

公司代码：600712

公司简称：南宁百货

# 南宁百货大楼股份有限公司 2021 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、公司负责人黎军、主管会计工作负责人覃耀杯及会计机构负责人（会计主管人员）马丽贤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“其他披露事项”中“可能面对的风险”。

十一、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	管理层讨论与分析.....	6
第四节	公司治理.....	12
第五节	环境与社会责任.....	14
第六节	重要事项.....	15
第七节	股份变动及股东情况.....	20
第八节	优先股相关情况.....	23
第九节	债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	23

备查文件目录	1. 载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。 2. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
--------	---

## 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		
南宁百货、公司	指	南宁百货大楼股份有限公司
南宁威宁集团	指	南宁威宁投资集团有限责任公司
南宁沛宁、沛宁公司	指	南宁沛宁资产经营有限责任公司
南宁农工商	指	南宁农工商集团有限责任公司
南宁富天	指	南宁市富天投资有限公司
百通业沃	指	南宁市百通业沃商贸公司
金湖时代	指	南宁金湖时代置业投资有限公司
寰旺房地产	指	南宁寰旺房地产开发有限责任公司
南百超市	指	广西南百超市有限公司
职业学校	指	南宁市南百职业培训学校
南百电商	指	广西南百电子商务有限公司
南百汽车、汽车公司	指	广西南百汽车销售服务有限公司
新世界	指	广西新世界商业有限公司
南百物业	指	南宁南百物业服务有限公司
南宁医药、医药公司	指	南宁医药有限责任公司
南百竹木业	指	桂林南百竹木业发展有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	南宁百货大楼股份有限公司
公司的中文简称	南宁百货
公司的外文名称	Nanning Department Store Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	n. n. store
公司的法定代表人	黎军
公司热线服务电话	0771-2098888

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	广西南宁市朝阳路39-41、45号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	广西南宁市朝阳路39号
公司办公地址的邮政编码	530012

公司网址	http://www.nnbh.com.cn/
电子信箱	dshoffice@nnbh.net

#### 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》、《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

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

#### 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	403,746,614.00	361,294,081.34	11.75
归属于上市公司股东的净利润	-4,889,515.05	-37,824,694.36	87.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-5,833,019.19	-28,788,392.64	79.74
经营活动产生的现金流量净额	-1,434,213.50	-55,583,987.50	97.42
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	888,349,688.94	893,239,203.99	-0.55
总资产	1,659,331,643.05	1,804,097,808.15	-8.02

##### (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)	-0.01	-0.07	85.71
稀释每股收益(元/股)	-0.01	-0.07	85.71
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.01	-0.05	80.00
加权平均净资产收益率(%)	-0.55	-3.76	增加3.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.65	-2.86	增加2.21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

主要会计数据和财务指标变动原因详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”。

#### 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	-4,924.99	详见“资产处置收益”
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	1,057,980.51	详见“政府补助”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,691.22	详见“营业外支出”
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-145,242.60	
合计	943,504.14	

#### 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### （一）公司主要业务

南宁百货位于广西壮族自治区首府南宁市，主要业务和实体店分布在南宁市、贺州市等广西部分市县。公司从事商业零售业务，是荣获国家商务部评选的“中华老字号商店”、“全国金鼎百货店”双荣誉称号的商业企业。主营业态涉及百货、家电、超市、汽车、电子商务。经营许可项目有：水产苗种进出口；食用菌菌种进出口；有毒化学品进出口；国营贸易管理货物的进出口；药品进出口；林木种子进出口；黄金及其制品进出口；农作物种子进出口；商用密码产品进出口；草种进出口；食品进出口；技术进出口；艺术品进出口；货物进出口；进出口代理；烟草制品零售；食品经营；道路货物运输（不含危险货物）；出版物零售；游艺娱乐活动；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

一般项目有：国内贸易；停车场服务；玩具、动漫及游艺用品销售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收（除生产性废旧金属）；汽车销售；广告制作；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；广告设计、代理；理发、生活美容服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

#### （二）公司经营模式

公司经营模式包括自营模式、联营模式、租赁模式，以联营模式为主。报告期内公司主营业务收入占总营业收入的90.76%，租赁收入占总营业收入的2.88%；其中各业态营业收入占比结构中，百货业态收入占比16.10%、家电业态收入占比53.01%、超市业态收入占比15.00%、汽车业态收入占比11.20%、电商占比0.99%，其他占比3.70%。

### （三）公司行业情况说明

目前，南宁百货涵盖了百货、家电、超市、汽车、电商五大业态，在南宁、贺州、梧州、百色、天等、龙州等地开设有14家直营门店，现有在岗员工900多人，连续多年荣获“广西企业100强”、“广西服务业企业50强”荣誉称号。

南宁百货零售业经过多年的发展已较为成熟，近年来受传统零售行业环境不景气，南宁市内区域竞争加剧，商品同质化严重，且随着轨道交通的完善，区域稳定客流被分散，加上电商、新零售等各种层出不穷模式的冲击，行业竞争进一步加剧。

国家统计局及国中华全国商业信息中心数据显示，上半年，实物商品网上零售额实现50263亿元，同比增长18.7%，两年平均增长16.5%，占社会消费品零售总额的比重为23.7%。在实物商品网上零售额中吃类、穿类和用类商品分别增长23.5%、24.1%和16.7%，两年平均分别增长30.9%、9.8%和17.0%。根据测算，上半年实体店消费品零售额161641亿元，同比增长24.4%，较2019年同期增长2.7%，两年平均增长1.3%。上半年，限额以上零售业单位中的超市、便利店、百货店、专业店和专卖店零售额同比分别增长6.2%、17.4%、29.5%、24.6%和32.4%。

2021年上半年，全国百家重点大型零售企业商品零售额累计增长22.5%，各品类除粮油食品类零售额增速同比下降13.8%外，其余主要品类商品均实现同比快速增长，其中金银珠宝类零售额累计增长67.0%，服装类零售额累计增长33.4%，日用品类零售额累计增长23.6%，化妆品类零售额累计增长20.8%，家用电器类零售额累计增长17.5%。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1. 老字号品牌优势

公司有着60多年的诚信经营，是国家商务部评选的“中华老字号商店”、“全国金鼎百货店”双荣誉称号的商业企业。南宁百货品牌、形象在广西区内具有较高的知名度和影响力，为区域市场消费者所熟知和认可，拥有较为稳定的消费客群。

### 2. 多业态联动优势

公司百货、超市、家电、电商、汽车等五大业态互相依托、协同联动、融合发展，已在广西区内部分市县开设多家门店，初步构建区域性零售集团化体系，对当地市场具有较大的影响力，全方位满足区域市场消费需求。

### 3. 自有物业优势

公司朝阳店、新世界店等主力门店为自有物业，位于城市商圈的核心地段，位置优越，且具备一定的成本优势。

### 4. 区域位置优势

公司地处广西南宁市，南宁市是华南经济圈、西南经济圈和中国—东盟经济圈的交汇点，是衔接“一带一路”的重要枢纽城市及广西北部湾经济区核心城市。随着广西“强首府战略”的实施，面对建设西部陆海新通道、对接粤港澳大湾区、中国（广西）自由贸易试验区、面向东盟的金融开放门户等多重政策交汇叠加的重大机遇，区域经济有望保持快速增长态势，公司将受益于区域经济的快速发展。

## 三、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司围绕年度工作计划，坚持稳中求进工作总基调，紧扣高质量发展主题，供给侧结构性改革主线，重点抓好了以下几方面的工作：

**1. 持续推动门店转型调整，提升门店运营能力，增强消费体验。**一是百货朝阳店启动2021年品牌升级调整工作，调整升级与空位补充品牌。二是新世界店与重点品牌接洽谈判，加快门店转型调整。三是完成家电朝阳店南楼中央空调展示区域的重装升级调整，拓展中央空调业务。**四是**超市龙州店增加家电业务销售，完成超市新世界店局部升级调整，扩大生鲜面积，补充水产及熟食等缺品。

**2. 创新营销模式，线上线下联动，积极开展各类营销活动。**一是上半年统筹开展5场公司整体大中型营销活动，销售贡献率约27%。二是各业态结合自身特色，创新营销方式。三是强化美

美购网站、小程序、微信商城、微信公众号、微信群的线上营销模式，全面开展直播和社群营销，通过外部媒体实现社群营销，进行活动推介等活动，有效实现吸纳新客、沉淀流量、带动消费的效果。**四是**开展新技术应用赋能各业态各门店，各业态积极开展直播53场，线上专题活动55个，拼团、秒杀、预售、领券等活动形式共7次，带动了门店线上销售。

**3. 强化内部管理，不断完善、健全内控工作体系建设。**修订完善公司《固定资产管理制度》等多项规章制度，着重对制度执行、物资采购、工程招投标、资金使用管理等重点领域、关键环节深入开展规范化、常态化的监督检查和专项治理，不断规范公司管理。

下半年，公司坚持稳中求进工作总基调，紧扣高质量发展主题，突出抓好主业经营增长、转型升级、攻坚创效、改革创新及风险防控。主要举措如下：

**1. 坚持以稳增长为主线，着力提升主业经营能力，实现经营量增质优新跨越。**及时掌握行业趋势，跟踪消费需求变化。其中，**百货业态**加快门店调改步伐，拓宽招商渠道，加大招商力度，加快品牌结构调整。**家电业态**顺应家电消费升级趋势，打造体验式消费场景，加强售后服务能力，提供家电销售、安装、售后一体化服务。**超市业态**持续提升渠道供应质量，推进社区门店布局，拓展社群电商、到家服务业务。**电商业态**以运营好南宁保税仓为抓手，优化供应链，推动跨境电商线上线业务发展。**汽车业态**抢抓新能源汽车发展态势，选择合适门店，推动吉利新能源汽车城市展厅项目落地。

**2. 坚持以“数字化”为引领，加快打造南百新零售生态圈。**深化移动互联网技术应用，全面推动以消费者为中心的“数字化”转型，以门店为基础，构建门店数字化管理体系，以小程序、App为载体，构建实现各业态全渠道营销体系，以电子会员为核心，构建会员管理体系，实现线上线下一体化营销场景，努力贴近消费潮流，优化顾客购物体验。

**3. 加速推动业态创新，培育新的经济增长点。**开拓家电产品跨界合作拓展销售的新模式，提供家装设计、建材品牌、家居产品、家电售后一站式智能家居解决方案，打造“城市智慧家体验广场”，延伸市场领域和产品服务广度。

**4. 践行国企责任，助力乡村振兴战略。**扎实抓好巩固拓展脱贫攻坚成果，接续乡村振兴工作落实，探索乡村振兴实现路径，充分发挥南百的优势，继续在产业、渠道、平台及消费等方面下功夫，全力推进乡村振兴。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	403,746,614.00	361,294,081.34	11.75
营业成本	295,044,211.77	249,281,380.18	18.36
销售费用	44,203,172.52	43,880,058.37	0.74
管理费用	53,063,383.98	83,909,121.11	-36.76
财务费用	5,818,065.12	6,173,920.16	-5.76
经营活动产生的现金流量净额	-1,434,213.50	-55,583,987.50	97.42
投资活动产生的现金流量净额	-1,941,360.16	-575,539.85	-237.31
筹资活动产生的现金流量净额	-51,822,297.41	94,328,036.75	-154.94
其他收益	962,485.51	11,890,550.12	-91.91
信用减值损失	-154,329.19	-547,185.64	71.80
营业外收入	179,059.05	785,540.01	-77.21
营业外支出	47,872.83	23,760,796.21	-99.80



所得税费用	2,181,796.48	-3,231,014.87	167.53
营业利润	-2,838,904.79	-18,080,453.03	84.30
利润总额	-2,707,718.57	-41,055,709.23	93.40
净利润	-4,889,515.05	-37,824,694.36	87.07
每股收益	-0.01	-0.07	85.71

营业收入变动原因说明：主要是去年受新冠疫情影响，公司销售大幅下滑，本报告期疫情影响减弱，销售有所回升所致。

营业成本变动原因说明：主要一是本期销售同比增长，成本随之增长；二是联营业务应承担的场地费分摊至营业成本所致。

销售费用变动原因说明：主要一是促销宣传费用较去年同期增加；二是营业收入同比增长，销售费用随之增加所致。

管理费用变动原因说明：主要是联营业务应承担的场地费用分摊至营业成本所致。

财务费用变动原因说明：主要是银行贷款总额同比减少，贷款利息支出随之减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是销售增长，收到的现金同比增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期门店购置安装户外大型LED屏及广播监控系统所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是偿还银行贷款所支付的现金较多所致。

其他收益变动原因说明：主要是收到与企业日常活动相关的政府补助同比减少所致。

信用资产减值损失变动原因说明：主要是计提应收账款和其他应收款的坏账准备同比较少所致。

营业外收入变动原因说明：主要是收到疫情补贴较去年同比减少所致。

营业外支出变动原因说明：主要是去年同期根据法院判决计提了预计负债，本期无此计提项所致。

所得税费用变动原因说明：主要是本期利润总额为正数，计提所得税所致。

营业利润变动原因说明：主要是费用总额同比减少所致。

利润总额、净利润变动原因说明：主要一是去年同期根据法院判决计提了预计负债，本期无此计提项；二是费用总额同比减少所致。

每股收益变动原因说明：主要是净利润较去年同期增长所致。

## 2 本期公司业务类型、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

### (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(%)	上年期末数	上年期末 数占总资 产的比例 (%)	本期期末 金额较上 年期末变 动比例(%)	情况说明
货币资金	220,242,426.58	13.27	302,590,949.47	16.77	-27.21	注1
应收款项	5,568,542.45	0.34	4,542,452.05	0.25	22.59	注2
存货	93,232,753.63	5.62	117,493,586.58	6.51	-20.65	注3
合同资产						不适用

投资性房地产						不适用
长期股权投资	30,739,916.27	1.85	30,590,953.35	1.70	0.49	注4
固定资产	968,015,284.48	58.34	985,920,520.77	54.65	-1.82	注5
在建工程	66,037.74	0.00	241,609.47	0.01	-72.67	注6
使用权资产	175,631,368.72	10.58				注7
短期借款	200,000,000.00	12.05	274,325,342.46	15.21	-27.09	注8
合同负债	71,486,129.37	4.31	74,610,974.84	4.14	-4.19	注9
长期借款						不适用
租赁负债						不适用
长期待摊费用	33,695,167.82	2.03	220,045,242.23	12.20	-84.69	注10
应交税费	3,371,043.82	0.20	6,425,186.95	0.36	-47.53	注11

