设计印刷费	976,426.31	1,288,676.11
商品流转费	3,609,924.69	4,174,216.91
装修改造费	1,848,984.03	628,555.69
租赁费	158,996,678.14	177,027,024.76
低值易耗品摊销	1,641,839.71	2,056,685.23
其他销售费用	1,893,686.07	3,943,481.36

合计	798,586,738.72	848,034,893.20
----	----------------	----------------

**63、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	1,421,552.98	2,518,502.28
开办费	8,429,901.48	5,167,291.44
差旅费	534,083.15	1,808,215.07
物管费	2,502,896.63	1,935,612.83
长期待摊费用摊销	981,584.28	981,584.28
折旧费	2,258,538.08	2,564,152.47
职工薪酬	88,056,325.01	82,282,796.57
中介机构费	14,835,677.93	5,704,310.40
租赁费	5,804,538.10	5,609,505.26
无形资产摊销	21,743,958.05	22,422,694.15
业务招待费	2,812,331.54	3,852,267.41
会务费	26,223.97	46,309.43
其他	2,789,730.25	4,971,033.23
合计	152,197,341.45	139,864,274.82

**64、研发费用**

□适用 √不适用

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	139,589,247.46	95,521,722.28
减：利息收入	-17,069,443.24	-6,809,917.28
手续费等	22,846,257.34	19,895,646.17
合计	145,366,061.56	108,607,451.17

**66、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
稳岗补贴	105,144.00	39,665.12
递延收益摊销	10,000.00	
合计	115,144.00	39,665.12

**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	-1,494,454.20	-2,110,684.76

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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,256,816.36	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-209,129.47	
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,553,232.69	-2,110,684.76

**68、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**69、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**70、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,555,317.54	-238,162.81
其他应收款坏账损失	-1,821,968.29	-2,608,525.52
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	733,349.25	-2,846,688.33

**71、资产减值损失**

□适用 √不适用

**72、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置	-13,645.74	-36,807.30

合计	-13,645.74	-36,807.30
----	------------	------------

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	134,167.30	22,806.77	134,167.30
其中：固定资产处置利得	134,167.30	22,806.77	134,167.30
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	3,561,926.02	1,367,442.94	3,561,926.02
其他	5,181,448.52	4,269,432.33	5,181,448.52
合计	8,877,541.84	5,659,682.04	8,877,541.84

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
财政扶持资金	1,453,426.02	1,298,518.51	与收益相关
税收返还	2,108,500.00		与收益相关
递延收益摊销		68,924.43	与资产相关
合计	3,561,926.02	1,367,442.94	

其他说明：

适用 不适用

2010年5月14日，银座集团临朐华兴商场有限公司（公司前身为临朐华兴商场有限公司）与临朐县城市建设投资开发有限公司签订拆迁补偿协议，协议赔偿公司7,821,974.00元，公司支付土地及房屋清理费用合计1,553,459.79元，补偿款剩余6,268,541.21元，作为递延收益在新购土地及新建房屋使用年限内摊销。

### 74、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	313,217.70	280,848.86	313,217.70
其中：固定资产处置损失	312,908.34	280,848.86	312,908.34
无形资产处置损失	309.36		309.36

债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	500.00	500.00	500.00
预计诉讼赔偿支出	6,684,462.67		6,684,462.67
其他	5,421,880.56	751,345.39	5,421,880.56
合计	12,420,060.93	1,032,694.25	12,420,060.93

## 75、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	64,300,398.84	51,697,506.74
递延所得税费用	-11,863,210.75	4,410,801.80
合计	52,437,188.09	56,108,308.54

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	110,292,377.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,573,094.29
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	878,854.66
非应税收入的影响	15,513.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	568,709.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	10,062,175.53
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	15,104,753.63
加计扣除	-1,765,912.98
所得税费用	52,437,188.09

其他说明：

□适用 √不适用

## 76、其他综合收益

□适用 √不适用

## 77、现金流量表项目

### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	72,674,347.41	195,978,286.49

收到的政府补贴	3,667,070.02	1,407,108.06
收到的利息收入	17,069,443.24	6,809,917.28
收到的其他	5,181,448.52	4,269,432.33
合计	98,592,309.19	208,464,744.16

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的往来款	96,411,952.37	34,529,741.81
支付的管理费用、销售费用、研发费用	351,846,271.35	400,900,570.34
支付的手续费	22,846,257.34	19,895,646.17
支付的其他	5,421,880.56	751,845.39
合计	476,526,361.62	456,077,803.71

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资借款	1,091,686,326.27	436,014,722.30
合计	1,091,686,326.27	436,014,722.30

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资借款	972,004,031.21	
合计	972,004,031.21	

