

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 2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黎军、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）李玲声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2020年4月13日召开的公司第八届董事会2020年第一次正式会议，审议通过了《关于2019年度利润分配的预案》，拟以2019年度期末公司总股本544,655,360股为基数，向全体股东以每10股派现金0.03元（含税）进行利润分配。该事项尚需提交公司股东大会审议通过后实施。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

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

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	19
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	30
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	44
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	155

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
南宁百货、公司	指	南宁百货大楼股份有限公司
南宁威宁集团	指	南宁威宁投资集团有限责任公司
南宁农工商	指	南宁农工商集团有限责任公司
南宁沛宁、沛宁公司	指	南宁沛宁资产经营有限责任公司
百通业沃	指	南宁市百通业沃商贸公司
南百竹木业	指	桂林南百竹木业发展有限公司
金湖时代	指	南宁金湖时代置业投资有限公司
寰旺房地产	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
前海人寿	指	前海人寿保险股份有限公司
南宁富天	指	南宁市富天投资有限公司

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
传真	0771-2610906	0771-2610906
电子信箱	dshoffice@nnbh.net	dshoffice@nnbh.net

三、 基本情况简介

公司注册地址	广西南宁市朝阳路39、41、45号
公司注册地址的邮政编码	530012
公司办公地址	广西南宁市朝阳路39号

公司办公地址的邮政编码	530012
公司网址	http://www.nnbh.cn/
电子信箱	dshoffice@nnbh.net

四、信息披露及备置地点

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

五、公司股票简况

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

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	四川省成都市洗面桥街18号金茂礼都南28楼
	签字会计师姓名	武兴田、黄磊

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	1,857,804,073.80	2,129,457,581.44	-12.76	2,321,009,142.80
归属于上市公司股东的净利润	4,750,457.09	-44,864,886.54	110.59	1,770,811.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	11,392,739.84	-39,503,142.97	128.84	-9,197,519.74
经营活动产生的现金流量净额	30,219,820.76	-56,475,489.13	153.51	-163,603,705.44
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	1,025,125,341.23	1,017,124,178.52	0.79	1,063,623,031.14
总资产	1,893,069,648.58	2,048,286,597.87	-7.58	2,237,802,076.34

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0087	-0.0824	110.56	0.0033
稀释每股收益(元/股)	0.0087	-0.0824	110.56	0.0033
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0209	-0.0725	128.83	-0.0169
加权平均净资产收益率(%)	0.47	-4.31	增加4.78个百分点	0.17
扣除非经常性损益后的加权平均净	1.12	-3.80	增加4.92个百分点	-0.87

资产收益率 (%)				
-----------	--	--	--	--

报告期末公司前三年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的变动原因详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	477,299,242.02	452,925,153.03	420,317,805.29	507,261,873.46
归属于上市公司股东的净利润	131,265.30	854,346.92	5,021,019.95	-1,256,175.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,221.36	598,618.79	4,302,609.29	6,462,290.39
经营活动产生的现金流量净额	-23,071,125.70	6,827,477.56	38,482,318.33	7,981,150.57

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-126,854.65	详见“资产处置收益”	62,952.97	9,388,779.84
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	537,437.82	详见“政府补助”	926,759.15	3,721,290.22
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收	-7,070,338.98		-7,264,363.10	-335,670.86

入和支出				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	17,473.06		912,907.41	-1,806,067.91
合计	-6,642,282.75		-5,361,743.57	10,968,331.29

十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

十二、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(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、贺州市等广西各市县。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、超市、家电、汽车、电子商务。经营范围为：国内贸易，进出口贸易；卷烟、雪茄烟的零售；进口、国产瓶装酒的零售；预包装食品、散装食品的批发兼零售；保健食品零售；道路普通货物运输；停车场服务；餐饮；理发、生活美容；电子游艺机；公开发国内版书刊的零售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收；汽车销售；室内娱乐活动。

(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。

(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 15 家直营门店，经营面积约 26 万平方米，现有在岗员工约 1000 人，综合实力位列广西商业龙头，荣获“2019 年广西企业 100 强”、“2019 广西服务企业 50 强”称号及商超零售行业“年度影响力品牌”及“放心消费口碑品牌”两项大奖。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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. 多业态联动的集团化优势

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. 自有优质物业

公司朝阳店、新世界店等主力门店均为自有物业，位于城市商圈的核心地段，位置优越，不仅能够确保经营的稳定性，且具备一定的成本优势，抗风险性强。

4. 区域优势

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、广西北部湾经济区的核心城市，目前正在加快建设区域性国际城市和广西“首善之区”，辐射能力持续提升，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。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2019年，中国经济稳中求进、稳中有忧，经济下行的压力有所上升，尤其是在中美经贸摩擦的背景下，中国经济所面临的外部环境严峻。从需求侧来看，零售行业受消费增速持续疲软、收入端增长乏力、行业竞争激烈、经营成本刚性上涨等多重影响，景气度持续低位运行。在经济整体下行的大环境下，公司上下共同努力，围绕全年的目标任务，全力以赴稳增长、抓改革、推创新、促转型、降成本、防风险，多措并举，大力推进各项工作提质增效，公司经营总体平稳，发展质量稳步提升，整体实现扭亏为盈。报告期内，公司经营管理突出抓好以下工作：

1. 全力以赴抓主业稳增长，主营业务发展质量稳步提升

一是百货业态：百货各门店顺应消费升级趋势，实施“一店一策”，“因店施策”的经营策略，进一步明确转型方向，持续升级改造，调整布局、改造形象和结构、升级品类、增加体验，门店聚客能力不断增强；建立品牌商等级评价机制，稳步推进品牌更新升级计划；积极开展各类特色文化促销活动，持续推行优质服务主题活动，门店服务质量继续提升。

二是家电业态：大力开展各项主题促销活动，持续加大营销力度，试点开展家电品类全员营销带单奖励，强化包销机、高毛利机的推广力度；加快网点布局拓展步伐，南百家电市场占有率进一步提升；跨界营销创新合作方向逐步清晰，新增建材市场、物业公司、新建楼盘等异业联盟，加速培育新的效益增长点。

三是超市业态：持续推进供应链优化，扩大商品品类，推动商品源头化合作，引进网红商品、新奇特商品，丰富经营品种，有效提升各品类毛利率；持续优化线上销售渠道，完成全门店铺开外卖平台线上业务；加强市场化体制机制改革，探索推动合伙人机制落地实施；完善优化网点布局，关闭桂平店；抓好抓细门店精细化管理，实行线上刷脸支付、无人自助收银，门店服务水平、商品陈列、卖场环境及经营质量显著提升。