## 其他说明

注1. 货币资金变动原因：主要是本期归还了银行贷款所致。

注2. 应收款项变动原因：主要是应收供货商的家电安装费增加所致。

注3. 存货变动原因：主要是公司严控库存商品数量所致。

注4. 长期股权投资变动原因：主要是根据南宁医药公司报表计提投资收益所致。

注5. 固定资产变动原因：主要是计提了累计折旧导致固定资产账面价值减少所致。

注6. 在建工程变动原因：主要是本期将门店广播监控系统转入固定资产所致。

注7. 使用权资产变动原因：主要是根据新租赁准则，确认使用权资产所致。

注8. 短期借款变动原因：主要是偿还到期的银行贷款所致。

注9. 合同负债变动原因：主要是公司供货商平台建设费用和预售卡款项减少所致。

注10. 长期待摊费用变动原因：主要是根据新租赁准则，确认使用权资产所致。

注11. 应交税费变动原因：主要是本期上缴了上年末应交税金所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：人民币/元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	33,609,991.56	用于开具银行承兑汇票保证金。
固定资产	16,671,074.22	朝阳店北楼3\6层房产，用于农信社抵押借款。
固定资产	38,248,251.48	金湖广场地下2层商场房产，用于水产品诉讼案保全资产担保。
无形资产	2,779,527.22	朝阳店北楼3\6层房产，用于农信社抵押借款。
合计	91,308,844.48	

## 4. 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

**(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

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

子公司全称	注册资本(万元)	经营范围	总资产(元)	营业收入(元)	净资产(元)	净利润(元)
南宁金湖时代置业投资有限公司	1380	商业流通；停车场服务；房屋租赁	238,553,178.30	8,876,713.19	11,126,683.33	-3,369,518.05
广西南百超市有限公司	1000	商业零售	64,074,288.15	60,555,831.12	-116,398,153.38	-8,649,552.67
广西南百电子商务有限公司	1000	网上商业零售；进出口贸易等。	2,814,317.68	3,987,640.09	-8,665,050.41	-971,512.42
广西南百汽车销售服务有限公司	2000	汽车销售；配件购销代理等	33,474,439.44	45,231,989.62	-25,143,223.56	-242,467.71
广西新世界商业有限公司	1100	商业零售	2,252,499.97	10,282,536.33	-61,094,051.19	-4,052,218.55
南宁鲜品堂电子商务有限公司	100	网上销售	970,498.16	0.00	970,498.16	11.56
南宁市南百职业培训学校	30	初级商品营业员职业培训	2,904,060.61	49,409.86	473,571.31	32,191.70
南宁南百物业服务有限公司	50	物业管理	503,832.68	0.00	503,832.68	-97.76
南宁市百通业沃商贸公司	500	建筑建材	892,947.15	0.00	780,947.15	48.15
南宁市寰旺房地产开发有限责任公司	880	建筑装饰材料（除危险化学品及木材）	9,766,070.79	0.00	8,499,826.42	87.29
桂林南百竹木业发展有限公司	600	竹制品生产、销售				
合计	8,640		356,206,132.93	128,984,120.21	-188,945,119.49	-17,253,028.46

注：2019年4月15日召开的第八届董事会2019年第一次正式会议，审议通过了《关于对公司控股子公司实施破产清算的议案》，同意公司以债权人身份向管辖地人民法院申请对公司控股子公司——桂林南百竹木业发展有限公司进行破产清算。2019年8月，广西壮族自治区桂林市中级人民法院正式受理我公司对桂林南百竹木业发展有限公司破产清算申请（具体详见2019年4月17日、8月16日上海证券交易所网站、《上海证券报》及《证券日报》公告），目前南百竹木破产清算流程尚未结束。

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 五、其他披露事项

#### (一) 可能面对的风险

适用 不适用

**1. 宏观经济风险。**公司所处行业——百货零售行业高度依赖中国经济发展和消费者信心，受疫情影响，如果未来中国经济增长速度持续放缓或者经济增长质量得不到改善，将直接影响消费者可支配收入和消费信心的提升，从而抑制消费者的实际需求和消费市场的发展。

**2. 行业竞争风险。**随着营销环境的不断变化，大众的消费习惯也在发生改变，大型综合购物中心的过度开发、网上零售的分流效应以及互联网头部企业纷纷进入社区团购市场，进一步加剧了消费群体的分化，对实体零售形成挑战。不仅影响公司的招商稳商工作及租金水平，而且激烈的市场竞争抢滩了市场份额，导致盈利能力下降。

**3. 转型发展风险。**近年来，公司力图通过转型和变革应对行业竞争。随着公司转型变革的落地与实施，在资源整合、经营管理、品牌招商等方面对管理提出了更高的要求。在行业转型变革期间，各门店销售下滑、租金收入减少将导致一些门店利润下滑，亏损加剧。若不能及时扭转，拓展利润来源，将造成公司主营业务连续亏损。

**4. 资产减值风险。**公司文化宫店受新冠疫情影响，2020年度，公司根据减值测试评估结果计提了较大额度的资产减值准备。如果今年该店经营情况得不到好转，或不能通过其他方式减少亏损，还有可能需要进一步计提减值准备，该计提事项将直接影响公司利润。

**5. 诉讼事项风险。**公司目前所涉及的数起商业纠纷诉讼，涉案金额较大，诉讼结果存在不确定性，可能对公司产生重大不利影响。

面对上述风险，公司将积极应对，及时掌握行业趋势，跟踪消费需求变化，加快调改步伐，拓宽招商渠道，加大招商力度，加快品牌结构调整；深化移动互联网技术应用，构建线上线下一体化营销场景，努力贴近消费潮流，优化顾客购物体验；强化内控体系建设及投资风险管理，严密防范各类风险因素，降低经营风险，确保公司平稳健康发展。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2020年年度股东大会	2021年5月11日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021年5月12日	会议审议通过了公司《2020年年度报告》等9项议案，具

				体内容详见公司刊登在上海证券交易所及《上海证券报》、《证券日报》的相关公告。
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 5 月 31 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 6 月 1 日	会议审议通过了公司《关于补选何华女士为公司董事的议案》、《关于补选罗小勇先生为公司监事的议案》，具体内容详见公司刊登在上海证券交易所及《上海证券报》、《证券日报》的相关公告。

#### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

#### 股东大会情况说明

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
何华	董事	选举
罗小勇	监事	选举
陈琳	董事	离任
程靖刚	监事会主席	离任

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

2021 年 5 月 10 日，公司董事陈琳女士、监事程靖刚先生因个人原因，分别向公司董事会和监事会提出辞去公司董事、监事职务。

2021 年 5 月 31 日，公司 2021 年第一次临时股东大会补选何华女士为公司第八届董事会董事；罗小勇先生为公司第八届监事会监事。

#### 三、利润分配或资本公积金转增预案

##### 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
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**四、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

**第五节 环境与社会责任****一、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主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环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 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

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

**1. 淘汰旧产品，更换新工艺**

公司对门店照明系统进行改造，采用节能筒灯，减少 CO<sub>2</sub>、SO<sub>2</sub> 排放，达到开源、节能和环保的多重效果。

**2. 落实黑臭水体治理**

按照南宁市水环境综合治理工作指挥部的工作要求，落实我公司职工宿舍区错混接和雨污分流整改，将污水管接驳至市政污水管网，实现污水全收集，全处理。

**3. 加强机动车尾气污染防治**

一是合理调配车辆使用。严格执行公务用车制度，车辆调配部门在综合考虑用车需求的重要性、必要性及实际情况下合理、高效调配使用公务用车，降低公务用车的使用，减少了车辆尾气排放。二是车辆定期维护保养。定期或按里程对车辆进行维护保养，使车辆能够保持良好的工作性能，确保公司车辆尾气排放符合环保要求。

**4. 强化餐饮环保工作**

一是使用清洁能源。公司职工食堂及租赁餐饮单位均按要求使用燃气或电能等清洁燃料，严禁使用瓶装液化气；安装有效的油污分离设施，废水应经隔油或残渣过滤措施处理后排入市政管网。二是定期清洗排烟管道。公司职工食堂定期对排烟管道进行清洗，并做好清洗记录。

**5. 实施生活垃圾分类**

一是制定公司生活垃圾分类管理办法。为规范公司生活垃圾分类、投放、收集、运输、处理

工作，促进生活垃圾的减量化、无害化、资源化管理，制定公司生活垃圾分类相关制度及作业规范。二是规范设施设置，合理配置垃圾分类收集容器。对生活垃圾分类收集容器进行添置和更换，对其余垃圾收集容器通过重新更新分类标志等措施以符合标准和满足使用要求。

#### 6. 突出重点，加强宣传

加大环境保护、污染防治、节能减排工作宣传力度，把宣传教育伸展到基层，引导员工树立环保节能意识。

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

严格执行驻村第一书记和乡村振兴工作队派出机制，扎实做好新老队员轮换过程中的各项工作对接，协助新任第一书记摸清各派驻点情况，做好困难群众摸排工作，第一时间了解当地产业帮扶项目进展情况，稳步推进帮扶资金投入，持续发挥公司的优势，在产业、渠道、平台及消费等方面下功夫，坚决守住不发生规模性返贫底线，巩固和提升脱贫成果，全力推进乡村振兴。

一是开展帮扶村春节慰问。年初深入公司3个定点帮扶贫困村、2个深度帮扶贫困村，走访慰问困难群众，看望驻村队员和村委干部。

二是完成第一书记交换工作。经过筛选和上级部门审核，确定新任驻村第一书记，完成新旧驻村第一书记交接工作。

三是协助举办公益农圩。协办“八桂青年有担当 我为广西带货忙”——青年助农公益市集活动，通过“互联网直播+线下展销”的形式，推介来自广西区直单位、市国有企业定点帮扶村定点帮扶地区的农产品超300款。

## 第六节 重要事项

### 一、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

### 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

### 三、违规担保情况

适用 不适用

### 四、半年报审计情况

适用 不适用

### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2018年4月,公司收到南宁市兴宁区人民法院《传票》。南宁市标特步房地产开发有限公司因商品房预售合同纠纷事由,向南宁市兴宁区人民法院提起诉讼,并于2019年7月变更了诉讼请求。</p> <p>2019年6月,我公司向南宁市兴宁区人民法院提交了《民事反诉状》,反诉南宁市标特步房地产开发有限公司。</p> <p>2020年4月,公司收到一审判决。</p> <p>2020年5月,因不服一审判决,公司向南宁市中级人民法院提起上诉。</p> <p>2020年7月,二审进行了开庭审理。根据案件审理情况,2021年5月,公司撤回该合同纠纷案上诉讼请求中的第一点第3项,对撤回该项请求及相应的违约金和赔偿金,公司已另行起诉。</p> <p>截至本报告披露日,尚未收到判决。</p>	<p>具体内容详见2018年4月13日,2019年6月27日、7月3日,2020年4月20日、5月13日,2021年5月27日,上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>
<p>2018年12月,公司收到南宁市兴宁区人民法院的民事判决书,对南宁市标特步房地产开发有限公司与我公司、第三人交通银行股份有限公司广西壮族自治区分行合同纠纷案做出一审判决。</p> <p>2019年1月,因不服一审判决,公司向南宁市中级人民法院提起上诉。</p> <p>2020年7月,公司收到二审判决。因标特步公司不服二审判决,向广西高院申请再审。</p> <p>2020年12月,公司收到广西高院《民事裁定书》,裁定该案由高院提审。目前,案件进入再审程序。</p>	<p>具体内容详见2018年12月6日、2019年1月25日、2020年7月2日、2020年12月29日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>
<p>2019年1月,因买卖合同纠纷事宜,公司向南宁市西乡塘区人民法院提交《民事起诉状》,起诉南宁市亿资联米业有限公司。</p> <p>2019年5月,经南宁市西乡塘区人民法院主持调解,我公司与南宁市亿资联米业有限公司达成调解协议,以后进入了诉讼执行阶段。</p> <p>截至本公告披露日,公司只收到南宁市亿资联米业有限公司部分欠款,目前该案仍处于法院强制执行阶段。</p>	<p>具体内容详见2019年1月26日、5月22日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

√适用 □不适用



已在临时公告中披露且后续有进展的诉讼事项	查询索引
<p>2018年8月，公司收到南宁市兴宁区人民法院受理公司诉湛江旭骏水产有限公司等5家公司买卖合同纠纷案（共12个案件）的《受理案件通知书》。</p> <p>2019年12月底，公司收到法院一审判决。2020年1月，因不服一审判决，公司向南宁市中级人民法院提起上诉。</p> <p>2020年10月，法院二审裁定：本案发回南宁市兴宁区人民法院重审。</p> <p>2021年2月，公司收到兴宁区法院送达的重审《案件受理通知书》。该案已于2021年6月16开庭进行了审理。截至本报告披露日，尚未收到判决。</p>	<p>具体内容详见2018年8月9日、2019年12月31日、2020年1月18日、2020年11月4日、2021年2月4日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>
<p>2021年5月，公司收到南宁市西乡塘区人民法院《受理案件通知书》，受理我公司与南宁市标特步房地产开发有限公司建设工程合同纠纷案。该案已于2021年8月20日开庭审理，目前法院尚未判决。</p>	<p>具体内容详见2021年5月27日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>
<p>2021年1月，公司收到南宁市中级人民法院《传票》。南宁市标特步房地产开发有限公司房屋买卖合同纠纷事由，向南宁市中级人民法院提起诉讼。该案已于2021年7月23日进行了开庭审理，截至本报告披露日，尚未收到判决。</p>	<p>具体内容详见2021年1月26日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>
<p>2018年6月，公司全资子公司—广西南百超市有限公司收到南宁市兴宁区人民法院传票，广西伟茂商贸有限责任公司因合同纠纷事由，向南宁市兴宁区人民法院提起诉讼。</p> <p>2018年8月，公司全资子公司—广西南百超市有限公司向南宁市兴宁区人民法院提交了《民事反诉状》，反诉广西伟茂商贸有限责任公司。</p> <p>2019年12月，公司收到法院一审判决。因不服一审判决，公司向南宁市中级人民法院提起上诉。2020年7月，公司收到法院二审判决。因南百超市不服二审判决，向广西高院申请再审。</p> <p>2020年12月，公司收到广西高院《民事裁定书》，裁定该案由高院提审。</p> <p>2021年7月，广西高院裁定，撤销南宁市中级人民法院及兴宁区人民法院一、二审判决；本案发回南宁市兴宁区人民法院重新审理。截至本公告披露日，重审尚未开庭。</p>	<p>具体内容详见2018年6月27日、8月8日，2019年12月13日、2020年7月8日、12月30日，2021年7月10日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>
<p>2019年，广州市金匙房地产物业服务有限公司因与我公司发生物业服务合同纠纷，向广西南宁市武鸣区人民法院提起诉讼。</p> <p>2020年12月，公司收到法院一审判决。因不服一审判决，我公司已向法院提起上诉。</p> <p>该案二审已于2021年6月3日开庭进行了审理，截至本报告披露日，尚未收至判决。</p>	<p>具体内容详见2020年12月25日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>
<p>2020年，因机动车交通事故责任纠纷，覃海燕向南宁市江南区人民法院提起诉讼。</p> <p>2020年9月，公司收到一审判决。因不服一审判决，我公司向法院提起上诉。2021年6月，公司收到二审判决：维持一审判决，驳回上诉。</p>	<p>具体内容详见2020年12月25日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