## 78、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	57,855,189.07	57,319,847.61
加: 资产减值准备	-733,349.250	2,846,688.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	145,797,485.00	138,406,143.80
无形资产摊销	21,743,958.05	32,217,696.14
长期待摊费用摊销	43,399,373.91	32,947,577.94
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)	13,645.74	294,849.39
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	178,241.83	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	139,589,247.46	95,521,722.28
投资损失(收益以“-”号填列)	-3,553,232.69	2,110,684.76
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-11,856,029.37	-4,410,801.79
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-7,181.38	-
存货的减少(增加以“-”号填列)	106,770,373.59	68,438,862.28
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,879,141.82	44,574,030.23
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-152,438,046.91	234,859,882.03
其他	20,828,235.97	
经营活动产生的现金流量净额	350,708,769.20	705,127,183.00
<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	1,546,357,939.53	1,731,062,013.90
减: 现金的期初余额	1,689,337,061.32	1,218,157,475.44
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	-142,979,121.79	512,904,538.46

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,546,357,939.53	1,689,337,061.32
其中：库存现金	22,946,290.91	24,420,384.90
可随时用于支付的银行存款	1,523,411,648.62	1,664,916,676.42
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	1,546,357,939.53	1,689,337,061.32
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 79、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 80、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	1,319,604,031.21	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	700,252,435.76	抵押
无形资产	344,566,426.79	抵押
投资性房地产	543,656,156.06	抵押
合计	2,908,079,049.82	/

#### 81、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 82、套期

适用 不适用

**83、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政扶持资金	1,453,426.02	营业外收入	1,453,426.02
税收返还	2,108,500.00	营业外收入	2,108,500.00
稳岗补贴	105,144.00	其他收益	105,144.00
递延收益摊销	10,000.00	其他收益	10,000.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**84、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	取得
-----	------	-----	------	---------	----

名称	地			直接	间接	方式
泰安银座商城有限公司	山东泰安	山东省泰安市东岳大街318号	零售行业	100.00		投资设立
东营银座商城有限公司	山东东营	东营市西二路468号	零售行业	100.00		同一控制下的企业合并
临沂银座商城有限公司	山东临沂	临沂市兰山区红旗路11号	零售行业	99.55	0.45	投资设立
青州银座商城有限公司	山东潍坊	青州市尧王山东路88号	零售行业	97.22	2.78	投资设立
新泰银座商城有限公司	山东泰安	新泰市新华街9号	零售行业	10.00	90.00	投资设立
滨州银座商城有限公司	山东滨州	滨州市黄河四路539号	零售行业	100.00		同一控制下的企业合并
青岛乾豪房地产开发有限公司	山东青岛	青岛市市南区东海中路6号	房地产、零售业	54.00		非同一控制下的企业合并
银座集团德州商城有限公司	山东德州	德州市解放北路76号	房地产、零售业	90.00	10.00	非同一控制下的企业合并
山东银座购物中心有限公司	山东济南	济南市历下区泺源大街22号	零售业	100.00		投资设立
山东银座置业有限公司	山东济南	济南市槐荫区经七纬十二路376号	房地产、零售业		100.00	投资设立
威海宏图贸易有限公司	山东威海	威海市解放路1号	零售行业	99.00	1.00	非同一控制下的企业合并
石家庄东方城市广场有限公司	河北石家庄	石家庄市中山西路83号	零售行业	55.14		非同一控制下的企业合并
淄博银座商城有限责任公司	山东淄博	淄博市张店区柳泉路128号	零售行业	100.00		同一控制下的企业合并
青岛银座投资开发有限公司	山东青岛	青岛市李沧区京口路15号	房地产、服务行业	100.00		投资设立
保定银座商城有限公司	河北保定	保定市裕华西路577号	零售行业	100.00		投资设立
张家口银座商城有限公司	河北张家口	张家口市桥东区胜利北路169号	零售行业	100.00		投资设立
银座集团临朐华兴商场有限公司	山东潍坊	临朐县城山旺路44号	零售行业	70.00		非同一控制下的企业合并
山东银座绿色食品开发有限公司	山东临沂	临沂市费县上冶镇日东高速费县出口南100米蒙台路西侧	零售行业	100.00		投资设立
银座集团济南长清购物广场有限公司	山东济南	山东省济南市长清区大学路2166号	零售行业	100.00		投资设立
山东星座汇商业管理有限公司	山东济南	山东省济南市槐荫区经十路22799银座中心1号楼1-2501室	服务、零售行业		100.00	投资设立
济南银座万虹广场有限公司	山东济南	山东省济南市历城区工业北路60号(工业北路	零售行业	100.00		投资设立

		南侧开源路东侧)				
--	--	----------	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

(1) 本公司直接持有临沂银座商城有限公司 99.55%的股权，本公司之全资子公司东营银座购物广场有限公司持有临沂银座商城有限公司 0.45%的股权，本公司直接及间接持有临沂银座商城有限公司 100.00%股权。

(2) 本公司直接持有青州银座商城有限公司 97.22%的股权，本公司之全资子公司东营银座购物广场有限公司持有青州银座商城有限公司 2.78%的股权，本公司直接及间接持有青州银座商城有限公司 100.00%股权。

(3) 本公司直接持有新泰银座商城有限公司 10.00%的股权，泰安银座商城有限公司持有新泰银座商城有限公司 90.00%的股权，本公司直接及间接持有新泰银座商城有限公司 100.00%股权。

(4) 本公司直接持有银座集团德州商城有限公司 90.00%的股权，本公司之全资子公司山东银座购物中心有限公司持有银座集团德州商城有限公司 10.00%的股权，本公司直接及间接持有银座集团德州商城有限公司 100.00%股权。