四是新零售：主动适应市场变化，加快推进线上线下融合发展步伐，全年开展领券、积分兑换、拼团等活动超过300次。加大品类调整，强化优势品类，在朝阳店、文化宫店分别开设了进口美妆、进口母婴专业店，初步建立了跨境品类专业店运营模式。

五是汽车业态：着重抓好吉利品牌销售，对吉利4S店店面进行了升级，不断提升售后服务业务。同时，为进一步适应新能源汽车发展趋势，促进南百汽车新能源网点布局，汽车事业部与吉利公司合作，在新世界店一楼建设吉利新能源汽车城市展厅，目前各项工作正在稳步推进中。

2. 毫不动摇抓创新促转型，高质量发展新动能加速激活

(1) 朝阳店转型调整取得积极进展。以消费者为核心，定位打造具有较强辐射力的综合性体验式购物休闲目的地，围绕“时尚零售+餐饮休闲+场景体验”的全新业态组合，对所有品类楼层进行了重新规划，以差异化的商品和购物环境作为破局关键。

(2) 商品管理能力持续提升。持续推进与品牌商的合作，不断拓宽合作领域，提升核心竞争力，为终端转型与发展提供资源保障。

(3) 营销活动创新能力持续提升。发挥百货、家电、超市、线上电商平台、汽车等五大业态联动优势，着重抓好节点营销，大力推广文化营销和体验营销。

(4) 会员提升计划稳步推进。以南百庞大的会员基数为基础，通过互联网、大数据、物流、支付等手段，线上线下收集顾客数据，扩大会员权益，深化会员服务，全力满足顾客需求。

3. 集中力量推项目攻坚，重点任务取得关键性进展

门店运营能力稳步提升。各业态、各门店以全面预算为统领，从供应商管理、费用管控、营销推广等关键环节入手，着力提升门店现场管理规范化水平。

组织开展全资子公司及门店绩效评估工作。制定门店增长增效计划，建立完善门店退出机制，通过引进合作商等方式积极稳妥处置长期亏损的门店，止住出血点。

4. 全面深化市场化改革，高质量发展活力日益增强

一是在家电事业部试点开展家电品类全员带单销售奖励；二是以超市为试点，大力推进员工参与合伙人机制探索。三是推进人才市场化选聘。

5. 持之以恒控风险强管控，高质量发展支撑更加有力

(1) 管控创效能力进一步加强。积极挖潜增效，通过加强利润及费用管控，积极从内部管理降成本增效益。

(2) 积极稳妥抓好风险防控。严格投资计划管理，细化投资模板，完善投资决策流程；加强法律风险防范，加大诉讼及涉诉案件处置力度；组织实施经济责任审计，持续完善内控体系建设。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 18.58 亿元，同比下降 12.76%，实现利润总额 1,006.24 万元，同比增加 121.83%；实现归属于上市公司股东的净利润 475.05 万元，同比增长 110.59%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,857,804,073.80	2,129,457,581.44	-12.76
营业成本	1,506,839,015.97	1,771,791,311.79	-14.95
销售费用	102,714,039.36	117,036,749.35	-12.24
管理费用	188,735,071.17	194,052,574.76	-2.74
财务费用	17,887,765.22	20,607,865.57	-13.20
经营活动产生的现金流量净额	30,219,820.76	-56,475,489.13	153.51
投资活动产生的现金流量净额	-686,193.31	-2,984,697.29	77.01
筹资活动产生的现金流量净额	-64,976,400.63	32,635,929.04	-299.09
营业利润	16,911,816.80	-39,437,453.32	142.88
利润总额	10,062,377.82	-46,104,316.42	121.83
净利润	4,750,457.09	-44,864,886.54	110.59
营业外收入	1,200,222.29	840,118.94	42.86
所得税费用	5,311,920.73	-1,239,429.88	528.58
基本每股收益/稀释每股收益	0.01	-0.08	112.50

(1) 营业利润、利润总额、净利润变动原因说明：主要系上年公司计提资产减值损失、预计负债及大额坏账准备等影响了同期业绩；且本期公司严控各项费用，商品综合毛利率较上年有所提升所致。

(2) 营业外收入变动原因：主要系本期收到靖西店诉讼违约金赔偿收入所致。

(3) 所得税费用变动原因：主要系母公司利润总额同比增长，应交企业所得税也随之增长所致。

(4) 基本每股收益 / 稀释每股收益变动原因：主要系公司净利润较上年同期增长所致。

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1) 营业收入变动原因说明：主要系本期贵港店百货业态撤场、停止水产品批发业务、文化宫店部分直营改为对外租赁经营后销售规模出现缩减以及除超市外的其他业态整体销售下滑所致。

(2) 营业成本变动原因说明：主要系营业收入下降致营业成本随之下降所致。

3. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
商品零售	1,765,184,939.64	1,504,810,897.23	14.75	-13.48	-14.96	增加 1.48 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	入比上年 年增减 (%)	本比上年 年增减 (%)	上年增减 (%)
商品百货	1,765,184,939.64	1,504,810,897.23	14.75	-13.48	-14.96	增加1.48 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
广西	1,765,184,939.64	1,504,810,897.23	14.75	-13.48	-14.96	增加1.48 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

报告期内，公司主营业务收入占总营业收入的95.01%，租赁收入占总营业收入的2.00%；其中各业态营业收入占比结构中，百货业态收入占比46.66%、家电业态收入占比34.52%、超市业态收入占比11.29%、汽车业态收入占比5.72%、其他占比1.81%。

4. 产销量情况分析表

适用 不适用

5. 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商品零售	采购成本	1,504,810,897.23	99.87	1,769,513,516.66	99.87	14.96	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
商品零售	采购成本	1,504,810,897.23	99.87	1,769,513,516.66	99.87	14.96	

成本分析其他情况说明

无

6. 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额2,471.58万元，占年度销售总额1.40%；其中前五名客户销售额中关联方销售额0.00万元，占年度销售总额0.00%。

前五名供应商采购额24,165.34万元，占年度采购总额16.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额0.00万元，占年度采购总额0.00%。

其他说明

无

(1) 费用

√适用 □不适用

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
销售费用	102,714,039.36	117,036,749.35	-12.24
管理费用	188,735,071.17	194,052,574.76	-2.74
财务费用	17,887,765.22	20,607,865.57	-13.20

(1) 销售费用变动原因说明：主要系公司本期严控费用开支，广告费、促销费下降所致。

(2) 管理费用变动原因说明：主要系贵港店百货、超市业态撤场以及关闭平南店后，本期租赁费、水电费下降所致。

(3) 财务费用变动原因说明：主要系公司平均贷款总额减少后贷款利息支出相应减少；同时，因销售下降致银联卡、微信、支付宝平台的消费手续费随之下降所致。

(2) 研发投入

(1). 研发投入情况表

□适用 √不适用

(2). 情况说明

□适用 √不适用

(3) 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	30,219,820.76	-56,475,489.13	153.51
投资活动产生的现金流量净额	-686,193.31	-2,984,697.29	77.01
筹资活动产生的现金流量净额	-64,976,400.63	32,635,929.04	-299.09