#### 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
经公司第八届董事会 2021 年第六次临时会议决议，2021 年 1 月至 2022 年 4 月，公司日常关联交易预计总额约 2820 万元。具体内容详见 2021 年 7 月 31 日上海证券交易所网站、《上海证券报》、《证券日报》公告。	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

##### 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

事项概述	查询索引
公司第八届董事会2021年第五次临时会议审议通过了《关于控股子公司拟向关联方租赁经营场地的议案》。同意公司全资子公司——广西南百超市有限公司向南宁威宁市场发展有限公司承租其所有的、位于南宁市建政路程16-4号、面积约4388平方米的三层建政商场综合楼，用于开设综合超市。具体内容详见2021年5月25日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。 公司超市建政店已于2021年8月7日试业经营。	上海证券交易所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)		本次变动后	
	数量	比例 (%)	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	6,283,469	1.154	-184,320	-184,320	6,099,149	1.12
1、国家持股	40,107	0.007	-40,107	-40,107		
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	6,243,362	1.146	-144,213	-144,213	6,099,149	1.12
其中：境内非国有法人持股	6,243,362	1.146	-144,213	-144,213	6,099,149	1.12
境内自然人持股						
二、无限售条件流通股	538,371,891	98.846	184,320	184,320	538,556,211	98.88
1、人民币普通股	538,371,891	98.846	184,320	184,320	538,556,211	98.88
三、股份总数	544,655,360	100.00	0	0	544,655,360	100.00

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

股权分置改革时，温州绿情持有公司股份 13,926 股，2009 年 7 月、2010 年 11 月和 2012 年 4 月，经过三次股权送股及转增股本，持股数变更为 184,320 股。黄文斌于 2020 年 6 月 16 日通过司法确权将温州绿情所持有的有限售条件流通股过户至其名下。2020 年 12 月 11 日黄文斌与南宁沛宁达成偿还代垫股改对价的协议，偿还南宁沛宁 40,107 股及相应红利款，其所持有的有限售条件流通股 144,213 股于 2021 年 5 月 28 日流通上市。详见 2021 年 5 月 22 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》同日公告。

##### 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

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南宁沛宁资产经营		40,107	40,107	0	股权分置改革时为	2021年5月28日

有限责任公司					未明确参加股权分置改革的股东代垫对价让股数	
黄文斌		144,213	144,213	0	司法确权过户	2021年5月28日
温州绿情	184,320		-184,320	0	在股权分置改革时未明确表示同意参加	
合计	184,320	184,320	0	0	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,460
------------------	--------

### (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、标记或 冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
南宁市富天投资有限公司		102,687,831	18.85		质押	62,000,000	境内非国有法人
南宁沛宁资产经营 有限责任公司		99,491,492	18.27		无		国家
南宁农工商集团有 限责任公司		16,000,000	2.94		无		国有法人
南宁城市建设投资 集团有限责任公司	1,069,056	5,350,349	0.98	5,350,349	无		国有法人
岳俊峰	4,442,942	4,442,942	0.82		无		境内自然人
问建萍		2,223,000	0.41		无		境内自然人
黄辉	1,812,700	1,812,700	0.33		无		境内自然人
南宁建宁水务投资 集团有限责任公司	-5,400	1,777,800	0.33		无		国有法人
谭永忠		1,766,813	0.32		无		境内自然人
陈哲	-654,700	1,495,000	0.27		无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
南宁市富天投资有限公司	102,687,831			人民币普通股	102,687,831		
南宁沛宁资产经营 有限责任公司	99,491,492			人民币普通股	99,491,492		
南宁农工商集团有 限责任公司	16,000,000			人民币普通股	16,000,000		
岳俊峰	4,442,942			人民币普通股	4,442,942		
问建萍	2,223,000			人民币普通股	2,223,000		
黄辉	1,812,700			人民币普通股	1,812,700		
南宁建宁水务投资 集团有限责任公司	1,777,800			人民币普通股	1,777,800		

谭永忠	1,766,813	人民币普通股	1,766,813
陈哲	1,495,000	人民币普通股	1,495,000
陈伟群	1,413,800	人民币普通股	1,413,800
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内上述股东中，南宁沛宁资产经营有限责任公司与南宁农工商集团有限责任公司为一致行动人，除此之外，其他股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人未知。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√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	南宁城市建设投资集团有限责任公司	5,350,349			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
2	南宁服务	124,416			
3	南宁财贸	96,768			
4	万力啤酒	92,160			
5	税务咨询	92,160			
6	大千艺术	92,160			
7	共和百货	80,640			
8	邕柳纺织	46,080			
9	桂衡贸易	46,080			
10	公安雕刻	46,080			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人未知。			

其他说明：本报告期内，南宁城市建设投资集团有限责任公司通过诉讼方式，将市府印刷、麻纺印染、天津林森所持有的有限售条件股股份共计 1,069,056 股过户到其名下，并已在中国证券登记结算有限公司办理了过户登记。

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (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

其它情况说明

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021年6月30日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	220,242,426.58	302,590,949.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	5,568,542.45	4,542,452.05
应收款项融资			
预付款项	七、7	39,205,798.51	44,657,213.23
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	34,850,185.41	35,267,199.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	93,232,753.63	117,493,586.58
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	5,860,549.19	9,289,445.98
<b>流动资产合计</b>		<b>398,960,255.77</b>	<b>513,840,846.66</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	30,739,916.27	30,590,953.35
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	七、21	968,015,284.48	985,920,520.77
在建工程	七、22	66,037.74	241,609.47
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	175,631,368.72	
无形资产	七、26	24,483,420.21	24,789,275.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	33,695,167.82	220,045,242.23
递延所得税资产	七、30	27,740,192.04	28,669,359.70
其他非流动资产			



<b>非流动资产合计</b>		<b>1,260,371,387.28</b>	<b>1,290,256,961.49</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,659,331,643.05</b>	<b>1,804,097,808.15</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、22	200,000,000.00	274,325,342.46
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	109,140,000.00	150,661,373.74
应付账款	七、36	251,936,468.83	258,450,151.22
预收款项			
合同负债	七、38	71,486,129.37	74,610,974.84
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、39	11,204,162.69	14,480,983.23
应交税费	七、40	3,371,043.82	6,425,186.95
其他应付款	七、41	75,840,312.97	81,042,274.86
其中：应付利息			
应付股利		1,363,136.38	1,363,136.38
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
<b>其他流动负债</b>	七、44	<b>8,642,326.43</b>	<b>11,114,449.59</b>
<b>流动负债合计</b>		<b>731,620,444.11</b>	<b>871,110,736.89</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	39,361,510.00	39,747,867.27
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>39,361,510.00</b>	<b>39,747,867.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>770,981,954.11</b>	<b>910,858,604.16</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	544,655,360.00	544,655,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	369,857,554.53	369,857,554.53

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	56,093,862.37	56,093,862.37
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-82,257,087.96	-77,367,572.91
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		888,349,688.94	893,239,203.99
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>888,349,688.94</b>	<b>893,239,203.99</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,659,331,643.05</b>	<b>1,804,097,808.15</b>

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		187,713,451.15	258,541,993.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	40,154,900.18	34,893,762.37
应收款项融资			
预付款项		28,265,342.46	37,914,011.64
其他应收款	十七、2	463,340,214.78	467,144,241.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货		70,438,091.73	82,136,205.00
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
<b>其他流动资产</b>		<b>2,446,685.86</b>	<b>5,706,946.95</b>
<b>流动资产合计</b>		<b>792,358,686.16</b>	<b>886,337,161.11</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	55,413,928.51	55,264,965.59
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		798,017,814.71	811,909,173.39
在建工程		66,037.74	241,609.47
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产		175,631,368.72	
无形资产		24,193,226.94	24,783,656.19
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		28,693,455.61	214,346,358.03
递延所得税资产		36,052,436.45	36,981,604.11
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,118,068,268.68</b>	<b>1,143,527,366.78</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,910,426,954.84</b>	<b>2,029,864,527.89</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		200,000,000.00	274,325,342.46
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		109,140,000.00	150,661,373.74
应付账款		218,935,898.46	226,418,977.93
预收款项			
合同负债		133,519,722.38	132,846,719.62
应付职工薪酬		11,111,883.65	14,439,427.15
应交税费		3,063,273.05	5,892,430.17
其他应付款		81,101,016.64	81,825,699.56
其中：应付利息			
应付股利		1,363,136.38	1,363,136.38
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
<b>其他流动负债</b>		<b>8,452,889.40</b>	<b>10,329,442.14</b>
<b>流动负债合计</b>		<b>765,324,683.58</b>	<b>896,739,412.77</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		34,361,870.00	34,748,227.27
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>34,361,870.00</b>	<b>34,748,227.27</b>
<b>负债合计</b>		<b>799,686,553.58</b>	<b>931,487,640.04</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		544,655,360.00	544,655,360.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		369,857,554.53	369,857,554.53
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		56,093,862.37	56,093,862.37
未分配利润		140,133,624.36	127,770,110.95
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		<b>1,110,740,401.26</b>	<b>1,098,376,887.85</b>
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		<b>1,910,426,954.84</b>	<b>2,029,864,527.89</b>

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤

## 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
<b>一、营业总收入</b>	七、61	<b>403,746,614.00</b>	<b>361,294,081.34</b>
其中：营业收入		403,746,614.00	361,294,081.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>407,537,714.04</b>	<b>390,776,966.57</b>
其中：营业成本	七、61	295,044,211.77	249,281,380.18
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	9,408,880.65	7,532,486.75
销售费用	七、63	44,203,172.52	43,880,058.37
管理费用	七、64	53,063,383.98	83,909,121.11
研发费用			
财务费用	七、66	5,818,065.12	6,173,920.16
其中：利息费用		4,972,949.23	5,135,084.68
利息收入		702,632.22	719,022.46
加：其他收益	七、67	962,485.51	11,890,550.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	148,962.92	44,037.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		148,962.92	44,037.67
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、71	-154,328.19	-547,185.64
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、73	-4,924.99	15,030.05

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,838,904.79	-18,080,453.03
加：营业外收入	七、74	179,059.05	785,540.01
减：营业外支出	七、75	47,872.83	23,760,796.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,707,718.57	-41,055,709.23
减：所得税费用	七、76	2,181,796.48	-3,231,014.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,889,515.05	-37,824,694.36
<b>（一）按经营持续性分类</b>			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,889,515.05	-37,824,694.36
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>（二）按所有权归属分类</b>			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-4,889,515.05	-37,824,694.36
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤

### 母公司利润表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、营业收入</b>	<b>十七、4</b>	<b>296,713,376.26</b>	<b>260,098,789.94</b>
减：营业成本	十七、4	208,559,587.95	169,797,489.31
税金及附加		7,795,926.30	6,003,938.71
销售费用		22,781,186.20	23,561,157.74
管理费用		38,614,145.42	68,050,004.73
研发费用			
财务费用		5,582,474.16	5,935,867.11
其中：利息费用		4,972,949.23	5,135,084.68
利息收入		644,401.44	644,483.24
加：其他收益		962,485.51	10,782,491.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	148,962.92	44,037.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		148,962.92	44,037.67
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		48,006.72	-513,102.31
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-16,332.05	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>14,523,179.33</b>	<b>-2,936,240.50</b>
加：营业外收入		64,995.17	92,475.68
减：营业外支出		42,864.61	24,430,796.21
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>14,545,309.89</b>	<b>-27,274,561.03</b>
减：所得税费用		2,181,796.48	-3,231,055.04
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>12,363,513.41</b>	<b>-24,043,505.99</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		12,363,513.41	-24,043,505.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>12,363,513.41</b>	<b>-24,043,505.99</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.02	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.02	-0.04

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤

## 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		823,321,682.69	706,895,651.60
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	3,504,585.65	13,647,171.94
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>826,826,268.34</b>	<b>720,542,823.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		713,612,152.66	649,414,712.46
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		54,250,435.58	47,165,881.50
支付的各项税费		18,668,328.19	27,029,737.41
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	41,729,565.41	52,516,479.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>828,260,481.84</b>	<b>776,126,811.04</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,434,213.50</b>	<b>-55,583,987.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		341,773.00	17,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>341,773.00</b>	<b>17,550.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,283,133.16	593,089.85
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>2,283,133.16</b>	<b>593,089.85</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,941,360.16</b>	<b>-575,539.85</b>
<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		130,000,000.00	184,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	60,760,643.38	49,436,472.35
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>190,760,643.38</b>	<b>233,436,472.35</b>
偿还债务支付的现金		204,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,972,949.23	6,703,504.91
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、78	33,609,991.56	32,404,930.69
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>242,582,940.79</b>	<b>139,108,435.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-51,822,297.41</b>	<b>94,328,036.75</b>
<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>		<b>-55,197,871.07</b>	<b>38,168,509.40</b>
加：期初现金及现金等价物余额		241,830,306.09	220,638,522.36
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>186,632,435.02</b>	<b>258,807,031.76</b>

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤

## 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020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		656,391,078.43	544,625,315.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,434,233.60	11,845,740.88
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>658,825,312.03</b>	<b>556,471,056.08</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		578,129,070.11	495,963,176.92
支付给职工及为职工支付的现金		34,227,331.00	28,935,599.06
支付的各项税费		14,554,847.56	22,614,778.70
支付其他与经营活动有关的现金		22,116,034.99	52,539,717.47
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>649,027,283.66</b>	<b>600,053,272.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>9,798,028.37</b>	<b>-43,582,216.07</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		393.00	17,550.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>393.00</b>	<b>17,550.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,654,014.57	231,040.18
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,654,014.57</b>	<b>231,040.18</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,653,621.57</b>	<b>-213,490.18</b>
<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		130,000,000.00	184,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		60,760,643.38	49,436,472.35
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>190,760,643.38</b>	<b>233,436,472.35</b>
偿还债务支付的现金		204,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,972,949.23	6,703,504.91
支付其他与筹资活动有关的现金		33,609,991.56	32,404,930.69
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>242,582,940.79</b>	<b>139,108,435.60</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-51,822,297.41</b>	<b>94,328,036.75</b>
<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>		<b>-43,677,890.61</b>	<b>50,532,330.50</b>
加：期初现金及现金等价物余额		197,781,350.20	171,544,869.24
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>154,103,459.59</b>	<b>222,077,199.74</b>

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤



## 合并所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021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）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37		-77,367,572.91	893,239,203.99	893,239,203.99	
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
二、本年期初余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37		-77,367,572.91	893,239,203.99	893,239,203.99	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-4,889,515.05	-4,889,515.05	-4,889,515.05	
（一）综合收益总额						-4,889,515.05	-4,889,515.05	-4,889,515.05	
（二）所有者投入和减少资本									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37		-82,257,087.96	888,349,688.94	888,349,688.94	