(5) 本公司直接持有威海宏图贸易有限公司 99.00%的股权，本公司全资子公司之子公司山东银座置业有限公司持有威海宏图贸易有限公司 1.00%的股权，本公司直接及间接持有威海宏图贸易有限公司 100.00%股权

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：

本公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

其他说明：

本公司本期减少纳入合并范围的结构化主体：银隆商业管理咨询（上海）有限公司。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
石家庄东方城市广场有限公司	44.86%	-4,261,058.53		172,226,581.57
青岛乾豪房地产开发有限公司	46.00%	-6,509,042.42		-31,282,069.72
银座集团临朐华兴商场有限公司	30.00%	783,979.38		16,465,259.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

(1) 本公司直接持有临沂银座商城有限公司 99.55%的股权，本公司之全资子公司东营银座购物广场有限公司持有临沂银座商城有限公司 0.45%的股权，本公司直接及间接持有临沂银座商城有限公司 100.00%股权。

(2) 本公司直接持有青州银座商城有限公司 97.22%的股权，本公司之全资子公司东营银座购物广场有限公司持有青州银座商城有限公司 2.78%的股权，本公司直接及间接持有青州银座商城有限公司 100.00%股权。

(3) 本公司直接持有新泰银座商城有限公司 10.00%的股权，泰安银座商城有限公司持有新泰银座商城有限公司 90.00%的股权，本公司直接及间接持有新泰银座商城有限公司 100.00%股权。

(4) 本公司直接持有银座集团德州商城有限公司 90.00%的股权，本公司之全资子公司山东银座购物中心有限公司持有银座集团德州商城有限公司 10.00%的股权，本公司直接及间接持有银座集团德州商城有限公司 100.00%股权。

(5) 本公司直接持有威海宏图贸易有限公司 99.00%的股权，本公司全资子公司之子公司山东银座置业有限公司持有威海宏图贸易有限公司 1.00%的股权，本公司直接及间接持有威海宏图贸易有限公司 100.00%股权。

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：

本公司无持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的情况。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

本公司本期无新纳入合并范围的结构化主体。

其他说明：

适用 不适用

本公司本期减少纳入合并范围的结构化主体：银隆商业管理咨询（上海）有限公司。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
石家庄东方城市广场有限公司	35,701,695.72	470,186,613.05	505,888,308.77	131,359,415.51	608,738.20	131,968,153.71	46,870,888.44	487,057,911.99	533,928,800.43	149,563,954.65	946,120.65	150,510,075.30
青岛乾豪房地产开发有限公司	438,295,901.38	987,949,071.56	1,426,244,972.94	1,494,249,472.32		1,494,249,472.32	474,485,559.78	1,003,860,857.02	1,478,346,416.80	1,532,200,823.96		1,532,200,823.96
银座集团临朐华兴商场有限公司	70,735,944.84	51,650,513.48	122,386,458.32	68,437,564.90	4,859,291.05	73,296,855.95	72,463,185.46	53,467,744.85	125,930,930.31	74,595,301.48	4,859,291.05	79,454,592.53
银隆商业管理咨询(上海)有限公司							956.53	15,061.63	16,018.16	14,894,966.44		14,894,966.44

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
石家庄东方城市广场有限公司	86,060,454.76	-9,498,570.07	-9,498,570.07	-6,941,126.56	112,648,240.40	-10,012,700.90	-10,012,700.90	4,180,003.00
青岛乾豪房地产开发有限公司	63,633,867.16	-14,150,092.22	-14,150,092.22	21,690,165.95	59,603,277.46	-21,934,201.77	-21,934,201.77	6,462,413.17
银座集团临朐华兴商场有限公司	133,694,338.41	2,613,264.59	2,613,264.59	1,046,258.76	140,528,609.05	2,656,733.54	2,656,733.54	-2,132,946.32
银隆商业管理咨询(上海)有限公司						-93,014.06	-93,014.06	-216.69

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
银座云生活电子商务有限公司	山东济南	山东省济南市历下区泺源大街66号银座三期11楼	技术开发	30.00		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	银座云生活电子商务有限公司	XX公司	银座云生活电子商务有限公司	XX公司
流动资产	57,099,015.55		58,044,403.42	
其中:现金和现金等价物				
非流动资产	5,406,336.21		5,642,099.5	
资产合计	62,505,351.76		63,686,502.92	
流动负债	7,544,232.60		3,743,869.74	
非流动负债			33,000,000	
负债合计	7,544,232.60		36,743,869.74	
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	54,961,119.16		26,942,633.18	
按持股比例计算的净资产份额	16,488,335.74		8,082,789.95	
调整事项				
—商誉				

—内部交易未实现利润				
—其他				
对合营企业权益投资的账面价值	16,488,335.74		8,082,789.95	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入	454,732,342.86		79,232,763.23	
财务费用				
所得税费用				
净利润	-4,981,514.02		-7,035,615.88	
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-4,981,514.02		-7,035,615.88	
本年度收到的来自合营企业的股利				

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

□适用 √不适用

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。

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，使股东及其它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集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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

#### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至期末，本集团无外汇业务，因此不存在汇率风险。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

在现有经济环境下，银行借款利率相对稳定，波动不大，较小的利率变动不会形成较大的利率风险。同时，公司通过建立良好的银企关系，满足公司各类短期融资需求，通过做好资金预算，根据经济环境的变化调整银行借款，降低利率风险。

### 2) 信用风险

于 2019 年 6 月 30 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，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司领导对信用管理给予了足够重视，成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，做到岗位分离、各司其职，对于重点业务进行逐级审批或会审，同时接受内部和外部的各项监督和检查，落实事后的跟踪监督工作，建立健全信用防范机制，以确保金融资产的安全。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项金融资产的回收情况，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，且分散于多家银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。

本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司将银行借款作为主要资金来源。于 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为 20.1 亿元，其中本公司尚未使用的短期银行借款额度为人民币 20.1 亿元。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、 持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、 持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
山东省商业集	山东省	在法律法规规定的范围	122,000	24.49	37.96

团有限公司	济南市历下区经十路9777号	内对外投资与管理。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
-------	----------------	---------------------------------------	--	--	--

本企业最终控制方是山东省商业集团有限公司。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九 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

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
银座云生活电子商务有限公司	联营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
山东省鲁商置业有限公司	其他
菏泽鲁商置业有限公司	其他
邢台银座商城有限公司	其他
山东鲁商物业服务有限公司	其他
泰安鲁商置业有限公司	其他
山东鲁商鑫宏建电力设备有限公司	其他
潍坊鲁商置业有限公司	其他
鲁商传媒集团有限公司	母公司的全资子公司
济南澄心堂艺术品有限公司	其他
泰安银座放心早餐工程有限公司	其他
山东润色文化传媒有限公司	其他
山东银座商城股份有限公司	母公司的控股子公司
济南万基置业有限公司	其他
滨州银座家居有限公司	其他
高唐银座购物广场有限公司	其他
济南银座购物广场有限公司	其他
济宁银座商城有限公司	其他
临清银座购物广场有限公司	其他
烟台银座商城有限公司	其他
淄博银座家居有限公司	其他
日照银座商城有限公司	其他
莱芜银座置业有限公司	其他

临沂居易置业有限公司	其他
山东银福珠宝金行有限公司	其他
山东银座电器有限责任公司	其他
山东银座配送有限公司	其他
山东银座信息科技有限公司	其他
泰安锦玉斋食品有限公司	其他
山东银座旅游集团有限公司	其他
济南银座佳悦酒店有限公司	其他
山东旅游有限公司	其他
莱芜银座佳悦酒店有限公司	其他
山东天蒙旅游开发有限公司	其他
鲁商物产有限公司	母公司的全资子公司
山东福瑞达医药集团有限公司	母公司的全资子公司
山东达康经贸有限公司	其他
山东福瑞达生物工程有限公司	其他
山东高乐酒业有限公司	其他
山东鲁商物流科技有限公司	其他
山东省环鲁物资储运集团有限公司	其他
山东省鲁商空调工程有限公司	母公司的全资子公司
山东省商业集团财务有限公司	母公司的全资子公司
山东银座智能科技有限公司	其他
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	其他
山东银座文化产业发展有限公司	母公司的全资子公司
山东银座泉城大酒店有限公司	其他
山东银座家居有限公司	母公司的全资子公司
山东省环鲁物贸有限公司	其他
山东富源投资有限公司	其他
鲁商健康产业股份有限公司	母公司的控股子公司
鲁商集团有限公司	母公司的全资子公司
北京天创伟业投资管理有限公司丰台分公司	其他
山东省银座实业有限公司	其他
山东世界贸易中心	其他
山东银座服饰有限公司	其他
山东银座乐居生活用品有限公司	其他
泰安银座房地产开发有限公司	其他
易通金服支付有限公司	其他

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东银座配送有限公司	采购商品	686,851,676.77	795,252,152.86
山东银座商城股份有限公司	采购商品	125,315,987.26	109,462,665.11
山东银座电器有限责任公司	采购商品	253,379,047.40	271,479,760.31
山东高乐酒业有限公司	采购商品	235,267.24	
山东福瑞达医药集团有限公司	采购化妆品	5,754.96	2,656,105.96
鲁商物产有限公司	采购建筑材料	638,077.43	

山东省鲁商空调工程有限公司	采购空调设备	4,573,235.33	1,216,201.29
山东鲁商物流科技有限公司	采购服装等	34,873.79	
山东省商业集团财务有限公司	金融服务利息支出	3,235,916.67	27,777.78
山东省商业集团财务有限公司	金融服务利息收入	11,854,720.51	5,308,126.40
邢台银座商城有限公司	采购商品		218,461.54
济南万基置业有限公司	接受物业服务	1,906,056.78	1,832,195.94
易通金服支付有限公司	支付手续费	2,251,987.39	3,767,783.86
山东鲁商物业服务有限公司	接受物业服务	642,512.4	643,668.92
济南澄心堂艺术品有限公司	采购商品		87,037.17
山东旅游有限公司	接受劳务	5,700.00	
鲁商传媒集团有限公司	接受劳务	288,627.99	17,094.02
山东福瑞达生物工程有限公司	采购商品		70,987.28
山东润色文化传媒有限公司	接受劳务	9,884.14	42,452.83
鲁商传媒集团(山东)文化产业有限公司	接受劳务	100,035.67	
山东省环鲁物贸有限公司	采购商品	854,351.29	
合计		1,092,183,713.02	1,192,082,471.27