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期购进商品支付供货商的货款同比减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期购买固定资产和无形资产所支付的现金同比减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期收到的银行贷款总额同比减少所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(2) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他流动资产	11,396,476.89	0.60	17,628,398.32	0.86	-35.35	注1
递延所得税资产	11,281,527.67	0.60	8,876,149.08	0.43	27.10	注2
短期借款	220,000,000.00	11.62	300,000,000.00	14.65	-26.67	注3

应付职工薪酬	9,371,732.07	0.50	4,777,337.5	0.23	96.17	注4
应交税费	7,749,227.69	0.41	16,369,011.84	0.80	-52.66	注5
预计负债	13,625,603.65	0.72	6,548,786.77	0.32	108.06	注6

其他说明

注1. 其他流动资产变动原因：主要系未抵扣进项税和银联卡消费款减少所致。

注2. 递延所得税资产变动原因：主要系计提了信用减值损失和资产减值损失的递延所得税资产所致。

注3. 短期借款变动原因：主要系偿还了到期的银行贷款所致。

注4. 应付职工薪酬变动原因：主要是本期计提了绩效工资所致。

注5. 应交税费变动原因：主要系营业收入下降及房产税、土地税调整纳税期所致。

注6. 预计负责变动原因：主要系根据与南宁市标特步房地产开发有限公司共管账户诉讼案、广西伟茂商贸有限责任公司合作经营诉讼案法院一审判决结果计提预计负债所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	49,436,472.35	用于开具银行承兑汇票保证金。
固定资产	17,895,331.06	朝阳店北楼3层、8层商场房产，用于农信社、交通银行抵押借款。
固定资产	40,499,286.30	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	3,084,597.31	朝阳店北楼3层、8层商场房产，用于农信社、交通银行抵押借款。
合计	110,915,687.02	

3. 其他说明

适用 不适用

(3) 行业经营性信息分析

适用 不适用

2019年，中国国民经济继续保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。但受当前世界经济贸易增长放缓，动荡源和风险点增多，国内结构性体制性周期性问题交织，中国零售行业增速同步放缓、经济下压力较大，实体零售行业依然处于低迷状态。

国家统计局数据显示：2019年全年社会消费品零售总额41万亿元，比上年增长8%，增速比上年回落1个百分点。全年全国网上零售额10.6万亿元，比上年增长16.5%。其中，实物商品网上零售额8.5万亿元，增长19.5%，占社会消费品零售总额的比重为20.7%，比上年提高2.3个百分点。实体零售和业依然面临成本和利润挑战，持续上涨的房租和人工费用造成企业经营成本高，利润空间被进一步压缩。根据中华全国商业信息中心统计，2019年全国百家重点大型零售企业零售额同比下降0.3%。其中，化妆品类、粮油食品类、日用品类商品零售额实现正增长，且增速快于上年。服装类、金银珠宝类、家用电器类商品零售不及上年同期。

公司地处广西省会城市——南宁市，主要从事商业零售业务。根据广西统计局公布的数据，2019年广西社会消费品零售总额比上年增长7.0%，增速比上年同期下降2.3个百分点。按消费类型分，餐饮收入比上年增长8.3%，商品零售增长6.9%。

公司商业零售业务主导区域是南宁市，是华南经济圈、西南经济圈和中国—东盟经济圈的交汇点，是“一带一路”有机衔接的重要门户，也是中国—东盟博览会的永久会址地，具有近海、近边、沿江的区位优势。南宁目前正在加快建设区域性国际城市和广西“首善之区”，有望保持经济持续增长的态势。经过多年的发展，百货零售业已较为成熟，但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以及各种“互联网+”智慧零售等新业态的层出不穷，行业竞争进一步加剧。

零售行业经营性信息分析

1. 报告期末已开业门店分布情况

√适用 □不适用

地区	经营业态	自有物业门店		租赁物业门店	
		门店数量	建筑面积 (万平方米)	门店数量	建筑面积 (万平方米)
广西	百货	2	10.22	1	2.14
广西	家电	4	2.78	5	1.11
广西	超市	3	1.30	5	2.12
广西	电商	2	0.03	2	0.81
广西	租赁	0	0	1	3.06
广西	汽车	0	0	1	3.33

2. 其他说明

√适用 □不适用

店名	地址	建筑面积 (万平方米)	经营 业态	物业 权属	开业时间	租赁物业 租赁期	坪效 (万元/m ²)	备注
朝阳店	南宁市朝阳路 39、41、45 号	6.46	百货 家电 超市	自有	1956 年		1.66	
新世界店	南宁市大学路 98 号	5.24	百货 家电 超市	自有	2013 年 3 月		0.39	
文化 宫店	南宁市民主路 20 号	4.30	租赁 电商 超市	租赁	2016 年 4 月	20 年	0.09	
金湖店	南宁市民族大道 98-3 号	1.07	家电	自有/ 租赁	2009 年 9 月		0.65	
武鸣店	南宁市武鸣区兴武大道 167 号	1.53	家电 超市	自有	2015 年 6 月		0.21	
邕宁店	邕宁新兴商业文化街 180 号	0.25	超市	租赁	2004 年 9 月	15 年	0.83	
贵港店	贵港市中山路路与金港大道交汇处中环商业广场	0.38	家电	租赁	2008 年 1 月	15 年	0.35	
贺州店	贺州市八步区城东街道灵峰社区灵峰南路 8 号	2.14	百货	租赁	2012 年 11 月	15 年	0.42	
桂平店	桂平市桂南中路	0.43	家电 超市	租赁	2003 年 11 月	16 年	0.54	2019.12.10 因租赁到期闭店,并拟于 2020 年另觅新址开设家电卖场
天等店	崇左市天等县天宝南路 002 号	0.47	家电 超市	租赁	2017 年 12 月	5 年	0.66	

龙州店	龙州县龙州镇龙夏路2号龙州商业广场二楼	0.64	超市	租赁	2011年10月	5年	0.57	
百色店	百色市右江区大旺路1-3号A区02座	3.33	汽车	租赁	2013年4月	15年	0.32	
平南店	平南县大安镇育才路108号天利和中心广场一层	0.22	家电	租赁	2017年1月	8年	0.02	2019.02.因经营调整闭店
梧州店	梧州市龙圩区龙圩镇龙湖一路66号龙湖国际商业城B幢二层商铺	0.15	家电	租赁	2018年2月	20年	0.50	
江南店	南宁市江南区五一中路3号	0.28	家电	租赁	2018年5月	5年	0.32	
南大门店	南宁市良庆区银海大道1219号南大门跨境电商保税直购中心	0.01	电商	租赁	2018年12月	一年一签	0.26	