项目	2020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)	资本公积	其他综合收益	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
<b>一、上年期末余额</b>	<b>544,655,360.00</b>	<b>369,857,554.53</b>		<b>56,093,862.37</b>		<b>54,518,564.33</b>	<b>1,025,125,341.23</b>		<b>1,025,125,341.23</b>
加：会计政策变更									
前期差错更正									
同一控制下企业合并									
其他									
<b>二、本年期初余额</b>	<b>544,655,360.00</b>	<b>369,857,554.53</b>		<b>56,093,862.37</b>		<b>54,518,564.33</b>	<b>1,025,125,341.23</b>		<b>1,025,125,341.23</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>						<b>-39,458,660.44</b>	<b>-39,458,660.44</b>		<b>-39,458,660.44</b>
（一）综合收益总额						-37,824,694.36	-37,824,694.36		-37,824,694.36
（二）所有者投入和减少资本									
（三）利润分配						-1,633,966.08	-1,633,966.08		-1,633,966.08
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						-1,633,966.08	-1,633,966.08		-1,633,966.08
4. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
<b>四、本期期末余额</b>	<b>544,655,360.00</b>	<b>369,857,554.53</b>		<b>56,093,862.37</b>		<b>15,059,903.89</b>	<b>985,666,680.79</b>		<b>985,666,680.79</b>

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤

## 母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37	127,770,110.95	1,098,376,887.85
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37	127,770,110.95	1,098,376,887.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					12,363,513.41	12,363,513.41
（一）综合收益总额					12,363,513.41	12,363,513.41
（二）所有者投入和减少资本						
1.所有者投入的普通股						
2.其他权益工具持有者投入资本						
3.股份支付计入所有者权益的金额						
4.其他						
（三）利润分配						
1.提取盈余公积						
2.对所有者（或股东）的分配						
3.其他						
（四）所有者权益内部结转						
1.资本公积转增资本（或股本）						
2.盈余公积转增资本（或股本）						
3.盈余公积弥补亏损						
4.设定受益计划变动额结转留存收益						
（五）专项储备						
1.本期提取						
2.本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37	140,133,624.36	1,110,740,401.26

项目	2020 年半年度					
	实收资本（或股本）	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37	276,394,889.88	1,247,001,666.78
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年期初余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37	276,394,889.88	1,247,001,666.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-25,677,472.07	-25,677,472.07
（一）综合收益总额					-24,043,505.99	-24,043,505.99
（二）所有者投入和减少资本						
1. 所有者投入的普通股						
2. 其他权益工具持有者投入资本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其他						
（三）利润分配					-1,633,966.08	-1,633,966.08
1. 提取盈余公积						
2. 对所有者（或股东）的分配					-1,633,966.08	-1,633,966.08
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						
（五）专项储备						
1. 本期提取						
2. 本期使用						
（六）其他						
四、本期期末余额	544,655,360.00	369,857,554.53		56,093,862.37	250,717,417.81	1,221,324,194.71

公司负责人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：马丽贤

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### (一) 公司历史沿革

南宁百货大楼股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系1992年12月22日经广西壮族自治区体改委桂体改股字（1992）43号文批准，由南宁市百货大楼进行股份制改组成立的定向募集股份有限公司，并于1993年2月28日取得南宁市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。公司统一社会信用代码：914500001982836073。公司设立时总股本为63,600,000.00股，注册资本63,600,000.00元。

1996年5月15日经中国证券监督管理委员会证监发审字[1996]65号文批复同意，公司向社会公开发行人民币普通股26,820,000股，每股面值1元，1996年6月14日发行结束后，公司总股本为90,420,000股。

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

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

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

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

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

截止2021年6月30日，公司的注册资本及股本结构如下：

项目	股本
一、有限售条件流通股股份	6,099,149
二、无限售条件已流通股股份	538,556,211
三、股份总数	544,655,360

##### (二) 公司注册地址、总部地址

本公司注册与总部地址：广西南宁市朝阳路39—41、45号。

##### (三) 业务性质及主要经营活动

本公司及各子公司主要从事百货商品批发和零售业务。经营许可项目有：水产苗种进出口；食用菌菌种进出口；有毒化学品进出口；国营贸易管理货物的进出口；药品进出口；林木种子进出口；黄金及其制品进出口；农作物种子进出口；商用密码产品进出口；草种进出口；食品进出口；技术进出口；艺术品进出口；货物进出口；进出口代理；烟草制品零售；食品经营；道路货物运输（不含危险货物）；出版物零售；游艺娱乐活动；餐饮服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

一般项目有：国内贸易；停车场服务；玩具、动漫及游艺用品销售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收（除生产性废旧金属）；汽车销售；广告制作；广告发布（非

广播电台、电视台、报刊出版单位)；广告设计、代理；理发、生活美容服务(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

#### (四) 财务报告的批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2021 年 8 月 25 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期内，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	子公司简称
南宁市百通业沃商贸公司	百通业沃
南宁金湖时代置业投资有限公司	金湖时代
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	寰旺房地产
广西南百超市有限公司	南百超市
南宁市南百职业培训学校	职业学校
广西南百电子商务有限公司	南百电商
广西南百汽车销售服务有限公司	南百汽车
广西新世界商业有限公司	新世界
南宁南百物业服务有限公司	南百物业
南宁鲜品堂电子商务有限公司	鲜品堂

## 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编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月及以后期间颁布的企业会计准则及其配套指南、解释和其他相关规定(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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财	2021 年 5 月 24 日召开的第八届董事会 2021 年第五次临时会议审	公司于 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则，根据新旧准则衔接规定，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，即不

会【2018】35号) (以下简称“新租赁准则”)。	议通过。	追溯调整可比期间信息。执行新租赁准则不涉及对以前年度进行追溯调整, 不会对公司已披露的财务报表产生影响。
----------------------------	------	--

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以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

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

#### (1) 同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉), 按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积中的股本溢价, 不足冲减的则调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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, 并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价

值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核,复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分,以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。对子公司可能存在的与本公司不一致的会计政策,已按照本公司的会计政策调整一致。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的,其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司,被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表,直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司,被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时,对前期财务报表的相关项目进行调整,视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的,本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权的情况下,少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算,按照本附注三、13(2)②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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



## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公

允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### (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：

将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 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：

#### a. 终止确认部分的账面价值；

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

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

### (4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### (6) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### 1) 预期信用损失的计量

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，是指本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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

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

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

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

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### 2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### 3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

G. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

4) 已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

5) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

6) 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## 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

本公司对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收票据确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。组合1银行承兑汇票不计提坏账。

## 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

本公司对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收账款组合1	应收外部客户
应收账款组合2	应收合并范围内关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。组合2应收合并范围内关联方不计提坏账。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

## 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

本公司对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。对于不存

在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收合并范围内关联方
其他应收款组合4	押金、保证金、备用金
其他应收款组合5	其他往来款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。组合3应收合并范围内关联方不计提坏账。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、库存商品、低值易耗品、受托代销商品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按先进先出法计价。

### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

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

### (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予。

### (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

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，参照上述应收账款及其他应收款的确定方法及会计处理方法。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 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

本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。

本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。

因本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，且本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，其会计政策详见附注三、9“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份



额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投

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，按本附注三、5. “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。

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

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

净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 22. 投资性房地产

不适用

## 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。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、28“资产减值”。

其他说明：

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

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

### (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

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

#### 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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

#### 25. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态的固定资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

购建符合资本化条件的资产达到预定可使用状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建过程中，发生除达到预定可使用状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建活动重新开始。

#### 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

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：a、租赁负债的初始计量金额；b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c、本公司发生的初始直接费用；d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

## 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附注“资产减值”。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用系已发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限内摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 33. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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。

### (4)、其他长期职工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）。

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. 租赁负债

适用 不适用

**35. 预计负债**

√适用 □不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

**36. 股份支付**

□适用 √不适用

**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

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

公司主要经营百货、超市、汽车等商品的零售和批发，属于在某一时点履行履约义务。商品销售收入确认需满足以下条件：公司已将商品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品控制权与所有权已转移。

## (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

公司的零售业务分为自营模式与联营模式。

自营模式系公司自供应商处采购商品后自行发货销售，采取直接收款方式销售货物，为完成货物销售收到货款或取得销售款凭据的当天，按取得销售款总额确认收入的实现。

联营模式系公司与供应商签订联营合同，约定扣率及费用承担方式，由供应商自行发货销售，公司以实际收到的销售款扣除应结算给供应商的采购款后的净额确认销售收入。

## 39. 合同成本

√适用 □不适用

### (1) 合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；

③该成本预期能够收回。

(2) 合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益(摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益)。

(3) 当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

①本公司因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

## 40. 政府补助

√适用 □不适用

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

### (1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的标准

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

### (2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法



与资产相关的政府补助，确认为递延收益，从相关资产达到预定使用状态开始折旧、摊销之月起，在其使用寿命内（即折旧摊销期限内）按照合理、系统的方法分期计入损益，若相关资产提前处置的，于资产处置时一次性将剩余递延收益计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分两种情况进行处理：①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助，本公司按照经济业务实质，计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助，本公司计入营业外收入。

### （3）政府补助的确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### （4）政府补助的计量

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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：

（1）暂时性差异在可预计的未来很可能转回；

（2）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，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益。

## 42. 租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

在合同开始日/变更日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人的会计处理如下：

##### ①租赁的分拆

合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。

##### ②确认使用权资产

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：a、租赁负债的初始计量金额；b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c、本公司发生的初始直接费用；d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

### ③确认租赁负债

除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。

租赁付款额是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：a、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；b、本公司合理确定将行使的购买选择权的行权价格；c、租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的，行使终止租赁选择权需支付的款项。租赁期开始日后，本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产：a、因租赁期变化或购买选择权的评估结果发生变化的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；b、根据担保余值预计的应付金额或者用于确定租赁付款额的指数或者比例发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

### ④短期租赁和低价值资产租赁的处理

本公司对施工机械和运输设备的短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

### ⑤租赁变更的处理

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

#### (2) 本公司作为出租人的会计处理如下：

##### ①租赁的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司根据《企业会计准则第 14 号——收入》关于交易价格分摊的规定分摊合同对价，分摊的基础为租赁部分和非租赁部分各自的单独价格。

##### ②租赁的分类

实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

##### ③本公司作为出租人记录经营租赁业务

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用于发生时予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁收款额，在实际发生时计入当期损益。

**④融资租赁的会计处理方法**

于租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认相关资产。本公司将应收融资租赁款列示为长期应收款，自资产负债表日起一年内(含一年)收取的应收融资租赁款列示为一年内到期的非流动资产。

**(3) 售后租回交易的会计处理：**

本公司作为卖方及承租人：本公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。该资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

**(1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务**

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

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

**(2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务**

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

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

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

确认使用权资产。除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供本公司使用的起始日期。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：a、租赁负债的初始计量金额；b、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c、本公司发生的初始直接费用；d、本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，不包括属于为生产存货而发生的成本。

在租赁期开始日后，发生重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产账面价值。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，使用权资产在租赁资产剩余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剩余使用寿命两者

孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

##### (1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

##### (2) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

##### (3) 存货跌价准备

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

##### (4) 金融工具公允价值

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

##### (5) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产的使用价值进行估计。估计使用价值时，本集团需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

##### (6) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根

据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (7) 递延所得税资产

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

#### (8) 所得税

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

#### (9) 预计负债

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

### 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自2021年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第21号——租赁》(财会【2018】35号)(以下简称“新租赁准则”)	2021年5月24日召开的第八届董事会2021年第五次临时会议审议通过。	公司于2021年1月1日起实施新租赁准则，根据新旧准则衔接规定，公司在执行新租赁准则时选择简化处理，即不追溯调整可比期间信息。执行新租赁准则不涉及对以前年度进行追溯调整，不会对公司已披露的财务报表产生影响。

其他说明：

无

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			

货币资金	302,590,949.47	302,590,949.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	4,542,452.05	4,542,452.05	
应收款项融资			
预付款项	44,657,213.23	44,657,213.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	35,267,199.35	35,267,199.35	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	117,493,586.58	117,493,586.58	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
<b>其他流动资产</b>	<b>9,289,445.98</b>	<b>9,289,445.98</b>	
<b>流动资产合计</b>	<b>513,840,846.66</b>	<b>513,840,846.66</b>	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	30,590,953.35	30,590,953.35	
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	985,920,520.77	985,920,520.77	
在建工程	241,609.47	241,609.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		180,578,731.22	180,578,731.22
无形资产	24,789,275.97	24,789,275.97	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	220,045,242.23	39,466,511.01	-180,578,731.22
递延所得税资产	28,669,359.70	28,669,359.70	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,290,256,961.49</b>	<b>1,290,256,961.49</b>	

<b>资产总计</b>	<b>1,804,097,808.15</b>	<b>1,804,097,808.15</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	274,325,342.46	274,325,342.46	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,661,373.74	150,661,373.74	
应付账款	258,450,151.22	258,450,151.22	
预收款项			
合同负债	74,610,974.84	74,610,974.84	
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	14,480,983.23	14,480,983.23	
应交税费	6,425,186.95	6,425,186.95	
其他应付款	81,042,274.86	81,042,274.86	
其中：应付利息			
应付股利	1,363,136.38	1,363,136.38	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
<b>其他流动负债</b>	<b>11,114,449.59</b>	<b>11,114,449.59</b>	
<b>流动负债合计</b>	<b>871,110,736.89</b>	<b>871,110,736.89</b>	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	39,747,867.27	39,747,867.27	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>39,747,867.27</b>	<b>39,747,867.27</b>	
<b>负债合计</b>	<b>910,858,604.16</b>	<b>910,858,604.16</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	544,655,360.00	544,655,360.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	369,857,554.53	369,857,554.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	56,093,862.37	56,093,862.37	
一般风险准备			
未分配利润	-77,367,572.91	-77,367,572.91	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	893,239,203.99	893,239,203.99	
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>893,239,203.99</b>	<b>893,239,203.99</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>1,804,097,808.15</b>	<b>1,804,097,808.15</b>	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新租赁准则，年初把长期待摊费用中 180,578,731.22 元调整到使用权资产列报。

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	258,541,993.58	258,541,993.58	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	34,893,762.37	34,893,762.37	
应收款项融资			
预付款项	37,914,011.64	37,914,011.64	
其他应收款	467,144,241.57	467,144,241.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	82,136,205.00	82,136,205.00	
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	5,706,946.95	5,706,946.95	
<b>流动资产合计</b>	<b>886,337,161.11</b>	<b>886,337,161.11</b>	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			