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东省银座实业有限公司	销售商品		74,291,542.31
山东鲁商物业服务有限公司	收取费用	1,645,427.71	2,524,038.99
易通金服支付有限公司	收取促销费等	176,093.71	1,064,920.68
山东润色文化传媒有限公司	收取广告费等	676,731.05	933,930.86
山东高乐酒业有限公司	收取费用	2,932.17	
山东旅游有限公司	提供租赁等服务	4,761.94	95,631.33
山东银座商城股份有限公司	收取费用	363,380.76	1,018,277.44
山东福瑞达医药集团有限公司	收取费用	754.70	966,344.30
莱芜银座佳悦酒店有限公司	收取费用	4,352.54	275,444.15
鲁商传媒集团有限公司	收取费用	118,131.06	277,775.84
银座云生活电子商务有限公司	销售商品		120,213.98
潍坊鲁商置业有限公司	收取物业费	45,714.29	118,512.13
山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	收取促销费等	4,649,594.07	2,570,520.33
山东福瑞达生物工程有限公司	收取促销费等	132,253.49	4,657.70
鲁商健康产业发展股份有限公司	收取物业费		18,113.21
泰安锦玉斋食品有限公司	收取促销费等		1,326.42
银座云生活电子商务有限公司	收取促销费等		131,505.83
山东银座智能科技有限公司	收取促销费等	773,315.61	
鲁商集团有限公司	收取促销费等	13,360.54	
山东银座汽车俱乐部有限公司	收取促销费等		2,830.19
合计		8,606,803.64	84,415,585.69

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

经公司 2014 年股东大会通过,公司与山东省商业集团财务有限公司续签了《金融服务协议》,由其为公司提供多种金融服务。2019 年 6 月 30 日公司在山东省商业集团财务有限公司的银行存款余额为 1,081,450,376.91 元,借款余额为 0.00 元。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

经公司第十一届董事会 2018 年第六次临时会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于续签委托经营管理协议的关联交易的议案》,将原第九届董事会 2012 年第五次临时会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过的公司与山东银座商城股份有限公司签订的《委托经营管理协议》有效期延长至 2021 年 12 月 31 日,除协议另有约定外,托管协议其他条款不变。截止 2019 年 6 月 30 日,公司受托管理的零售门店达 47 家,2019 年 1-6 月收取托管费含税金额 4,030.42 万元。

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
济南银座佳悦酒店有限公司	房屋	6,190,476.19	5,952,380.95
威海银座家居有限公司	房屋	3,539,899.98	4,731,955.67
合计		9,730,376.17	10,684,336.62

注:本公司之子公司威海宏图贸易有限公司将其拥有的位于威海市世昌大道 1 号的大型商业房产租赁给威海银座家居有限公司(以下简称“威海家居”)用以开设家居商场,自双方签署租赁房屋《物业交接清单》之日起为起租日,自威海家居设立的分公司开业之日起为租赁费用起算日(威海家居分公司最迟不晚于 2018 年 5 月 1 日开业),租赁期限至 2020 年 12 月 31 日止,租赁费用采取“固定+浮动”的计算方式。固定租赁费用 1000 万元/年,浮动租金按照威海家居为经营该物业所设立的分公司(或子公司)的每个会计年度财务报表中“利润总额”,由威海宏图与威海家居按 4 比 6 的比例分成。双方于 2018 年 1 月签署物业交接清单,威海宏图已将房产由固定资产调整至投资性房地产。

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位:元币种:人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
莱芜银座置业有限公司	房屋	6,606,867.60	6,606,867.56
泰安银座房地产开发有限公司	房屋	7,859,761.92	7,859,761.92

济南万基置业有限公司	房屋	5,772,629.10	5,548,936.26
山东省鲁商置业有限公司	房屋	615,732.07	758,994.01
菏泽鲁商置业有限公司	房屋	9,304,097.40	7,264,675.17
合计		30,159,088.09	28,039,234.92

## 关联租赁情况说明

√适用 □不适用

注：本公司之子公司临沂银座商城有限公司凤凰城分公司租赁临沂鲁商地产有限公司房屋，未达到租赁费支付条件未支付租赁费。

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青岛银座投资开发有限公司	432,800,000.00	2015年12月18日	2027年12月17日	否
青岛银座投资开发有限公司	101,200,000.00	2016年6月30日	2027年12月17日	否
淄博银座商城有限责任公司	50,000,000.00	2018年11月21日	2019年11月20日	否
滨州银座商城有限公司	28,600,000.00	2018年12月26日	2019年12月20日	否