注：以上建筑面积包含办公用房面积及非经营用房面积。

3. 公司经营模式包括自营模式、联营模式

经营模式		2019年（单位：元）			2018年（单位：元）		
		营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
主营	联营	1,021,233,605.52	874,098,683.80	14.41	1,107,488,856.48	943,377,992.16	14.81
	自营	743,951,334.12	630,712,213.43	15.22	932,690,800.86	826,135,524.50	11.42
其他	联营						
	自营	92,619,134.16	2,028,118.74	97.81	89,277,924.10	2,277,795.13	97.44

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

(2)自营模式下商品采购与存货情况说明

a.货源情况

自营商品主要从厂家采购，部分品牌从代理商处采购。

b.采购团队情况

公司根据业态设立各事业部，由事业部招商管理部进行招商。

c.前五名供应商

前五名供应商采购 24,165.34 万元，占年度采购总额的 16.06%；公司对单一供应商的进货依赖程度相对较低。

d.存货管理政策

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

e.对滞销及过期商品的处理政策及减值计提政策

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

处理政策。

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

(3) 租赁情况

租赁模式指商户在门店内租赁部分场地开展经营，商户按合同约定向门店定期缴纳租金。公司目前采用租赁模式涉及的项目主要是餐饮、娱乐、服务、部分商品零售等。

本报告期内，公司将朝阳路本部及金湖店、新世界店、文化宫店、贺州店、贵港店、百色店等门店部分经营场所租赁给广西麦当劳餐厅食品有限公司、广东星巴克咖啡有限公司、南宁屈臣氏个人用品商店有限公司等约 300 家租赁户，租金确定依据是协议定价，2019 年租金收入 3719.98 万元。

4. 公司仓储物流情况

公司在南宁市自有仓库约 9600 平方米，主要用于存放家电商品，公司大件商品采用物流配送送货方式。2011 年 2 月，公司成立孙公司—广西鑫畅物达商贸有限公司，主营以物流配送为主体，负责家电产品配送运输和对外仓储服务及批发销售。报告期内发生运杂费 670.45 万元。

5. 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析

项目	2019 年		2018 年		同比增减 (%)		变动原因
	费用额	费用率 (%)	费用额	费用率 (%)	费用额	费用率	
租赁费	31,599,946.47	1.70	35,013,821.28	1.64	-3,413,874.81	0.06	主要系贵港店百货、超市业态撤场及关闭平南店所致
广告、促销费	26,531,491.21	1.43	38,453,766.52	1.81	-11,922,275.31	-0.38	主要是公司严控费用用的开支，公司广告费促销费下降幅度较大所致
装修费	14,425,974.31	0.78	14,913,181.72	0.70	-487,207.41	0.08	主要是部份商场装修费用摊销完毕所致

6. 公司客户特征或类别、各类会员数量及销售占比、线上客户与实体店客户比例等信息。

截至 2019 年底止，公司会员数量为 179.28 万。报告期内，会员销售 11.53 亿元，其中实体店会员销售额 11.49 亿元，占会员总销售的 99.65%；线上会员销售 0.04 亿元，占会员总销售的 0.35%。

7. 公司报告期参加或举办的主要促销或营销活动及其财务或业务效果。

报告期内，公司整体策划大中型促销活动 13 场，活动天数 55 天，占全年销售时间 15%，实现销售 6.05 亿元，销售贡献率达 32.2%（不含团购及其他收入），统筹开展整体营销活动起到了抑制公司销售下滑速度的作用。同时，整体营销活动对于百货、家电、超市的促进作用较大。

(4) 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

(5) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(6) 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	241,657,361.29	70,352,334.15	18,224,832.56	-3,479,520.83
广西南百超市有限公司	1000	商业零售	66,977,954.79	209,793,747.60	-96,806,832.17	-16,646,394.23
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。	7,073,119.47	16,141,721.61	-5,013,988.33	22,439.36
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	46,665,318.91	106,294,860.15	-24,211,833.59	-719,845.63
广西新世界商业有限公司	1100	商业零售	9,538,923.09	109,061,276.54	-48,379,499.34	-1,805,595.88
南宁鲜品堂电子商务有限公司	100	网上销售	968,050.20	15,516.57	961,976.37	-6,423.46
南宁市南百职业培训学校	30	初级商品营业员职业培训	2,783,030.80	141,811.65	374,301.50	115,287.86
南宁南百物业服务有限公司	50	物业管理	504,272.79	0	504,272.79	873.48
南宁市百通业沃商贸公司	500	建筑建材	893,021.05	0	781,021.05	-107.85
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）	9,766,260.81	0	8,500,016.44	-168.15
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					

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。

(7) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2020年是中国全面建小康社会和“十三五”规划收官之年，为第二个百年目标蓄力，为“十四五”规划夯实基础，做好开局，需要中国经济继续稳步前进。虽然新冠肺炎疫情不可避免对经济社会造成较大冲击，但中国经济有巨大的韧性和潜力，长期向好的趋势不会改变。

百货行业作为商品流通领域的重要主力军，近年来经历线上线下融合、消费结构升级、技术创新加速，以大数据、云计算、物联网、人工智能为代表的现代信息科技成果不断涌现，助推移动互联网与传统零售商业加速渗透，不断催生新的商业业态和新的服务模式。特别是2020年春，新冠肺炎疫情的不期而至，零售业出现了“冰火两重天”的局面：一面是出于疫情防控需要，居民宅家，众多线下大型商场被迫停业、缩短营业时间，销售受到巨大打击；另一面则是线上零售逆势上扬，销售快速增长。疫情过后，零售业将顺势谋变迎来新一轮的深刻变革，新兴业态和经营管理方式将集中涌现，呈现出以下行发展趋势：

一是线上线下融合的深度和广度不断扩大，借势自有及专业平台，获得私域流量赋能；通过短视频/直播带货，重构“人、货、场”，促进会员及粉丝的活跃、转化，最终将会员及粉丝资产变现。

二是新技术、数字化等科技手段将继续为零售赋能，通过全渠道经营拓展零售业务宽度，到家与到店深度融合成为常态。

三是业态更迭和变革不断加速，多业态发展成主流，通过打造丰富多彩的生活方式体验场所，改变传统零售基因，社交属性和主题概念的植入，为消费者带来多元化的消费体验，百货零售将从纯粹的商品售卖者转变成整合资源、打造社交化业务生态、实现多方共赢的市场组织者。