其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	55,264,965.59	55,264,965.59	
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	811,909,173.39	811,909,173.39	
在建工程	241,609.47	241,609.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		180,578,731.22	180,578,731.22
无形资产	24,783,656.19	24,783,656.19	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	214,346,358.03	33,767,626.81	-180,578,731.22
递延所得税资产	36,981,604.11	36,981,604.11	
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,143,527,366.78</b>	<b>1,143,527,366.78</b>	
<b>资产总计</b>	<b>2,029,864,527.89</b>	<b>2,029,864,527.89</b>	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	274,325,342.46	274,325,342.46	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	150,661,373.74	150,661,373.74	
应付账款	226,418,977.93	226,418,977.93	
预收款项			
合同负债	132,846,719.62	132,846,719.62	
应付职工薪酬	14,439,427.15	14,439,427.15	
应交税费	5,892,430.17	5,892,430.17	
其他应付款	81,825,699.56	81,825,699.56	
其中：应付利息			
应付股利	1,363,136.38	1,363,136.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
<b>其他流动负债</b>	<b>10,329,442.14</b>	<b>10,329,442.14</b>	
<b>流动负债合计</b>	<b>896,739,412.77</b>	<b>896,739,412.77</b>	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债	34,748,227.27	34,748,227.27	
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>	<b>34,748,227.27</b>	<b>34,748,227.27</b>	
<b>负债合计</b>	<b>931,487,640.04</b>	<b>931,487,640.04</b>	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	544,655,360.00	544,655,360.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	369,857,554.53	369,857,554.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	56,093,862.37	56,093,862.37	
未分配利润	127,770,110.95	127,770,110.95	
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>	<b>1,098,376,887.85</b>	<b>1,098,376,887.85</b>	
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>	<b>2,029,864,527.89</b>	<b>2,029,864,527.89</b>	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据新租赁准则，年初把长期待摊费用中 180,578,731.22 元调整到使用权资产列报。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

本公司自 2021 年起执行新租赁准则，对合并及母公司财务报表前期比较数据无追溯调整影响。

#### 45. 其他

√适用 □不适用

##### (1) 资产减值

本公司对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

##### (2) 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### (3) 公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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	应税收入按法定税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、10%、9%
消费税	对销售的贵重首饰按应税营业额的5%计缴消费税。	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。	7%
企业所得税	按应纳税所得额的25%、15%计缴，详见下表	25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。	2%
房产税	按房产原值70%计缴的房产税，税率为1.2%；按房产租金收入计缴的房产税，税率为12%。	12%、1.2%
水利建设基金	按营业收入的0.10%计缴，自2018年7月1日起免征。	0.00%
文化教育事业费	按儿童娱乐业及广告业增值税应税收入的3%计缴。	3%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

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

### 2. 税收优惠

适用 不适用

#### 1) 企业所得税

根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告（2020 年第 23 号），财政部税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告：自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60% 以上的企业。

根据前述相关政策，本公司 2021 年度暂按 15% 计缴企业所得税。

## 2) 水利建设基金

根据广西壮族自治区财政厅关于地方水利建设基金有关政策的通知（桂财税〔2021〕10 号）、《财政部关于民航发展基金等 3 项政府性基金有关政策的通知》（财税〔2020〕72 号）精神，经自治区人民政府同意，对地方水利建设基金有关政策明确如下：

自 2021 年 1 月 1 日起，地方水利建设基金按原有征管规定继续征收，截止日期另行明确。

其中：2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日（所属期）免征地方水利建设基金，2021 年 7 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日（所属期）减半征收地方水利建设基金。自治区财政厅、水利厅联合印发的《关于减征地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2017〕32 号）以及《广西壮族自治区财政厅关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》（桂财税〔2018〕19 号）不再执行。

## 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		2,331,485.81
银行存款	186,612,435.71	234,883,779.29
其他货币资金	33,629,990.87	65,375,684.37
合计	220,242,426.58	302,590,949.47
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其他货币资金 33,629,990.87 元，其中：使用受到限制的保证金存款余额 33,609,991.56 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

## (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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	5,703,811.08
1 至 2 年	112,141.86
2 至 3 年	4,009.10
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,090,324.14
合计	9,910,286.18

## (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	4,090,324.14	41.27	4,090,324.14	100.00		4,086,656.68	46.06	4,086,656.68	100.00	
其中：										
按单项预计信用损失的应收账款										
按组合计提坏账准备	5,819,962.04	58.73	251,419.59	4.32	5,568,542.45	4,785,434.32	53.94	242,982.27	5.08	4,542,452.05
其中：										
按组合预计信用损失的应收账款										
合计	9,910,286.18	/	4,341,743.73	/	5,568,542.45	8,872,091.00	/	4,329,638.95	/	4,542,452.05

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
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100.00	历史遗留款项, 无法收回
玉林市联百商业经营有限公司	912,928.81	912,928.81	100.00	应收款中止执行, 无法收回
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100.00	历史遗留款项, 无法收回
来宾市嘉美百货有限公司	300,811.00	300,811.00	100.00	客户经营异常, 收回可能性极小
玉林云锦	130,005.62	130,005.62	100.00	历史遗留款项, 收回可能性极小
容县工业品供销公司	95,404.91	95,404.91	100.00	历史遗留款项, 收回可能性极小
防城商业大楼	72,078.50	72,078.50	100.00	历史遗留款项, 收回可能性极小
其他	182,233.44	182,233.44	100.00	长期挂账, 收回可能性极小
合计	4,090,324.14	4,090,324.14	100.00	/

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: 按组合预计信用损失的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,703,811.08	245,010.68	4.30
1—2 年	112,141.86	5,607.09	5.00
2—3 年	4,009.10	801.82	20.00
3—4 年			
4—5 年			
5 年以上			
合计	5,819,962.04	251,419.59	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

本公司根据历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况存在差异, 将本公司客户细分为以下组合: 组合 1: 应收外部客户; 组合 2: 应收合并范围内关联方。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应收账款的减值准备, 根据历史经验, 不同细分客户群体发生损失的情况存在差异, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过迁徙率模型、账龄分析模型测算整个存续期预期信用损失, 按测算结果孰高计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项预计信用损失的应收账款	4,086,656.68	3,667.46				4,090,324.14
按组合预计信用损失的应收账款	242,982.27	8,437.32				251,419.59
合计	4,329,638.95	12,104.78				4,341,743.73

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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	预计信用损失期末余额
香港德泰公司	1,576,861.86	5年以上	15.91	1,576,861.86
玉林市联百商业经营有限公司	912,928.81	5年以上	9.21	912,928.81
市锦明电讯有限公司	820,000.00	5年以上	8.27	820,000.00
广西贵港梦之岛时代广场有限公司	477,761.94	1年以内	4.82	23,888.10
来宾市嘉美百货有限公司	300,811.00	5年以上	3.04	300,811.00
合计	4,088,363.61		41.25	3,634,489.77

### (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	37,241,442.86	94.98	42,319,002.19	94.76
1至2年	1,684,372.40	4.30	2,043,531.94	4.58
2至3年	63,056.09	0.16	180,873.90	0.41
3年以上	216,927.16	0.56	113,805.20	0.25
合计	39,205,798.51	100.00	44,657,213.23	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

账龄超过1年的预付款项1,964,355.65元，主要系预付北京长京益康信息科技有限公司的未履行完毕的软件系统采购款1,409,610.68元，其余为未履行完毕的设备、配件等采购合同的预付货款。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
重庆海尔家电销售有限公司南宁分公司	6,859,241.77	1年以内	17.50
广西粤美制冷产品销售有限公司	5,758,659.86	1年以内	14.69
广州金松电器营销有限公司	2,770,158.37	1年以内	7.07
重庆新日日顺家电销售有限公司南宁分公司	2,342,010.69	1年以内	5.97
合肥美的电冰箱有限公司	1,324,016.68	1年以内	3.38
合计	19,054,087.37		48.60

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		
应收股利		
其他应收款	34,850,185.41	35,267,199.35
合计	34,850,185.41	35,267,199.35

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****(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****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,315,249.10
1 至 2 年	1,939,970.30
2 至 3 年	270,862.60

3年以上	
3至4年	76,561,302.90
4至5年	314,600.00
5年以上	32,177,267.02
合计	115,579,251.92

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
海产品三方贸易涉诉款项	75,976,304.40	75,976,304.40
押金、保证金、备用金	19,734,558.91	19,546,236.96
其他往来款项	19,868,388.61	20,331,501.09
合计	115,579,251.92	115,854,042.45

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,830,526.51		78,756,316.59	80,586,843.10
2021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	142,223.41			142,223.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,972,749.92		78,756,316.59	80,729,066.51

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项预计信用损失的其他应收款	78,756,316.59					78,756,316.59
按组合预计信用损失的其他应收款	1,830,526.51	142,223.41				1,972,749.92
合计	80,586,843.10	142,223.41				80,729,066.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
湛江旭骏水产有限公司	海产品贸易涉诉款项	29,485,954.40	1-2年	24.33	23,402,354.40
湛江满鲜水产有限公司	海产品贸易涉诉款项	25,085,865.00	1-2年	20.70	17,841,604.70
湛江汇丰水产股份有限公司	海产品贸易涉诉款项	8,946,424.00	1-2年	7.38	8,946,424.00
湛江京昌水产有限公司	海产品贸易涉诉款项	8,256,920.00	1-2年	6.81	825,692.00
南宁市新城区糖酒副食品公司	其他往来款	5,440,000.00	5年以上	4.49	5,440,000.00
合计		77,215,163.40		63.71	56,456,075.10

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单项预计信用损失的其他应收款：

其他应收款	期末余额			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
湛江旭骏水产有限公司	29,485,954.40	23,402,354.40	79.37	涉诉款项，分析计提坏账
湛江满鲜水产有限公司	25,085,865.00	17,841,604.70	71.12	涉诉款项，分析计提坏账
湛江汇丰水产股份有限公司	8,946,424.00	8,946,424.00	100.00	涉诉款项，分析计提坏账
湛江京昌水产有限公司	8,256,920.00	825,692.00	10.00	涉诉款项，分析计提坏账
湛江昌泰食品有限公司	4,201,141.00	921,141.00	21.93	涉诉款项，分析计提坏账
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
桂林南百竹木业发展有限公司	5,404,883.71	5,404,883.71	100.00	原子公司破产清算，预计无法收回
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100.00	历史遗留款项，无法收回
广西美聚达国际贸易有限公司	2,209,000.00	1,360,722.00	61.60	判决胜诉款项，分析计提坏账
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
防城县东升贸易公司	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
东兴开发区管委会	960,000.00	960,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
北京北方波尔科技有限公司	750,000.00	750,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
北海市土地局	600,000.00	600,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
广西城乡房地产开发北海公司	500,000.00	500,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
陆雪芳	450,000.00	450,000.00	100.00	账龄长，收回可能性极小
中行中兴公司	360,000.00	360,000.00	100.00	账龄长，收回可能性极小

来宾市嘉美百货有限公司	299,721.33	299,721.33	100.00	账龄长，收回可能性极小
上海申华控股股份有限公司	208,020.00	208,020.00	100.00	账龄长，收回可能性极小
中国水利电力对外广西公司	185,053.31	185,053.31	100.00	账龄长，收回可能性极小
南宁信托投资公司	165,112.12	165,112.12	100.00	账龄长，收回可能性极小
华晨汽车集团控股有限公司	120,000.00	120,000.00	100.00	账龄长，收回可能性极小
梁东升	110,262.93	110,262.93	100.00	账龄长，收回可能性极小
其他	818,139.65	818,139.65	100.00	账龄长，收回可能性极小
合计	103,643,682.89	78,756,316.59	/	/

## 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	94,036,247.52	803,493.89	93,232,753.63	118,297,080.47	803,493.89	117,493,586.58
周转材料						
合同履约成本						
合计	94,036,247.52	803,493.89	93,232,753.63	118,297,080.47	803,493.89	117,493,586.58

### (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	803,493.89					803,493.89
周转材料						
合同履约成本						
合计	803,493.89					803,493.89

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 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		
银联卡在途资金	540,370.41	2,274,270.27
预缴税费	5,320,178.78	7,015,175.71
合计	5,860,549.19	9,289,445.98

其他说明：

无

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	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南宁医药有限责 任公司	30,590,953.35			148,962.92						30,739,916.27	
小计	30,590,953.35			148,962.92						30,739,916.27	
合计	30,590,953.35			148,962.92						30,739,916.27	

其他说明

无

**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

**(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

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	0.00	0.00
其中：江苏炎黄在线股份有限公司（注）	0.00	0.00
天津华联商厦股份有限公司（注）	0.00	0.00
南宁唯尔福卫生保健公司（注）	0.00	0.00
南宁培荣电子有限责任公司（注）	0.00	0.00
北海华伟房地产开发公司（注）	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他说明：

注：江苏炎黄在线股份有限公司 2013 年 3 月 27 日起被终止在深圳证券交易所挂牌上市；南宁培荣电子有限责任公司、北海华伟房地产开发公司已吊销营业执照。公司暂未取得天津华联商厦股份有限公司相关经营信息，估计收回投资成本的可能性极低。南宁唯尔福卫生保健公司未能查到工商登记的信息。

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

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	968,015,284.48	985,920,520.77
固定资产清理		
合计	968,015,284.48	985,920,520.77

其他说明：

无

## 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	运输工具	通用设备	其他设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,313,528,107.52	9,059,529.21	165,076,235.81	4,846,474.89	420,161.36	1,492,930,508.79
2. 本期增加金额		378,253.99	1,917,015.51		3,451.33	2,298,720.83
(1) 购置		378,253.99	1,214,171.58		3,451.33	1,595,876.90
(2) 在建工程转入			702,843.93			702,843.93
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		382,971.76				382,971.76
(1) 处置或报废		382,971.76				382,971.76
4. 期末余额	1,313,528,107.52	9,054,811.44	166,993,251.32	4,846,474.89	423,612.69	1,494,846,257.86
二、累计折旧						
1. 期初余额	354,347,028.97	5,942,782.92	133,913,534.39	3,383,647.62	244,665.60	497,831,659.50
2. 本期增加金额	16,018,136.41	288,388.71	3,389,726.66	189,891.28	10,435.07	19,896,578.13
(1) 计提	16,018,136.41	288,388.71	3,389,726.66	189,891.28	10,435.07	19,896,578.13
3. 本期减少金额		75,592.77				75,592.77
(1) 处置或报废		75,592.77				75,592.77
4. 期末余额	370,365,165.38	6,155,578.86	137,303,261.05	3,573,538.90	255,100.67	517,652,644.86
三、减值准备						
1. 期初余额	9,178,328.52					9,178,328.52
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	9,178,328.52					9,178,328.52
四、账面价值						
1. 期末账面价值	936,148,583.75	2,899,232.58	27,526,020.14	1,272,935.99	168,512.02	968,015,284.48
2. 期初账面价值	952,166,720.16	3,116,746.29	28,998,731.29	1,462,827.27	175,495.76	985,920,520.77