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年1月5日	2019年1月4日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年2月12日	2019年2月11日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年4月4日	2019年2月21日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年4月4日	2019年4月3日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年5月4日	2019年5月3日	是
山东省商业集团有限公司	70,000,000.00	2018年5月10日	2019年2月21日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年5月29日	2019年5月28日	是
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2018年6月8日	2019年6月8日	是
山东省商业集团有限公司	80,000,000.00	2018年6月15日	2019年6月15日	是
山东省商业集团	60,000,000.00	2018年6月28日	2019年6月27日	是

有限公司				
山东银座商城股份有限公司	100,000,000.00	2018年8月1日	2019年7月31日	否
山东省商业集团有限公司	150,000,000.00	2018年8月20日	2019年8月20日	否
山东银座商城股份有限公司	195,000,000.00	2018年9月4日	2019年8月21日	否
山东省商业集团有限公司	150,000,000.00	2018年9月14日	2019年9月12日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2018年9月25日	2019年3月25日	是
山东省商业集团有限公司	75,000,000.00	2018年9月26日	2019年3月26日	是
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年10月22日	2019年10月22日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年10月31日	2019年10月31日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2018年11月21日	2019年11月21日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年11月28日	2019年11月28日	否
山东省商业集团有限公司	160,000,000.00	2018年11月30日	2019年9月16日	否
山东省商业集团有限公司	170,000,000.00	2018年11月30日	2019年9月27日	否
山东省商业集团有限公司	200,000,000.00	2018年12月21日	2019年12月18日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2018年12月21日	2019年12月20日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2019年2月25日	2020年1月7日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2019年2月25日	2019年8月25日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2019年2月27日	2020年2月26日	否
山东省商业集团有限公司	60,000,000.00	2019年2月28日	2020年2月27日	否
山东省商业集团有限公司	40,000,000.00	2019年3月1日	2020年2月28日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2019年3月1日	2020年1月29日	否
山东省商业集团有限公司	70,000,000.00	2019年3月14日	2020年1月29日	否
山东省商业集团有限公司	65,000,000.00	2019年3月14日	2019年9月14日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2019年3月15日	2020年1月29日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2019年4月17日	2019年8月26日	否

山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2019年4月2日	2019年9月30日	否
山东省商业集团有限公司	80,000,000.00	2019年4月24日	2019年10月24日	否
山东省商业集团有限公司	100,000,000.00	2019年5月15日	2020年5月15日	否
山东省商业集团有限公司	60,000,000.00	2019年6月28日	2020年6月27日	否
山东省商业集团有限公司	50,000,000.00	2018年9月6日	2019年9月6日	否
山东省商业集团有限公司	200,000,000.00	2018年9月27日	2019年9月27日	否
山东省商业集团财务有限公司	99,400,000.00	2018年8月8日	2019年8月8日	否
山东省商业集团有限公司	40,000,000.00	2018年8月24日	2019年8月16日	否
山东省商业集团有限公司	103,000,000.00	2019年5月24日	2019年9月20日	否

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东省银座实业有限公司	5,158.35	257.92	10,112.85	505.64
应收账款	银座云生活电子商务有限公司	38,468.55	1,923.43	383,775.98	19,188.80
应收账款	鲁商集团有限公司(鲁商通项目)	21,411.26	1,070.56	45,512.66	2,275.63
合计		65,038.16	3,251.91	439,401.49	21,970.07
预付账款	山东鲁商物流科技有限公司	27,000.00		27,000.00	
合计		27,000.00		27,000.00	
其他应收款	山东福瑞达医药集团有限公司			19,798.53	197.99
其他应收款	山东银座配送有限公司(银座食品公司)			1,161.92	11.62
合计				20,960.45	209.60