四是超市将加快社区生鲜布局，便利店将持续精准匹配近场生活圈，大力拓展线上渠道，前置仓、线上买菜、社区团购等模式将进一步抢夺市场份额。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

经公司第七届董事会2016年第二次临时会议审议通过了《南宁百货大楼股份有限公司“十三五”发展规划》，确立了“稳主业、强品牌、创新业，把百货做大做强；构建具有南百特色的‘微营销’体系，逐步向‘互联网+零售’的智慧购物目标迈进；向小型购物中心化转型，走集约型发展之路；立足南宁，布局广西，面向东盟，争取建设成为具有较强竞争力的区域性商业龙头企业”的发展目标。

(三) 经营计划

适用 不适用

2020年，南宁百货持续推进高质量发展，加快朝阳店北楼升级改造，巩固区域市场龙头地位；重构人、货、场三要素，发掘消费者真正的需求，优化商品品类结构，升级消费者购物体验，促进零售效率的提升；持续深入推进线上业务，实现供应链资源共享、商品结构精准调整，进而促进线下业务增值，全面实现增量、提效的战略目标；调整门店品类结构、场景，推动创新模式发展，打造公司门店特色与增长点。主要举措如下：

1. 突出发展主营业务，推动经营效益再增长

百货业态：进一步加强各项资源的整合，精耕细作提升运营能力，持续实施品牌焕新升级计划，充分发挥商品优势、会员优势、营销模式创新优势及多业态、多门店联动优势，实施线上线下结合的运营方式，增强顾客互动体验。

家电业态：根据市场的趋势变化，适时调整经营思路创新经营方向，门店围绕家庭生活场景进行改造升级，实施营销创新、重点品牌深度合作、异业联盟拓展。

超市业态：结合自身优势，顺应消费升级，实施“品质升级、品牌升级、服务升级”三大策略，由满足消费需求转向满足消费者对品质更高的要求，大力提升线上销售占比，加快数字化步伐。

新零售业态：持续强化线上线下深度融合发展，充分利用微信、小程序、APP等工具，集购物、服务、会员、营销为一体，提供更高品质的商品与服务，引流聚客，助推销售增长。

汽车业态：持续做好吉利汽车的销售，顺应能源车销售持续增长的趋势，加快吉利新能源汽车城市展厅的建设进度，培育新的经济增长点。

2. 全面推进数字化创新转型，催生高质量发展“加速度”

推进运营体系数字化和推进营销数字化，持续强化技术赋能，依托数字化，重构“人”“场”“货”三大要素。

3. 深化改革强管控，为高质量发展增后劲

(1) 深化市场化机制改革。探索混合所有制改革，强力推动合伙人体制、绩效考核和薪酬分配改革取得决定性成果。

(2) 加强业务信息化支撑。完善汇集全业务模块的信息化平台建设，持续迭代既有功能模块，充分挖掘数据价值，开展人力、资金、经营、合同等业务数据多维度对接，多层次分析，以大数据服务提升创优创效能力。

(3) 持续强化风险防控。以业务流程标准化、信息化为基础，健全风险检测预警机制，确保监管到位。

(4) 持续夯实人才支撑。健全完善人才流动和评价机制，加大优秀人才市场化选聘力度，推动关键岗位后备人才梯队建设，完善以绩效为导向的薪酬决定机制，实现收入能增能减。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1. **新冠疫情风险。**2020年春暴发的新冠肺炎疫情迅速向全国蔓延，百货零售行业是此次疫情波及的重点行业，实体店客流骤降、居民外出购物消费频次明显减少。虽然公司针对疫情及时开启线上购物，提供线上选品、送货上门等服务，但客流下滑带来的租金、人工和销售收入以及给予租赁商户减免租金等承压，势必对公司业绩造成较大影响。

2. **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，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。

3. **行业竞争风险。**一是大型综合购物中心的崛起，对传统百货业的客层、客流以及销售造成冲击；二是电商和新零售业务的兴起，对传统百货业起到一定的分流；三是营销环境的不断变化，大众的消费习惯也在发生改变，购物消费不仅仅局限于实体商业。

4. **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，各门店销售下滑导致一些分、子公司出现亏损，将影响公司的整体业绩，甚至出现亏损的风险。

5. **诉讼事项风险。**公司“水产品”及标特步商品房买卖合同诉讼案，涉案金额较大，诉讼结果对公司的利润将产生重大影响。

(五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019 年	0	0.03	0	1,633,966.08	4,750,457.09	34.40
2018 年	0	0	0	0	-44,864,886.54	0
2017 年	0	0.03	0	1,633,966.08	1,770,811.55	92.27

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

二、承诺事项履行情况

(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) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

(1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)	无	详见下列第(4)①项相关说明。
本公司根据 2019 年 4 月 30 日财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求编制财务报表。	无	详见下列备注说明。

财务报表格式变更说明:

财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订。根据财会[2019]6号文,本公司对上年比较数据进行了调整,具体调整项目如下:

合并财务报表(单位:人民币元):

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付票据及应付账款	515,026,830.88	应收票据	199,256,993.34
		应收账款	315,769,837.54

母公司财务报表(单位:人民币元):

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应付票据及应付账款	442,536,684.08	应收票据	178,789,083.34
		应收账款	263,747,600.74

(2) 会计估计变更

报告期内,公司未发生会计估计变更。

(3) 2019年起执行新金融工具准则,调整执行当年年初财务报表相关项目情况

本公司自 2019 年起执行新金融工具准则。本公司于 2019 年 1 月 1 日,将原值 2,697,549.25 元,已计提减值准备 2,697,549.25 元的可供出售金融资产作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并重分类至其他非流动金融资产。该项资产系原以成本计量的非上市股权投资,估计难以收回,已全额计提减值准备,本公司将该股权投资从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产,公允价值计量为 0.00 元,列示为其他非流动金融资产。

上述重分类调整,对 2019 年初合并及母公司财务报表相关项目无调整影响。

(4) 2019年起执行新金融工具准则,追溯调整前期比较数据说明

本公司自 2019 年起执行新金融工具准则,对合并及母公司财务报表前期比较数据无追溯调整影响。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

√适用 □不适用

1. 会计差错更正原因

2019年4月26日,中国证券监督管理委员会广西监管局出具行政监管措施决定书《关于对南宁百货大楼股份有限公司采取出具警示函措施的决定》([2019]7号),认为我公司存货核算不规范(详见2019年5月6日披露于上海证券交易所网站、《上海证券报》及《证券日报》公告)。我对2017年度财务报表“存货”期末数、2018年第一季度财务报表“存货”期初期末数,以及2018年度财务报表期初“存货”余额中涉及供应商违约金额调入“预付帐款”并追溯调整。

2. 会计差错更正调整内容

(1) 2017年度财务报表期末数,调整项目及金额如下:

① 合并报表项目:

资产负债表项目	2017年12月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	67,074,434.41	27,502,473.71	94,576,908.12	41.00%
存货	188,561,399.12	-27,502,473.71	161,058,925.41	-14.59%

② 母公司报表项目:

资产负债表项目	2017年12月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	38,963,529.88	27,502,473.71	66,466,003.59	70.59%
存货	146,205,466.15	-27,502,473.71	118,702,992.44	-18.81%

(2) 2018年一季度财务报表期初数、期末数,调整项目及金额如下:

① 合并报表项目:

资产负债表项目	2017年12月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	67,074,434.41	27,502,473.71	94,576,908.12	41.00%
存货	188,561,399.12	-27,502,473.71	161,058,925.41	-14.59%
资产负债表项目	2018年3月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	57,670,856.61	68,100,182.10	125,771,038.71	118.08%
存货	237,282,754.23	-68,100,182.10	169,182,572.13	-28.70%

② 母公司报表项目:

资产负债表项目	2017年12月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	38,963,529.88	27,502,473.71	66,466,003.59	70.59%
存货	146,205,466.15	-27,502,473.71	118,702,992.44	-18.81%
资产负债表项目	2018年3月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	38,256,063.89	68,100,182.10	106,356,245.99	178.01%
存货	185,777,902.79	-68,100,182.10	117,677,720.69	-36.66%

(3) 2018年度财务报表期初数,调整项目及金额如下:

① 合并报表项目：

资产负债表项目	2017年12月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	67,074,434.41	27,502,473.71	94,576,908.12	41.00%
存货	188,561,399.12	-27,502,473.71	161,058,925.41	-14.59%

② 母公司报表项目：

资产负债表项目	2017年12月31日			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
预付款项	38,963,529.88	27,502,473.71	66,466,003.59	70.59%
存货	146,205,466.15	-27,502,473.71	118,702,992.44	-18.81%

3. 会计差错更正影响

(1) 上述会计差错更正及追溯调整对公司资产总额、所有者权益项目、利润表项目均无影响。

(2) 2017/2018年年度报告附注中涉及预付款项及存货的列报及说明均进行相应的追溯调整。

4. 董事会、监事会的说明以及会计师事务所的专项说明

公司董事会和监事会认为：公司对于水产品供应商买卖合同纠纷事项所涉及的存货进行会计差错更正，并对2017年度、2018年第一季度及2018年度财务报表进行追溯调整，所进行的追溯调整对公司资产总额、所有者权益项目、利润表项目均无影响。本次前期会计差错更正符合公司目前的客观状况，同意公司进行前期会计差错更正。

公司独立董事对本次前期会计差错更正发表了独立意见，认为：公司本次前期会计差错更正事项有利于提高公司财务信息质量，符合公司和全体股东的利益，同意本次前期会计差错更正事项。

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次前期会计差错更正出具了《关于南宁百货大楼股份有限公司前期会计差错更正专项说明》[川华信综（2019）083号]。

本事项具体内容详见2019年6月15日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

		现聘任
境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	31	
境内会计师事务所审计年限	3	

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	20

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经2019年5月16日召开的南宁百货2018年年度股东大会审议，同意续聘四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告审计机构及内控审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、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。</p> <p>2020年1月,因不服一审判决,公司已向南宁市中级人民法院提起上诉。二审于2020年4月14日开庭审理。</p>	具体内容详见2018年6月27日、8月8日;2019年12月13日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。
<p>2018年8月,公司收到12份南宁市兴宁区人民法院《受理案件通知书》,已受理我公司与湛江旭骏水产有限公司等5家公司的买卖合同纠纷案(共12个案件)。</p> <p>2019年12月,公司收到法院一审判决。</p> <p>2020年1月,因不服一审判决,公司已向南宁市中级人民法院提起上诉。截止本报告披露日,二审尚未开庭审理。</p>	具体内容详见2018年8月9日、2019年12月31日、2020年1月18日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。
<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,公司已向南宁市中级人民法院提起上诉。二审已开庭审理,截至本报告披露日,尚未收到法院二审判决。</p>	具体内容详见2018年12月6日及2019年1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>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买卖合同纠纷事宜,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>2018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。本案已开庭审理,截至本报告披露日,尚未收到法院判决。</p>	具体内容详见2018年4月13日、2019年6月27日、7月3日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。
<p>2019年1月,因买卖合同纠纷事宜,公司向南宁市西</p>	具体内容详见2019年1月26日、5

<p>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，我公司与南宁市亿资联米业有限公司达成调解协议。</p> <p>截至本公司披露日，公司只收到南宁市亿资联米业有限公司8万元还款，余款其未按调解协议履行支付，目前该案已进入法院强制执行阶段。</p>	<p>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

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

适用 不适用

2019年5月，中国证券监督管理委员会广西监督局下达的《关于对公司采取出具警示函措施的决定》（【2019】7号），提醒公司加强规范动作和会计核算工作，采取切实有效措施提高信息披露质量。

2019年12月，公司收到《上海证券交易纪律处分决定书》（【2019】130号），对公司及时任董事、总经理兼主管会计工作负责人覃耀杯、董事会秘书周宁星予以通报批评。

整改措施：**一是**根据广西证监局出具的《关于对公司采取出具警示函措施的决定》，为使广大投资者更好地了解公司财务状况，2019年6月，公司对2017年度财务报表“存货”期末数、2018年第一季度财务报表“存货”期初期末数，以及2018年度财务报表期初“存货”余额中涉诉的存货与预付账款项进行调整，减少存货增加预付账款。此次会计差错更正及追溯调整对公司资产总额、所有者权益、利润表均无影响。**二是**加强内控体系制度建设，报告期内制定、修订投资类、财务类、行政类及风险控制类等制度共21项，并组织公司管理人员通过宣贯培训，强化管理措施落地执行，进一步提升了公司风险防控水平，保证了公司规范、安全运行。**三是**强化对公司董事、监事及高级管理人员的培训，提高其依法依规意识，勤勉尽职，主动作为，提升履职能力和水平，推动公司治理水平有效提升和高质量发展。

十二、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

十三、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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

1. 精准扶贫规划

√适用 □不适用

2019年,公司按照南宁市委市政府的工作部署,认真履行后盾单位职责,充分发挥帮扶作用,积极帮助三个定点帮扶贫困村扎实推进脱贫工作,在改善村民生产生活条件和谋划产业发展等方面取得了良好成效。