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钦州房屋建筑物	2,906,496.57	临时建筑不能办理
安吉乡鸡村一队仓库	2,194,471.76	临时建筑不能办理
世贸西城广场	648,402,855.17	待开发商办理

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	66,037.74	241,609.47
工程物资		
合计	66,037.74	241,609.47

其他说明：

无

## 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
南北楼商场改造	66,037.74		66,037.74	241,609.47		241,609.47
合计	66,037.74		66,037.74	241,609.47		241,609.47

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	文化宫店	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	316,578,223.64	316,578,223.64
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	316,578,223.64	316,578,223.64
二、累计折旧		
1. 期初余额	64,163,539.17	64,163,539.17
2. 本期增加金额	4,947,362.50	4,947,362.50
(1) 计提	4,947,362.50	4,947,362.50
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	69,110,901.67	69,110,901.67
三、减值准备		
1. 期初余额	71,835,953.25	71,835,953.25
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	71,835,953.25	71,835,953.25

四、账面价值		
1. 期末账面价值	175,631,368.72	175,631,368.72
2. 期初账面价值	180,578,731.22	180,578,731.22

其他说明：

无

## 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	非专利技术	软件系统	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	53,939,318.84		19,469,617.10	73,408,935.94
2. 本期增加金额			797,851.66	797,851.66
(1) 购置			797,851.66	797,851.66
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	53,939,318.84		20,267,468.76	74,206,787.60
二、累计摊销				
1. 期初余额	32,570,631.09		14,191,991.90	46,762,622.99
2. 本期增加金额	681,632.10		422,075.32	1,103,707.42
(1) 计提	681,632.10		422,075.32	1,103,707.42
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	33,252,263.19		14,614,067.22	47,866,330.41
三、减值准备				
1. 期初余额	1,857,036.98			1,857,036.98
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	1,857,036.98			1,857,036.98
四、账面价值				
1. 期末账面价值	20,687,055.65		3,796,364.56	24,483,420.21
2. 期初账面价值	21,368,687.75		3,420,588.22	24,789,275.97

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

### (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

**(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

**(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

**(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
朝阳店升级改造 工程	29,177,719.40		3,073,493.88		26,104,225.52
文化宫店租金及 装修工程	4,589,907.41		2,000,677.32		2,589,230.09
超市门店装修工 程	5,019,416.90		625,755.00		4,393,661.90
汽车公司门店装 修工程	679,467.30		71,416.99		608,050.31
合计	39,466,511.01		5,771,343.19		33,695,167.82

其他说明：

无

**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				
其中：应收账款坏账准备	1,252,298.42	187,844.76	1,252,298.42	187,844.76
其他应收款坏账准备	59,538,635.16	8,930,795.27	59,538,635.16	8,930,795.27
存货跌价准备	562,678.05	84,401.71	562,678.05	84,401.71



长期股权投资减值准备	4,358,934.23	653,840.13	4,358,934.23	653,840.13
固定资产减值准备	1,412,935.06	211,940.26	1,412,935.06	211,940.26
无形资产减值准备	1,857,036.98	278,555.55	1,857,036.98	278,555.55
长期待摊费用减值准备	71,835,953.25	10,775,393.00	71,835,953.25	10,775,393
其他金融资产公允价值变动	2,697,549.25	404,632.39	2,697,549.25	404,632.39
递延收益计算递延所得税	1,560,701.87	234,105.28	1,560,701.87	234,105.28
预计负债计算递延所得税	33,352,904.60	5,002,935.69	33,352,904.60	5,002,935.69
预提费用计算递延所得税	2,802,120.22	420,318.03	2,802,120.22	420,318.03
可弥补亏损计算递延所得税	3,702,866.47	555,429.97	9,897,317.54	1,484,597.63
合计	184,934,613.56	27,740,192.04	191,129,064.63	28,669,359.70

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		27,740,192.04		28,669,359.70
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	122,638,374.24	149,367,925.36
资产减值准备		
其中：应收账款坏账准备	3,077,340.53	3,077,340.53
其他应收款坏账准备	21,048,207.94	21,048,207.94
存货跌价准备	240,815.84	240,815.84
固定资产减值准备	7,765,393.46	7,765,393.46
合计	154,770,132.01	181,499,683.13

公司因部分子公司未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，同时部分历史计提的资产减值准备预计无法取得满足税务认定的抵扣条件，预计未来无法转回，因此其可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

## (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
2021		43,982,579.58	
2022	28,213,048.13	28,213,048.13	

2023	33,780,809.41	33,780,809.41	
2024	16,725,791.09	16,725,791.09	
2025	26,665,697.15	26,665,697.15	
2026	17,253,028.46		
合计	122,638,374.24	149,367,925.36	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

### 32、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		
抵押借款	100,000,000.00	140,000,000.00
保证借款		
信用借款	100,000,000.00	134,000,000.00
计提的借款利息		325,342.46
合计	200,000,000.00	274,325,342.46

短期借款分类的说明：

注1：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见本附注七、81、所有权或使用权受到限制的资产。

注2：信用借款系浦发银行、兴业银行对本公司的信用授信借款，授信额度共2.5亿元。

#### (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

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、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	109,140,000.00	150,661,373.74
合计	109,140,000.00	150,661,373.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	155,589,208.26	163,774,841.18
1—2年	9,052,389.00	7,775,598.73
2—3年	4,651,167.29	1,497,893.04
3年以上	82,643,704.28	85,401,818.27
合计	251,936,468.83	258,450,151.22

#### (2). 账龄超过1年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南宁市标特步房地产开发有限公司	76,762,091.16	合同执行存在争议，诉讼中
合计	76,762,091.16	/

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收购物卡款	52,678,557.51	56,902,370.64
预收定金、货款、租金	17,790,466.67	16,308,627.67
预收售车款	1,017,105.19	1,399,976.53
合计	71,486,129.37	74,610,974.84

#### (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

**39、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	14,480,983.23	44,449,851.64	47,726,672.18	11,204,162.69
二、离职后福利-设定提存计划		6,523,763.40	6,523,763.40	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	14,480,983.23	50,973,615.04	54,250,435.58	11,204,162.69

**(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	13,956,756.23	25,429,053.23	29,625,865.69	9,759,943.77
二、职工福利费		2,833,604.52	2,088,573.23	745,031.29
三、社会保险费		2,580,358.88	2,580,358.88	
其中：医疗保险费		2,528,166.44	2,528,166.44	
工伤保险费		52,192.44	52,192.44	
生育保险费				
四、住房公积金		3,237,198.40	3,237,198.40	
五、工会经费和职工教育经费	524,227.00	942,983.02	768,022.39	699,187.63
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		9,426,653.59	9,426,653.59	
合计	14,480,983.23	44,449,851.64	47,726,672.18	11,204,162.69

**(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		6,262,809.60	6,262,809.60	
2、失业保险费		260,953.80	260,953.80	
3、企业年金缴费				
合计		6,523,763.40	6,523,763.40	

其他说明：

□适用 √不适用

**40、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	1,491,625.58	3,308,523.25
消费税	511,871.62	642,501.73
企业所得税		
个人所得税	21.10	105,571.84
城市维护建设税	90,477.93	241,430.13
房产税	58,139.12	160,902.71
教育费附加	38,710.35	105,989.28
地方教育费附加	25,720.58	70,100.04
土地使用税	1,154,477.54	1,780,422.00
其他		9,745.97
合计	3,371,043.82	6,425,186.95

其他说明：  
无

#### 41、其他应付款

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,363,136.38	1,363,136.38
其他应付款	74,477,176.59	79,679,138.48
合计	75,840,312.97	81,042,274.86

其他说明：  
无

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-法人股	569,458.41	569,458.41
应付股利-社会公众股	793,677.97	793,677.97
合计	1,363,136.38	1,363,136.38

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：  
无

##### 其他应付款

###### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付个人款	2,838,066.83	2,299,032.92
保证金、押金	29,767,050.79	29,832,145.01
单位往来款	21,526,382.01	26,888,575.56
其他费用	20,345,676.96	20,659,384.99
合计	74,477,176.59	79,679,138.48

## (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
南宁医药有限责任公司	17,791,202.20	借款未到期。
南宁市总工会文化宫改建项目办公室	6,395,505.54	文化宫店外立面装修工程费用尚未完成决算。
国营达县机械二厂	2,144,913.93	历史遗留往来款项。
区二建三分公司	1,000,000.00	历史遗留往来款项。
合计	27,331,621.67	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用

## 43、1年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
合同负债待转销项税额	7,081,624.56	9,553,747.72
会员积分公允价值形成的递延收益	1,560,701.87	1,560,701.87
合计	8,642,326.43	11,114,449.59

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、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

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、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

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、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			
其中：标特步房款违约金诉讼事项预计负债	25,125,767.68	25,125,767.68	详见本附注或有事项
标特步共管账户诉讼事项预计负债	7,840,779.65	7,840,779.65	详见本附注或有事项

南百超市与伟茂公司诉讼事项预计负债	4,999,640.00	4,999,640.00	详见本附注或有事项
武鸣店前期物业费诉讼事项预计负债	1,395,322.67	1,395,322.67	详见本附注或有事项
机动车交通事故责任诉讼事项预计负债	386,357.27	0.00	详见本附注或有事项
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	39,747,867.27	39,361,510.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：预计负债系未决诉讼事项预计负债，详见本附注或有事项。

### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 52、其他非流动负债

适用 不适用

### 53、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	544,655,360.00						544,655,360.00

其他说明：

无

### 54、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

### 55、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）	362,772,646.86			362,772,646.86
其他资本公积	7,084,907.67			7,084,907.67
合计	369,857,554.53			369,857,554.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**适用 不适用**57、其他综合收益**适用 不适用**58、专项储备**适用 不适用**59、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	56,093,862.37			56,093,862.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	56,093,862.37			56,093,862.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-77,367,572.91	54,518,564.33
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	-77,367,572.91	54,518,564.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,889,515.05	-130,252,171.16
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		1,633,966.08
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-82,257,087.96	-77,367,572.91

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、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	366,439,388.20	286,967,895.53	331,600,646.96	248,633,277.71
其他业务	37,307,225.80	8,076,316.24	29,693,434.38	648,102.47
合计	403,746,614.00	295,044,211.77	361,294,081.34	249,281,380.18

### (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

其他说明：

无

## 62、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	4,301,566.99	2,474,556.60
营业税		
城市维护建设税	704,329.66	896,828.66
教育费附加	505,567.45	648,559.08
资源税		
房产税	3,276,717.13	2,608,493.18
土地使用税	371,142.99	620,456.83
车船使用税	9,111.48	9,815.04
印花税	240,444.95	273,777.36
其他		
合计	9,408,880.65	7,532,486.75

其他说明：

无

**63、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
运杂费	2,932,859.68	3,250,815.87
保险费	675,649.48	715,862.02
经营人员工资	16,636,479.39	17,880,586.29
福利费	1,451,120.45	1,100,385.41
包装费	109,838.08	163,276.78
广告费	1,287,866.27	1,629,836.38
促销宣传费	5,598,699.16	4,760,156.91
场地费	58,032.35	
差旅费	112,875.47	34,370.01
其他	15,339,752.19	14,344,768.70
合计	44,203,172.52	43,880,058.37

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,835,730.75	24,266,648.55
维修费	4,654,751.36	2,817,675.46
折旧费	9,215,067.44	21,695,524.48
水电费	5,318,784.12	5,248,709.52
租赁费	4,236,510.60	16,783,219.48
无形资产、长期待摊费用摊销	2,693,843.79	7,174,956.81
审计、咨询、诉讼费	2,440,634.54	3,432,498.88
业务招待费	39,894.67	30,721.21
税金		
差旅费	131,710.46	53,839.03
其它	1,496,456.25	2,405,327.69
合计	53,063,383.98	83,909,121.11

其他说明：

无

**65、研发费用**

□适用 √不适用

**66、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	4,972,949.23	5,135,084.68
减：利息收入	-702,632.22	-719,022.46
手续费	1,547,748.11	1,757,857.94
合计	5,818,065.12	6,173,920.16

其他说明：

无

## 67、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
日常经营活动相关政府补助	962,485.51	11,890,550.12
合计	962,485.51	11,890,550.12

其他说明：

无

## 68、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	148,962.92	44,037.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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	148,962.92	44,037.67

其他说明：

(1) 按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期发生额	上期发生额
南宁医药有限责任公司	148,962.92	44,037.67
合计	148,962.92	44,037.67

(2) 本期无处置长期股权投资产生的投资收益。

(3) 本年投资收益收回不存在重大限制。

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**71、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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-12,104.78	2,709.60
其他应收款坏账损失	-142,223.41	-549,895.24
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	-154,328.19	-547,185.64

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

□适用 √不适用

**73、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
固定资产处置净收益	-4,924.99	15,030.05
合计	-4,924.99	15,030.05

其他说明：

□适用 √不适用

**74、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			
其中：固定资产处置利得			
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	95,495.00	680,500.00	95,495.00
罚款收入	31,129.93	24,501.10	31,129.93
其他	52,434.12	80,538.91	52,434.12
合计	179,059.05	785,540.01	179,059.05

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
疫情保供补贴	86,695.00		与收益相关
高新企业补助		150,000.00	与收益相关
博览会参会补贴		2,000.00	与收益相关
就业补贴		28,500.00	与收益相关
线上商城系统中央补助资金		500,000.00	与收益相关
收到肉类体系考核奖励	8,800.00		与收益相关
合计	95,495.00	680,500.00	

其他说明：

适用 不适用

## 75、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	7,293.76	625,111.40	7,293.76
罚款、滞纳金支出	5008.22	5.52	5008.22
其他	35,570.85	74,251.71	35,570.85
诉讼事项预计负债		23,061,427.58	
合计	47,872.83	23,760,796.21	47,872.83

其他说明：

无

## 76、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	2,181,796.48	410,164.62
递延所得税费用		-3,641,179.49

合计	2,181,796.48	-3,231,014.87
----	--------------	---------------

## (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	-2,707,718.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	-406,157.79
子公司适用不同税率的影响	-1,725,302.85
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	4,313,257.12
所得税费用	2,181,796.48

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 78、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
利息收入	702,632.22	719,022.46
备用金还款	50,000.00	12,739.01
代收款	1,625,603.22	177,099.28
罚款收到的现金	18,077.35	24,501.10
废旧收入	442.48	
政府补贴	1,057,980.51	12,571,050.12
其他	49,849.87	142,759.97
合计	3,504,585.65	13,647,171.94

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (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
促销费	3,991,477.13	3,042,402.00
经营租赁支付的租金	12,284,848.57	14,464,634.60