## (2). 应付项目

√适用□不适用

单位:元币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	山东银座配送有限公司	105,968,962.14	151,802,315.98
应付账款	山东银座电器有限责任公司	136,427,015.40	23,921,183.45
应付账款	山东银座商城股份有限公司	55,751,437.54	18,734,223.51
应付账款	山东省鲁商空调工程有限公司	12,539,447.83	13,279,797.71
应付账款	山东福瑞达医药集团公司	398,268.25	455,321.98
应付账款	山东省银座实业有限公司	242,933.98	242,933.99
应付账款	山东省环鲁物贸有限公司	319,337.10	608,912.10
应付账款	鲁商物产有限公司金属材料分公司	208,170.54	208,170.54
应付账款	山东银座服饰有限公司	8,406.24	8,406.24
应付账款	山东银福珠宝金行有限公司	1,985.05	1,985.05
应付账款	菏泽鲁商置业有限公司	7,214,021.25	
应付账款	山东省环鲁物资储运集团有限公司	1,481,866.85	1,481,866.85
应付账款	山东鲁商物流科技有限公司	40,453.60	40,453.60
应付账款	山东鲁商物业服务有限公司	779,343.70	136,831.30
应付账款	山东福瑞达生物工程有限公司	56,994.46	155,543.40
合计		321,438,643.93	211,077,945.70
其他应付款	山东银座商城股份有限公司	562,081,590.02	562,940,273.66
其他应付款	临沂居易置业有限公司	353,977.36	1,153,977.36
其他应付款	山东省银座实业有限公司	578,280.69	658,920.99
其他应付款	山东省鲁商空调工程有限公司	6,478,942.11	4,632,097.87
其他应付款	鲁商物产有限公司机电设备分公司	2,076,780.68	2,563,248.49
其他应付款	山东世界贸易中心	1,149,400.00	1,149,400.00
其他应付款	山东银座配送有限公司	26,774.43	61,301.68
其他应付款	山东润色文化传媒有限公司	228,778.20	227,939.21
其他应付款	山东银座电器有限责任公司	58,098.64	81,437.91
其他应付款	山东鲁商物业服务有限公司	133,029.13	150,136.54
其他应付款	山东银座服饰有限公司	123,318.42	123,318.42
其他应付款	鲁商传媒集团(山东)文化产业有限公司	10,677.50	10,677.50
其他应付款	山东鲁商物流科技有限公司	204,451.60	220,859.60
其他应付款	泰安锦玉斋食品有限公司	2,341.39	2,341.39
其他应付款	易通金服支付有限公司	194,242.27	110,832.94
其他应付款	日照银座商城有限公司	4,311,609.66	4,311,609.66
其他应付款	山东旅游有限公司	200.00	5,200.00
其他应付款	高唐银座购物广场有限公司	40,844.57	72,531.14
其他应付款	临清银座购物广场有限公司	5,600.00	7,282.42
其他应付款	济南银座购物广场有限公司东阿分公司	19,655.96	18,175.37
其他应付款	烟台银座商城有限公司	807,183.00	807,183.00
其他应付款	山东省鲁商置业有限公司	1,000,443.71	3,410,596.43
其他应付款	鲁商传媒集团有限公司	56,576.19	100.00
其他应付款	山东省环鲁物资储运集团有限公司	255,292.59	305,292.59
其他应付款	山东福瑞达医药集团有限公司	5,900.00	5,900.00
其他应付款	山东银座雅风阁餐饮管理有限公司	4,514,913.31	4,653,062.87
其他应付款	山东银座泉城大酒店有限公司	99,989.30	99,989.30
其他应付款	山东银座智能科技有限公司	38,000.00	62,400.00

其他应付款	菏泽鲁商置业有限公司	3,973,267.40	3,973,267.40
其他应付款	山东银座旅游集团有限公司	1,400.00	1,400.00
其他应付款	北京天创伟业投资管理有限公司丰台分公司	14,506.92	14,506.92
其他应付款	山东银座家居有限公司.	3,489.20	4,240.00
其他应付款	泰安银座放心早餐工程有限公司	1,000.00	1,000.00
其他应付款	山东银座文化产业发展有限公司	100.00	100.00
其他应付款	山东银座商城股份有限公司（惠生活）	5,063,361.56	
合计		593,914,015.81	591,840,600.66
应付股利	山东世界贸易中心	12,336,906.16	12,336,906.16
应付股利	山东省商业集团有限公司	3,820,150.59	3,820,150.59
应付股利	山东富源投资有限公司	51,562.17	51,562.17
合计		16,208,618.92	16,208,618.92

**7、关联方承诺**

适用 不适用

**8、其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、 其他**

适用 不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

同纠本公司之子公司东营银座商城有限公司与东营长安房地产开发有限公司房屋租赁合同纠纷一案，于近日收到《山东省东营市中级人民法院开庭传票》【鲁05民初507号】，截至本公告日，本次诉讼尚未开庭审理。公司2019年1-6月已计提相应的租金及物业费。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	15,601,997.67
经审议批准宣告发放的利润或股利	15,601,997.67

公司于2019年6月28日召开了2018年度股东大会，会议通过了2018年度利润分配预案：以2018年12月31日的总股本520,066,589.00股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金股利人民币0.30元（含税），共计派发现金人民币15,601,997.67元。

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**8、 其他**适用 不适用

(1) 截止本报告日，本公司的母公司山东省商业集团有限公司直接持有本公司股份 127,338,353 股，总股本的 24.49%，间接持有本公司股份 70,100,628 股，占总股本的 13.47%，合计持有本公司股份 197,438,981 股，占公司总股本的 37.96%。

(2)截止 2019 年 6 月 30 日，本公司及所属子公司合计最低租赁付款额为 291,164.02 万元。

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	1,323,994.54
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	1,323,994.54
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	201,535.76
合计	1,525,530.30

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	1,525,530.30	100	267,735.49	17.55	1,257,794.81	645,399.89	100	223,728.98	34.67	421,670.91
其中：										
账龄分析法组合	1,525,530.30	100	267,735.49	17.55	1,257,794.81	645,399.89	100	223,728.98	34.67	421,670.91
合计	1,525,530.30	/	267,735.49	/	1,257,794.81	645,399.89	/	223,728.98	/	421,670.91

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：(1)账龄分析法组合

单位：元币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄分析法组合	1,525,530.30	267,735.49	17.55
合计	1,525,530.30	267,735.49	17.55

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	223,728.98	44,006.51			267,735.49
合计	223,728.98	44,006.51			267,735.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款比例 (%)	坏账准备余额
第一名	关联方	1,230,860.00	80.68	12,308.60
第二名	非关联方	186,566.00	12.23	186,566.00
第三名	关联方	4,639.99	0.30	4,639.99
第四名	关联方	4,280.00	0.28	4,280.00
第五名	非关联方	3,482.27	0.23	3,482.27
合计		1,429,828.26	93.72	211,276.86