2. 年度精准扶贫概要

√适用 □不适用

(1) 打造特色农产品品牌助脱贫

公司结合企业自身独特的资源优势,促进城市消费与农村销售联动,多角度纵深推进精准扶贫。一是积极推动农超对接工作,将贫困村农产品引进南百超市各门店,从田间地头直接到销售终端,减少中间流通环节,确保农户有长期稳定的收入。二是通过发挥南宁百货“中华老字号”品牌号召力,把“土货”变成“抢手货”。组织营销资源,深挖产品卖点,对贫困村农产品进行包装设计、品牌策划和产品销售。三是承办公益农圩暨市属国有企业帮扶深度贫困村第一书记农产品展销会3期,销售了包括武鸣大榄村、桥东村,隆安天隆村等近40个贫困村上百种农副产品。因参展产品均为贫困村直接供货,生鲜产品基本为当日采摘,价格普遍低于市场价,市民对健康天热的农副产品相当喜爱,展销会活动收获了可喜的销量,销售额近10万元。通过展销会,广泛宣传推介贫困村特色农产品品牌,促进产销对接,助力脱贫增收。

(2) 创新电商扶贫模式促脱贫

以“精准电商扶贫”为抓手,依托自身渠道和电商技术优势,不断创新方式方法,促进农产品销售线上线下联动。一是在南百美美购网上商城首页开辟扶贫农产品专题频道,整合农特优品资源,开展免费赠礼、特产促销、商品预售等活动,先后开展多场线上贫困村农特产品促销、预售活动。活动促进了扶贫特色商品与互联网新兴业态的融合和发展,拓宽了农特产品销售的新路径新模式,提升了贫困村的经济收入。二是以互联网+助力脱贫攻坚,在武鸣大榄、桥东村和隆安天隆村都成立了“南宁百货大楼股份有限公司电商服务站”,组织公司暖心电商讲师、电商专业人员为村里致富带头人和贫困户等进行电商专题培训,讲解农村电商模式和实操方式,帮助贫困村建立稳定的电商扶贫平台。三是开展“村企先锋共建”活动,组织公司所属党支部与各贫困村党支部分别签订共建协议,“3+1”(三个党支部与一个贫困村党支部结对)推进党建与脱贫攻坚工作的深度融合。

(3) 搭建平台发挥优势真脱贫

针对深度贫困村的产业发展中的困难和问题,积极深入一线“把脉”“问诊”做到精准施策,变“输血”为“造血”。一是公司主要领导、分管领导定期带队到挂点帮扶的3个贫困村走访调研,共同谋划产业发展思路,2019年投入15万元资助三个定点帮扶村用于产业发展、基础设施建设等。二是推动贫困村特色农产品入超市。公司在南百文化宫店、朝阳店、新世界店等超市门店设立“扶贫农特产品专区”,专门推介和销售贫困地区农特产品,目前以天隆畜禽养殖专业合作社为主,引进隆安天隆村果蔬肉禽产品在各专区进行售卖,每天在超市售卖天隆村牛肉、猪肉、土鸡、豆腐、豆芽、青菜、精品配菜等特色农产品。约50户贫困户收益,每户增收约为3000元,为贫困村农户提高稳定的收入来源。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	

其中：1. 资金	65.83
2. 物资折款	2.94
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	320
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	6
1.3 产业扶贫项目投入金额	35.00
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	200
2. 转移就业脱贫	
3. 易地搬迁脱贫	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.224
4.2 资助贫困学生人数（人）	5
5. 健康扶贫	
6. 生态保护扶贫	
7. 兜底保障	
8. 社会扶贫	
9. 其他项目	
其中：9.1 项目个数（个）	1
9.3 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	50
三、所获奖项（内容、级别）	

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

一是帮助发展村集体经济。协助指导、建立、完善公司+农户+基地+合作社的模式。

二是继续发挥南百电商优势。一方面，针对部分适于物流运输农产品，在美美购网站上进行线上购买、物流发货直达形式销售。另一方面，针对部分不适于物流运输商品，定期开展“线上预售、线下自提”形式的农特产品销售。如：当季蔬果、初加工商品等。

三是推进特色农产品入超市。针对应季商品，线上开展预售，线下可与南百超市进行合作，进入超市“扶贫农特产品专区”，进行长期的大量的销售，给农户提供稳定的收入来源。

四是持续开展“南百扶贫公益日”系列活动，筹建“南百扶贫公益基金”，挖掘社会和客户资源，开展扶贫公益活动，动员更多的社会力量参与脱贫攻坚工作。

五是积极主动向挂点村的市领导汇报企业帮扶工作，争取得到市领导的支持和指导；加强与当地党委政府、村两委的对接沟通，争取在资助项目建设、组织农特产品销售上得到配合和支持。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

(1) 新春佳节，公司慰问小组到定点帮扶的武鸣大榄村、桥东村、隆安天隆村和结对帮扶深度贫困村马山雅联村和隆安四联村开展春节走访送温暖慰问活动，慰问63户贫困户和扶贫工作人员，慰问物资合计2.6万多元。

(2) 家电事业部和南宁电台共同发起2019年第十二届“冬日暖阳”大型慈善义卖活动，南宁百货家电供货商、员工、电台伙伴和热心市民参与，分别于1月12日、19日两次开展家电义卖活动，筹集善款2万元，购买了一批捐赠物资，前往马山雅联村开展“冬日暖阳”送温暖活动。

(3)与广西电视台等单位，在文化宫店外广场举办“青春心向党，聚力助脱贫”青年公益农圩活动，包括隆安天隆村、四联村、马山雅联村等 30 多个贫困村参展。6 月 29 日—30 日，在新世界店外广场举办第五期公益农圩暨贫困村第一书记农产品展销会。

(4)积极开展结对帮扶活动，深入各村里合作社产业基地，谋划产业发展思路，帮助解决产业发展和基础设施建设中的困难和问题。一是及时办理公司资助马山雅联村危房改造项目 7.5 万元，资助深度贫困村隆安四联村村集体经济项目 60,000 元，资助定点帮扶贫困村（含第一书记经费）150,000 元，七一期间慰问帮扶贫困村困难党员 10,000 元，资助 20 万元用于马山雅联村村集体经济项目（龙吾屯养牛基地扩建）。二是持续推进特色农产品线上销售、农产品入超市、更丹女织门店展示等工作；三是推进农产品品牌提档升级。将马山“雅联四宝”重新包装，提升品牌形象。

(5)发动各党支部带动业务合作伙伴到村开展包括捐赠、慰问、实用电商知识培训、贫困学生结对帮扶等多种形式的帮扶活动，推进党支部共建与脱贫攻坚深度融合，共同助力脱贫攻坚。

(6)积极探索推进公司各门店促销活动与帮扶贫困村产业发展、贫困地区农特产品营销相结合开展。公司文化宫店充分利用自身门店租赁模式，动员和发挥租赁户作用，组织租赁户群策群力开展扶贫济困活动，利用卖场优势，外围场地进行扶贫村屯产品展销及销售；新世界店针对门店举办的促销活动，设置购物满额送农产品活动，在B区东面通道处设立了四联村更丹女织物品自动销售点。