修理费	4,654,751.36	2,817,675.46
水电	5,318,784.12	5,248,709.52
手续费	1,559,944.78	1,757,331.05
广告费	1,287,866.27	1,629,836.38
运输费	2,932,859.68	3,242,182.87
业务招待费	39,894.67	30,721.21
差旅费	244,585.93	88,209.04
董事会会费	292,723.59	469,661.73
保险费	675,649.48	715,862.02
其他	5,786,702.33	13,133,410.62
审计、咨询费	2,440,634.54	3,432,498.88
退质保金、付保证金、备用金	218,842.96	2,443,344.29
合计	41,729,565.41	52,516,479.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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

(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
承兑汇票保证金转回	60,760,643.38	49,436,472.35
合计	60,760,643.38	49,436,472.35

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(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
承兑汇票保证金存入	33,609,991.56	32,404,930.69
合计	33,609,991.56	32,404,930.69

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、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	-4,889,515.05	-37,824,694.36
加：资产减值准备		
信用减值损失	154,328.19	547,185.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,581,878.97	21,695,524.48
使用权资产摊销		
无形资产摊销	752,441.63	1,133,842.25
长期待摊费用摊销	5,968,051.60	6,041,114.56
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)	4,924.99	-15,030.05
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,980,982.90	5,135,084.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-148,962.92	-44,037.67
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	929,167.66	-3,641,179.49
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	26,515,216.99	15,713,676.30
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-3,155,717.98	-91,410,770.54
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-57,127,010.48	27,085,296.70
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,434,213.50	-55,583,987.50
<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	186,632,435.02	258,807,031.76
减：现金的期初余额	241,830,306.09	220,638,522.36
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	-55,197,871.07	38,168,509.40

## (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	186,632,435.02	241,830,306.09
其中：库存现金		2,331,485.81

可随时用于支付的银行存款	186,612,435.71	234,883,779.29
可随时用于支付的其他货币资金	19,999.31	4,615,040.99
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	186,632,435.02	241,830,306.09
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	33,609,991.56	60,760,643.38

其他说明：

适用 不适用

#### 80、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

#### 81、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	33,609,991.56	用于开具银行承兑汇票保证金。
应收票据		
存货		
固定资产	16,671,074.22	朝阳店北楼 3\6 层房产，用于农信社抵押借款。
无形资产	2,779,527.22	朝阳店北楼 3\6 层房产，用于农信社抵押借款。
固定资产	38,248,251.48	金湖广场地下 2 层商场房产，用于水产品诉讼案保全资产担保。
合计	91,308,844.48	/

其他说明：

无

#### 82、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

#### 83、套期

适用 不适用

**84、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
职业技能培训补助	793,000.00	其他收益	793,000.00
收到见习生补贴	165,000.00	其他收益	165,000.00
收到吸纳就业困难人员社保补贴	4,485.51	其他收益	4,485.51
疫情保供补贴	86,695.00	营业外收入	86,695.00
收到肉类体系考核奖励	8,800.00	营业外收入	8,800.00
合计	1,057,980.51		1,057,980.51

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、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

**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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
南宁市百通业沃商贸公司	南宁市	南宁市	商业流通	100.00		设立
南宁金湖时代置业投资有限公司	南宁市	南宁市	物业经营	100.00		设立
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	南宁市	南宁市	商业流通	100.00		设立
广西南百超市有限公司	南宁市	南宁市	商业零售	100.00		设立
南宁市南百职业培训学校	南宁市	南宁市	初级商品营业员 职业资格培训	100.00		设立
广西南百电子商务有限公司	南宁市	南宁市	电子商务	100.00		设立
广西南百汽车销售服务有限公司	南宁市	南宁市	汽车销售	100.00		设立
广西新世界商业有限公司	南宁市	南宁市	商业零售	100.00		设立
南宁南百物业服务有限公司	南宁市	南宁市	物业经营	100.00		设立
南宁鲜品堂电子商务有限公司	南宁市	南宁市	电子商务	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (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

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

其他说明

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	
南宁医药有限责任公司	南宁市	南宁市解放路 75 号	房产租赁	46.26		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联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
	医药公司	医药公司
流动资产	68,045,114.60	68,096,149.32
非流动资产	5,499,331.51	5,818,178.36
<b>资产合计</b>	<b>73,544,446.11</b>	<b>73,914,327.68</b>
流动负债	5,419,729.92	6,111,623.85
非流动负债	1,674,400.00	1,674,400.00
<b>负债合计</b>	<b>7,094,129.92</b>	<b>7,786,023.85</b>
少数股东权益		

归属于母公司股东权益	66,450,316.19	66,128,303.83
按持股比例计算的净资产份额	30,739,916.27	30,590,953.35
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值	30,739,916.27	30,590,953.35
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	2,956,094.28	2,023,654.28
净利润	322,012.36	95,196.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	322,012.36	95,196.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

联营企业向本公司转移资金的能力不存在重大限制。

**(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

的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### 1、市场风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款利率有关。

### 2、信用风险

2021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以及本公司承担的财务担保，具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			0.00	0.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			0.00	0.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			0.00	0.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				

(五) 生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

债务工具投资公允价值根据可观察的债券收益率计算的金额认列。

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

现有第三层次公允价值无法可靠计量的情况下，现有成本能够代表公允价值范围内的最佳估计。

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

本公司持续的公允价值计量项目，本期内未发生各层级之间转换的情况。

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 (%)
南宁沛宁资产经营有限责任公司	南宁市	南宁市国资委授权范围内的国有资产及其收益统一经营。	1.94 亿元	18.27	18.27
南宁农工商集团有限责任公司	南宁市	南宁市国资委授权范围内的国有资产及农、林、牧、渔业经营。	10.02 亿元	2.94	2.94

#### 本企业的母公司情况的说明

2019 年 12 月 16 日，本公司股东南宁沛宁资产经营有限责任公司（以下简称：南宁沛宁）与南宁农工商集团有限责任公司（以下简称：南宁农工商）签署《一致行动人协议》，结成一致行动人，双方一致同意，在甲方、乙方作为南宁百货股东期间，前述一致行动约定持续有效，未经双方协商达成一致，任何一方不得单方面解除或撤销本协议。截至 2021 年 6 月 30 日，南宁沛宁持有本公司股份 99,491,492 股，占本公司总股本的 18.27%；南宁农工商持有本公司股份 16,000,000 股，占本公司总股本的 2.94%。签署《一致行动人协议》后，南宁沛宁及其一致行动人南宁农工商共计持有公司股份 115,491,492 股，占本公司总股本的 21.20%，本公司控股股东由原来的南宁沛宁变更为南宁沛宁及其一致行动人南宁农工商。

本企业最终控制方是南宁市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

无

### 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

无

### 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

### 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
南宁威宁投资集团有限责任公司（注 1）	其他
南宁市富天投资有限公司	参股股东
前海人寿保险股份有限公司	其他
南宁威凯智慧物业服务有限公司（注 2）	其他

南宁威宁市场发展有限公司（注2）	其他
南宁市储备粮管理有限责任公司（注2）	其他
南宁五象山庄酒店管理有限公司（注2）	其他
南宁学院（注2）	其他
南宁大地飞歌文化传播有限责任公司（注2）	其他

## 其他说明

注1：南宁威宁投资集团有限责任公司是本公司控股股东南宁沛宁资产经营有限责任公司的母公司。

注2：南宁威凯智慧物业服务有限公司、南宁威宁市场发展有限公司、南宁市储备粮管理有限责任公司、南宁五象山庄酒店管理有限公司、南宁学院、南宁大地飞歌文化传播有限责任公司是南宁威宁集团控制的法人或其他组织。

## 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
南宁威凯智慧物业服务有限公司	物业服务	1,163,695.88	494,545.28
南宁市储备粮管理有限责任公司	联营业务采购	72,698.89	
南宁五象山庄酒店管理有限公司	会务费	12,327.00	
南宁学院	培训服务	90,000.00	
南宁大地飞歌文化传播有限责任公司	服务费	72,728.00	
合计		1,411,449.77	

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

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
南宁威宁市场发展有限公司	商场综合楼	0.00	0.00

关联租赁情况说明

√适用 □不适用

公司第八届董事会 2021 年第五次临时会议审议通过了《关于控股子公司拟向关联方租赁经营场地的议案》。同意公司全资子公司——广西南百超市有限公司向南宁威宁市场发展有限公司承租其所有的、位于南宁市建政路程 16-4 号、面积约 4388 平方米的三层建政商场综合楼，用于开设综合超市。具体内容详见 2021 年 5 月 25 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。

截至 2021 年 6 月 30 日，本期无确认的租赁费，第一期租赁费用拟于三季度支付。

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
南宁医药	17,791,202.20	2020 年 8 月	2021 年 8 月	年利率 2.17%。2021 年 1 至 6 月共支付资金占用费 193,212.48 元。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

□适用 √不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	109.14	109.73

**(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

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
其他应付款	南宁医药	17,791,202.20	17,791,202.20
其他应付款	威凯物业	44,939.70	44,939.70
合计		17,836,141.90	17,836,141.90

**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

(1) 与南宁市标特步房地产开发有限公司（以下简称“标特步公司”）房屋买卖相关诉讼事项

2010年本公司与标特步公司签订《商品房买卖合同》，向其购买南宁市大学路98号“市建·世贸西城广场”A、B区1至5层商业房屋，约定将房屋交由标特步公司装修，并于2011年3月30日签订《商品房买卖合同》及《〈商品房买卖合同〉之补充协议》，协议约定购房款总价为人民

币639,684,093.00元。截至2021年6月30日,本公司已支付上述合同约定购房款562,922,001.84元,因标特步公司未履行改造交付义务,以及未按约定及时办理房屋产权证,尚余76,762,091.16元未支付。买卖双方诉讼情况如下:

### ①标特步公司诉本公司解除共管账户并赔偿利息损失

2011年12月19日,本公司与标特步公司签订《付款监管协议书》及《账户监管协议书》,约定由本公司向标特步公司支付购房款的88%即562,922,001.84元当中的1亿元存入双方共同开设的共管账户,专项用于支付世贸西城A区3-5层、B区1-5层房产建设工程的工程款、结算款、未达标设计部分的建设资金。

2017年9月26日,标特步公司向南宁市兴宁区人民法院起诉本公司,要求本公司配合其办理领取共管账户内资金18,865,436.68元手续,并赔偿相应利息损失。

2018年12月4日,本公司收到南宁市兴宁区人民法院《民事判决书》(2017)桂0102民初6378号,判决本公司出具解除共管账户手续,支付违约金(计算方式:以18,865,436.68元为基数,从2014年5月15日按日万分之二支付至解除共管账户之日止),并承担案件受理费164,723.00元。

2018年12月12日,本公司因不服一审判决,向南宁市中级人民法院提起二审上诉。

2020年6月28日,南宁市中级人民法院(2019)桂01民终4623号《民事判决书》撤销本公司支付违约金的一审判决,二审案件受理费170,368.00元(本公司已预交),由原告标特步公司负担85,184.00元,由被告本公司负担85,184.00元。

2020年12月14日,广西高级人民法院(2020)桂民申4863号《民事裁定书》裁定本案由广西高院再审,中止上述二审判决。

目前,案件进行再审程序。由于诉讼结果存在不确定性,本公司根据一、二审判决结果,基于谨慎性原则,截至2021年6月30日,公司已累计预计负债7,840,779.65元。

### ②标特步公司诉本公司支付房款及违约金

2018年4月11日,标特步公司向南宁市兴宁区人民法院起诉本公司,要求本公司向其赔偿因拖欠房款造成的利息损失25,348,653.90元(以未付房款76,762,091.16元为基数,按照中国人民银行同期贷款利率计算,自2012年5月15日起,暂计至2017年12月31日,之后另计,计至付清为止)。2019年7月26日一审开庭。

2020年4月20日,本公司收到南宁市兴宁区人民法院《民事判决书》(2018)桂0102民初952号,判决本公司支付违约金(计算方式:以购房余款76,762,091.16元为基数,按每日万分之二的标准计算,自2014年8月6日起计至本案判决生效之日止),标特步向本公司赔偿契税滞纳金损失147,017.40元。

2020年5月,因不服一审判决,本公司向南宁市中级人民法院提起上诉。2020年7月,二审开庭。2021年1月25日,标特步公司向南宁市中级人民法院提起诉讼,请求本公司支付购房款76,762,091.16元。

2021年5月,公司撤回该合同纠纷案上诉请求中的第一点第3项,对撤回该项请求及相应的违约金和赔偿金,公司已另行起诉。

截止本报告报出日,该案件尚未判决,但根据公司法律顾问与代理律师意见,综合判断二审结果很可能支持标特步公司主张违约金的70%。按一审判决,标特步公司购房余款自2014年8月6日至2020年12月31日应付违约金共35,893,953.83元,本公司按70%确认预计负债共25,125,767.68元。

### ③本公司反诉标特步违约事项

2019年5月9日,因特步公司未按合同约定交付商品及办理权证等事宜,本公司对标特步公司提出反诉,南宁市兴宁区人民法院以(2018)桂0102民初952号受理本公司反诉。

本公司反诉请求为:①请求判令被反诉人向反诉人支付停车楼逾期竣工验收并交付使用的违约金100,324,507.62元;②请求判令被反诉人向反诉人支付逾期办理房产证的违约金326,467,044.98元(暂计至2018年4月30日,之后每日按购房价款749,809,474.00元的万分之二支付至办理完毕房产证并交付给反诉人之日止);③请求判决确认反诉人可在后续应付被反诉人购房款(如有)中直接抵扣已垫付的整改维修费用7,366,406.85元;④请求判令被反诉人向反诉人无条件交付“空调水蓄冷池”;⑤.本诉及反诉的诉讼费用均由被反诉人承担。

2020年4月20日，本公司收到南宁市兴宁区人民法院《民事判决书》（2018）桂0102民初952号，判决驳回本公司上诉反诉请求。

2020年5月，因不服一审判决，本公司向南宁市中级人民法院提起上诉。2020年7月，二审开庭。

截止本报告报出日，该案件尚未判决。由于诉讼结果存在不确定性，本公司未预计相关收益。

#### ④本公司诉标特步公司建设工程违约金及赔偿金

2021年5月，公司收到南宁市西乡塘区人民法院《受理案件通知书》，受理我公司与南宁市标特步房地产开发有限公司建设工程合同纠纷案。

本公司诉讼请求为：

1. 请求依法判令被告立即向原告支付未完项目改造（维修）费用8223853.77元；
2. 请求判令被告支付违约金1644770.75元；
3. 请求判令被告向原告赔偿经济损失2989471.15元；
4. 本案的诉讼费用由被告负担。