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	47,089,100.00	47,089,100.00
其他应收款	3,467,513,112.23	3,477,327,826.60
合计	3,514,602,212.23	3,524,416,926.60

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
石家庄东方城市广场有限公司	47,089,100.00	47,089,100.00
合计	47,089,100.00	47,089,100.00

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	13,948,039.83
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	13,948,039.83
1 至 2 年	637,838.09
2 至 3 年	347,326.53
3 年以上	
3 至 4 年	1,490,662.39
4 至 5 年	382,913.29
5 年以上	13,881,105.10
合计	30,687,885.23

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

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

押金、保证金	12,983,237.56	12,660,018.22
个人社保	10,013.24	2,344.44
备用金	954,323.36	212,426.28
内部往来	3,487,365,331.09	3,505,383,165.15
代垫款等	16,740,311.07	9,563,447.92
合计	3,518,053,216.32	3,527,821,402.01

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	15,439,743.76	35,053,831.65		50,493,575.41
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	226,707.02			226,707.02
本期转回		180,178.34		180,178.34
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	15,666,450.78	34,873,653.31		50,540,104.09

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	15,439,743.76	226,707.02			15,666,450.78
关联方组合	35,053,831.65		180,178.34		34,873,653.31
合计	50,493,575.41	226,707.02	180,178.34		50,540,104.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 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
青岛银座投资开发有限公司	内部往来	987,797,430.88	1年以内, 1-5年, 5年以上	28.08	9,877,974.31
青岛乾豪房地产开发有限公司	内部往来	789,760,427.92	1年以内, 1-5年, 5年以上	22.45	7,897,604.28
山东银座购物中心有限公司	内部往来	550,908,307.57	1年以内, 1-5年	15.66	5,509,083.08
银座集团德州商城有限公司	内部往来	495,085,065.00	1年以内, 1-5年, 5年以上	14.07	4,950,850.65
威海宏图贸易有限公司	内部往来	447,977,633.82	1年以内, 1-3年	12.73	4,479,776.34
合计	/	3,271,528,865.19	/	92.99	32,715,288.66

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,637,751,918.63	17,500,000.00	2,620,251,918.63	2,637,751,918.63	17,500,000.00	2,620,251,918.63

对联营、合营企业投资	6,588,335.75		6,588,335.75	8,082,789.95		8,082,789.95
合计	2,644,340,254.38	17,500,000.00	2,626,840,254.38	2,645,834,708.58	17,500,000.00	2,628,334,708.58

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
泰安银座商城有限公司	49,842,531.91			49,842,531.91		
东营银座商城有限公司	65,973,943.99			65,973,943.99		
临沂银座商城有限公司	220,245,000.00			220,245,000.00		
青州银座商城有限公司	17,500,000.00			17,500,000.00		17,500,000.00
新泰银座商城有限公司	500,000.00			500,000.00		
滨州银座商城有限公司	184,179,905.51			184,179,905.51		
山东银座购物中心有限公司	700,305,426.80			700,305,426.80		
银座集团德州商城有限公司	88,551,730.00			88,551,730.00		
青岛乾豪房地产开发有限公司	177,756,967.36			177,756,967.36		
威海宏图贸易有限公司	127,828,800.00			127,828,800.00		
石家庄东方城市广场有限公司	536,493,600.00			536,493,600.00		
淄博银座商城有限责任公司	204,974,013.06			204,974,013.06		
青岛银座投资开发有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00		
保定银座商城有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
张家口银座商城有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
银座集团临朐华兴商场有限公司	33,600,000.00			33,600,000.00		
山东银座绿色食品有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
银座集团济南长清购物广场有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	2,637,751,918.63			2,637,751,918.63		17,500,000.00

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
银座云生活电子商务有限公司	8,082,789.95			-1,494,454.20						6,588,335.75
小计	8,082,789.95			-1,494,454.20						6,588,335.75
合计	8,082,789.95			-1,494,454.20						6,588,335.75

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,981,945,564.61	1,708,462,018.77	2,171,310,492.86	1,877,133,632.96
其他业务	195,869,802.22	21,435,159.23	203,717,157.93	16,163,586.10
合计	2,177,815,366.83	1,729,897,178.00	2,375,027,650.79	1,893,297,219.06

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,494,454.20	-2,110,684.76
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		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

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		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,256,816.36	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	3,762,362.16	-2,110,684.76

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### (1). 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-191,887.57	
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）	3,677,070.02	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	1,011,666.65	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	5,256,816.36	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入	10,710,704.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,926,203.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,355,935.51	
少数股东权益影响额	-484,979.50	
合计	8,697,251.54	

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

适用 不适用

## (2). 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.2012	0.1304	0.1304
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.9190	0.1137	0.1137

## (3). 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## (4). 其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
	(二) 载有法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸《上海证券报》和《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
	(四) 其他相关文件。

董事长：侯功海

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 13 日

### 修订信息

适用 不适用