该案已于2021年8月20日开庭审理，截至本报告报出日，法院尚未判决。由于诉讼结果存在不确定性，本公司未预计相关收益。

#### （2）水产品贸易诉讼

2017年11月至2018年3月，本公司与湛江旭骏水产有限公司、湛江汇丰水产股份有限公司、湛江满鲜水产有限公司、湛江京昌水产有限公司、湛江昌泰食品有限公司5家公司（以下统称“水产品供应商”）陆续签订《货物买卖合同》，由本公司向水产品供应商采购冷冻水产品并负责货物仓储与发货。《货物买卖合同》执行过程中，本公司已按合同约定支付货款，但上述水产品供应商未按合同约定按期发货，也未能向本公司交付货物。

2018年7月，本公司书面通知上述水产品供应商，解除双方签订的《货物买卖合同》。

2018年8月，本公司向南宁市兴宁区人民法院提起诉讼，要求上述水产品供应商返还本公司货款并承担相应的违约责任。同时，向南宁市兴宁区人民法院申请了财产保全，法院对上述水产品供应商的部分银行账户、厂房、综合楼、土地等资产进行了查封冻结。

2019年12月25日，南宁市兴宁区人民法院《民事判决书》（2018）桂0102民初4217至4228号驳回本公司的诉讼请求。2020年1月，本公司因不服一审判决，向南宁市中级人民法院上诉。

2020年10月29日，南宁市中级人民法院《民事裁定书》（2020）桂01民终3861至3872号判决，撤销南宁市兴宁区人民法院《民事判决书》（2018）桂0102民初4217至4228号，并将本案发回南宁市兴宁区人民法院重审。南宁市兴宁区人民法院已于2021年1月重新受理立案。

2021年6月16日，重审进行了开庭审理，截至本报告披露日，尚未收到判决。

公司法律顾问认为：结合类似案例的司法实践，最终法院判决支持南宁百货诉讼请求的可能性仍较大。南宁百货提供的证据材料，足以证明双方开展的海产品贸易业务符合交易惯例且是真实有效的，水产品供应商未按合同约定交货，做为本公司的债务人，应承担债务义务。上游供应商虽然主张“双方不存在买卖合同关系”，但未能提供有力的证据予以证明。

截至2021年6月30日，本公司应收上述水产品供应商货款余额合计75,976,304.40元。累计预期信用损失51,937,216.10元。

#### （3）南百超市与广西伟茂商贸有限责任公司（以下简称“伟茂公司”）合作纠纷诉讼

2011年10月28日，本公司全资子公司广西南百超市有限公司（以下简称“南百超市”）与伟茂公司签订《合作经营合同》，约定由伟茂公司提供南宁市地洞口路12号家万福商业广场的第一层至第三层房屋作为合作经营场地，并提供可用的设备和设施做为南百超市南铁店经营场地，合作经营期限12年，合作经营期间内南百超市每月支付15万元固定收益，合同解除或者终止后，双方对门店利润进行清算并按比例分配。2016年因南铁店持续亏损，南百超市提前终止了《合作经营合同》并停止了南铁店经营，将场地设备退还伟茂公司，但双方一直未对门店亏损进行清算，南铁店累计亏损2,368.78万元一直由南百超市承担。

2018年3月，南百超市向南宁市西乡塘区人民法院起诉伟茂公司，要求伟茂公司退回合同履约保证金10万元及承担逾期返还违约金，并交付98.15万元电费发票、30万元租金发票。

2018年6月，伟茂公司向南宁市兴宁区人民法院起诉南百超市，要求解除《合作经营合同》归还场地，并要求南百超市支付房屋设备使用费390万元、设备损失费500万元并承担诉讼费用。

2018年7月，南百超市向南宁市兴宁区人民法院反诉伟茂公司，要求伟茂公司退还2012年至2016年合作经营期间收取的870万元固定收益，并承担2012年至2016年合作经营期间的经营亏损约600万元及诉讼费用。

2019年11月29日，广西壮族自治区南宁市兴宁区人民法院民事判决书（2018）桂0102民初3411号判决：①确认原告伟茂公司与被告南百超市2011年10月28日签订《合作经营合同》于2016年12月31日解除；②被告南百超市对《合作经营合同》约定的经营事项进行清算；③被告南百超市向原告伟茂公司支付房屋、设备使用费317万元；④被告南百超市向原告伟茂公司适当赔偿设备损失250万元；⑤驳回原告伟茂公司的其他诉讼请求；⑥驳回被告南百超市的反诉讼请求。

2019年12月23日，因不服一审判决，南百超市向南宁市中级人民法院提出上诉。

2020年7月8日，南宁市中级人民法院的（2020）桂01民终3026号《民事判决书》判决，维持维一审判决的第一项、第二项、第四项、第五项及第六项；变更一审判决的第三项为南百超市向伟茂公司支付房屋、设备使用费2,470,000元。

因不服二审判决，南百超市向广西高级人民法院提出再审申请。2020年12月22日，广西高级人民法院（2020）桂民申5508号《民事裁定书》裁定由广西高院再审本案，中止上述二审判决。

2021年7月，广西高院裁定，撤销南宁市中级人民法院及兴宁区人民法院一审、二审判决；本案发回南宁市兴宁区人民法院重新审理。

截止本报告报出日，上述案件重审尚未开庭审理。本公司根据公司法律顾问与代理律师意见，基于谨慎性原则，暂按二审判决结果对该事项预计负债4,999,640.00元。

#### （4）武鸣店前期物业费纠纷诉讼

2019年10月，广州市金匙房地产物业服务有限公司（以下简称“金匙物业”）因与本公司就本公司自第三人广西恒宁房地产开发有限公司处购买的武鸣店房产前期物业服务费事项发生纠纷，向广西南宁市武鸣区人民法院提起诉讼，要求本公司支付前期物业费212.35万元、并支付违约金63.70万元。

2020年11月25日，南宁市武鸣区人民法院送达的（2019）桂0122民初5154号《民事判决书》判决如下：“一、被告南宁百货大楼股份有限公司支付原告广州市金匙房地产物业服务有限公司自2015年1月23日起至2018年11月20日止的物业服务费1,062,215.90元；二、被告南宁百货大楼股份有限公司支付原告广州市金匙房地产物业服务有限公司违约金318,664.77元”。

本公司认为一审判决认定事实有误，不符合当事人之间的合同约定和法律规定，于2020年12月向南宁市中级人民法院提起上诉。同时，金匙物业也于2020年12月向南宁市中级人民法院提起上诉。

2021年6月3日，二审进行了开庭审理。截止本报告报出日，尚未收到法院判决。因诉讼结果存在不确定性，本公司基于谨慎性原则，暂按一审判决结果确认预计负债1,395,322.67元。

## （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

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其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

本公司本期资产总额、营业收入、利润总额 90%以上由零售行业组成，其他行业占比极小，基于重要性原则，报告期内本公司未划分报告分部。

**(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



## 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	40,177,063.31
1 至 2 年	11,347.88
2 至 3 年	4,009.10
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,033,320.19
合计	44,225,740.48

## (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	4,033,320.19	9.12	4,033,320.19	100.00		4,033,320.19	10.35	4,033,320.19	100.00	
其中：										
单项预计信息损失的应收账款										
按组合计提坏账准备	40,192,420.29	90.88	37,520.11	0.09	40,154,900.18	34,932,320.98	89.65	38,558.61	0.11	34,893,762.37
其中：										
按组合预计信用损失的应收账款										
其中：销售业务类款项	738,374.98	1.67	37,520.11	5.08	700,854.87	759,144.89	1.95	38,558.61	5.08	720,586.28
合并范围内关联方款项	39,454,045.31	89.21			39,454,045.31	34,173,176.09	87.70			34,173,176.09
合计	44,225,740.48	/	4,070,840.30	/	40,154,900.18	38,965,641.17	/	4,071,878.80	/	34,893,762.37

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			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
香港得泰公司	1,576,861.86	1,576,861.86	100	历史遗留款项,无法收回
玉林市联百商业经营有限公司	912,928.81	912,928.81	100	应收款中止执行,无法收回
市锦明电讯有限公司	820,000.00	820,000.00	100	历史遗留款项,无法收回
来宾市嘉美百货有限公司	300,811.00	300,811.00	100	客户经营异常,收回可能性极小
玉林云锦	130,005.62	130,005.62	100	历史遗留款项,收回可能性极小
容县工业品供销公司	95,404.91	95,404.91	100	历史遗留款项,收回可能性极小
防城商业大楼	72,078.50	72,078.50	100	历史遗留款项,收回可能性极小
其他	125,229.49	125,229.49	100	历史遗留款项,收回可能性极小
合计	4,033,320.19	4,033,320.19	100	/

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:其中:销售业务类款项

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	723,018.00	36,150.90	5.00
1—2年	11,347.88	567.39	5.00
2—3年	4,009.10	801.82	20.00
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	738,374.98	37,520.11	5.08

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	其他变动	
单项预计信用损失的应收账款	4,033,320.19					4,033,320.19

按组合预计信用损失的应收账款	38,558.61		1,038.50			37,520.11
合计	4,071,878.80		1,038.50			4,070,840.30

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	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	预计信用损失期末余额
广西南百超市有限公司	39,027,544.43	1 年以内	88.25	
香港得泰公司	1,576,861.86	5 年以上	3.57	1,576,861.86
玉林市联百商业经营有限公司	912,928.81	5 年以上	2.06	912,928.81
市锦明电讯有限公司	820,000.00	5 年以上	1.85	820,000.00
广西贵港梦之岛时代广场有限公司	477,761.94	1 年以内	1.08	23,888.10
合计	42,815,097.04		96.81	3,333,678.77

(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		
其他应收款	463,340,214.78	467,144,241.57
合计	463,340,214.78	467,144,241.57

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****(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****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	434,627,299.08
1 至 2 年	1,876,360.75
2 至 3 年	185,462.60
3 年以上	
3 至 4 年	76,310,306.90
4 至 5 年	312,200.00
5 年以上	24,496,375.46
合计	537,808,004.79

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来	431,556,271.20	441,819,683.98
海产品三方贸易涉诉款项	75,976,304.40	75,976,304.40
押金、保证金、备用金	12,443,844.80	12,369,880.75
其他往来款项	17,831,584.39	11,493,130.67
合计	537,808,004.79	541,658,999.80

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,164,978.17		73,349,780.06	74,514,758.23
2021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				
本期转回	46,968.22			46,968.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	1,118,009.95		73,349,780.06	74,467,790.01

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项预计信用损失的其他应收款	73,349,780.06					73,349,780.06
按组合预计信用损失的其他应收款	1,164,978.17		46,968.22			1,118,009.95
合计	74,514,758.23		46,968.22			74,467,790.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
南宁金湖时代置业投资有限公司	内部往来	163,316,157.88	1—5年	30.37	
广西南百超市有限公司	内部往来	101,314,368.40	1—5年	18.84	
广西鑫湖畅达商贸有限公司	内部往来	62,733,021.08	1—5年	11.66	
广西新世界商业有限公司	内部往来	46,827,790.51	1—5年	8.71	
广西南百汽车销售服务有限公司	内部往来	46,383,785.48	1—5年	8.62	
合计	/	420,575,123.35		78.20	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

单项预计信用损失的其他应收款：

其他应收款	期末余额			
	其他应收款	预计信用损失	计提比例(%)	计提理由
湛江旭骏水产有限公司	29,485,954.40	23,402,354.40	79.37	涉诉款项，分析计提坏账
湛江满鲜水产有限公司	25,085,865.00	17,841,604.70	71.12	涉诉款项，分析计提坏账
湛江汇丰水产股份有限公司	8,946,424.00	8,946,424.00	100.00	涉诉款项，分析计提坏账
湛江京昌水产有限公司	8,256,920.00	825,692.00	10.00	涉诉款项，分析计提坏账
湛江昌泰食品有限公司	4,201,141.00	921,141.00	21.93	涉诉款项，分析计提坏账
南宁市新城区糖酒副食品公司	5,440,000.00	5,440,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
桂林南百竹木业发展有限公司	5,404,883.71	5,404,883.71	100.00	子公司超额亏损，无法收回
柳州粮油公司	2,833,285.44	2,833,285.44	100.00	历史遗留款项，无法收回
广西老年旅游桂林公司	2,200,000.00	2,200,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
桂林花桥美食康乐有限公司	1,553,900.00	1,553,900.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
北海银城实业有限公司	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
北京北方波尔科技有限公司	750,000.00	750,000.00	100.00	历史遗留款项，无法收回
中行中兴公司	360,000.00	360,000.00	100.00	账龄长，收回可能性极小
来宾市嘉美百货有限公司	299,721.33	299,721.33	100.00	账龄长，收回可能性极小

中国水利电力对外广西公司	185,053.31	185,053.31	100.00	账龄长, 收回可能性极小
南宁信托投资公司	165,112.12	165,112.12	100.00	账龄长, 收回可能性极小
梁东升	110,262.93	110,262.93	100.00	账龄长, 收回可能性极小
其他	810,345.12	810,345.12	100.00	账龄长, 收回可能性极小
合计	97,388,868.36	73,349,780.06	/	/



## 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	84,447,909.19	59,773,896.95	24,674,012.24	84,447,909.19	59,773,896.95	24,674,012.24
对联营、合营企业投资	30,739,916.27		30,739,916.27	30,590,953.35		30,590,953.35
合计	115,187,825.46	59,773,896.95	55,413,928.51	115,038,862.54	59,773,896.95	55,264,965.59

## (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
南宁金湖时代置业投资有限公司	13,700,000.00			13,700,000.00		
南宁寰旺房地产开发有限责任公司	8,688,900.00			8,688,900.00		295,983.77
广西南百超市有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		9,900,000.00
南百职业培训学校	300,074.96			300,074.96		
桂林南百竹木业发展有限公司	4,358,934.23			4,358,934.23		4,358,934.23
南宁市百通业沃商贸公司	5,000,000.00			5,000,000.00		4,218,978.95
广西南百电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
广西南百汽车销售服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		20,000,000.00
广西新世界商业有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		11,000,000.00
南宁南百物业服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
南宁鲜品堂电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	84,447,909.19			84,447,909.19		59,773,896.95

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
南宁医药有限责任公司	30,590,953.35			148,962.92						30,739,916.27	
小计	30,590,953.35			148,962.92						30,739,916.27	
合计	30,590,953.35			148,962.92						30,739,916.27	

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	259,606,440.11	200,545,048.54	232,570,757.12	169,205,530.04
其他业务	37,106,936.15	8,014,539.41	27,528,032.82	591,959.27
合计	296,713,376.26	208,559,587.95	260,098,789.94	169,797,489.31

## (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

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	148,962.92	44,037.67
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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	148,962.92	44,037.67

其他说明：

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位	本期数	上期数
南宁医药有限责任公司	148,962.92	44,037.67
合计	148,962.92	44,037.67

**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	-4,924.99	详见“资产处置收益”
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）	1,057,980.51	详见“政府补助”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	35,691.22	详见“营业外支出”
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-145,242.60	
少数股东权益影响额		
合计	943,504.14	

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	-0.55	-0.01	-0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.65	-0.01	-0.01

**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

董事长：黎军

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用