(7)根据超市事业部实际和贫困村产业发展现状，从采购源头和终端销售两个方面进行长期帮扶。引进有相关资质企业的帮扶农副产品到超市各门店销售，超市事业部与隆安都结乡扶贫工厂——广西那之味食品有限公司签订合同，于2019年10月底完成扶贫产品辣椒酱在南百超市各门店上架销售工作。对农特生态产品销售专柜进行升级改造。持续推进特色农产品入超市。针对当季商品，南百电商公司在美美购商城开展线上预售，线下与南百超市进行合作，进入超市生鲜区，进行长期的大量的销售，给农户提供稳定的收入来源。超市事业部目前已在朝阳店、文化宫店、新世界店建成农超对接柜台，销售农特鲜生态产品。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 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) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	6,695,885	1.23	-412,416	-412,416	6,283,469	1.15
1、国家持股	89,740	0.02	-89,740	-89,740	0	0
2、国有法人持股						
3、其他内资持股	6,606,145	1.21	-322,676	-322,676	6,283,469	1.15
其中：境内非国有法人持股	6,606,145	1.21	-322,676	-322,676	6,283,469	1.15
境内自然人持股						
二、无限售条件流通股	537,959,475	98.77	412,416	412,416	538,371,891	98.85
1、人民币普通股	537,959,475	98.77	412,416	412,416	538,371,891	98.85
三、普通股股份总数	544,655,360	100.00	0	0	544,655,360	100.00

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

1. 股权分置改革时,共和百货持有公司 187,200 股,经过 2009 年 7 月、2010 年 11 月和 2012 年 4 月三次送股及转增股本,持股数增至 539,136 股。2017 年 12 月 29 日,王安活通过司法确权将共和百货所持有的有限售条件股份 539,136 股中 320,256 股确认到其名下。2019 年 3 月 29 日,王安活在中国证券登记结算有限责任公司办理了过户手续。2019 年 4 月,王安活与南宁沛宁达成偿还代垫股改对价的协议,偿还南宁沛宁 69,686 股及相应红利款,其所持有的有限售条件流通股于 2019 年 7 月 9 日上市流通。详见 2019 年 7 月 3 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》同日公告。

2. 股权分置改革时,南宁恒元持有公司股份 20,000 股,经过 2009 年 7 月、2010 年 11 月和 2012 年 4 月三次送股及转增股本,持股数增至 92,160 股。南宁恒元于 2019 年 7 月 29 日通过司法确权将其所持有的有限售条件股股份确认给霍保平,并在中国证券登记结算有限责任公司办理了过户手续。霍保平与南宁沛宁达成偿还代垫股改对价的协议,偿还南宁沛宁 20,054 股及相应红利款。其所持有的有限售条件流通股 72,106 股于 2019 年 12 月 26 日上市流通。详见 2019 年 12 月 20 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、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
南宁沛宁资		69,686	69,686	0	股权分置改革时	2019 年 7 月 9 日

产经营有限 责任公司					未未明确参加股 权分置改革的股 东代垫对价偿让 股数	
南宁沛宁资 产经营有限 责任公司		20,054	20,054	0	股权分置改革时 未明确参加股权 分置改革的股东 代垫对价偿让股 数	2019年12月26日
王安活		250,570	250,570	0	司法确权过户	2019年7月9日
霍保平		72,106	72,106	0	司法确权过户	2019年12月26日
共和百货	539,136		-320,256	218,880	在股权分置改革 时未明确表示同 意参加	
南宁恒元	92,160		-921,600	0	在股权分置改革 时未明确表示同 意参加	
合计	631,296	412,416	0	218,880	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,876
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	53,359

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
南宁市富天投资 有限公司	102,687,831	102,687,831	18.85	0	质押	63,000,000	境内非国有法 人

南宁沛宁资产经营有限责任公司	89,740	99,451,385	18.26	0	无	国家
南宁农工商集团有限责任公司	0	16,000,000	2.94	0	无	国有法人
毛幼聪	5,428,000	5,428,000	1.00	0	无	境内自然人
魏巍	4,891,800	4,891,800	0.90	0	无	境内自然人
广州东百企业集团有限公司	-6,698,900	4,353,447	0.80	0	无	国有法人
魏娟意	4,330,800	4,330,800	0.80	0	无	境内自然人
李东璘	3,818,300	3,818,300	0.70	0	无	境内自然人
范一卉	2,000,000	2,000,000	0.37	0	无	境内自然人
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	0	1,871,600	0.34	0	无	国有法人
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	99,451,385	人民币普通股	99,451,385			
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			
毛幼聪	5,428,000	人民币普通股	5,428,000			
魏巍	4,891,800	人民币普通股	4,891,800			
广州东百企业集团有限公司	4,353,447	人民币普通股	4,353,447			
魏娟意	4,330,800	人民币普通股	4,330,800			
李东璘	3,818,300	人民币普通股	3,818,300			
范一卉	2,000,000	人民币普通股	2,000,000			
南宁建宁水务投资集团有限责任公司	1,871,600	人民币普通股	1,871,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.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于2019年12月16日签署《一致行动人协议》后，双方共计持有公司股份115,451,385股，占公司总股本的21.20%，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，实际控制人仍为南宁市人民政府国有资产监督管理委员会。具体内容详见2019年12月18日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p> <p>2.除此之外，前十名股东之间是否存在关联关系或是否一致行动人未知。</p>					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					
其他说明	<p>2019年4月25日，前海人寿与南宁富天签署《股份转让协议》，前海人寿将其所持有的南宁百货股份79,775,522股普通股股份转让给南宁富天，并于2019年5月7日完成过户登记手续。</p> <p>2019年12月4日，南宁富天通过司法拍卖增持我公司股份22,912,309股。12月下旬完成过户登记手续后，其共计持有我公司股份102,687,831股，占公司总股本的18.85%。具体内容详见2019年4月28日、4月30日、5月8日、12月5日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。</p>					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南宁城市建设投资集团有限责任公司	1,456,128.00			偿还股改时大股东代垫股份或者获得大股东同意后
2	天津市塘沽区林森商贸有限公司	921,600.00			
3	南宁桂银	460,800.00			
4	华润通信	460,800.00			
5	筑巢服务	230,400.00			
6	南宁边贸	230,400.00			
7	共和百货	218,880.00			
8	温州绿情	184,320.00			
9	兴宁保安	138,240.00			
10	桂华贸易	138,240.00			
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东之间是否存在关联关系或是否是一致行动人未知。			

其他说明：本报告期内，天津市塘沽区林森商贸有限公司通过诉讼方式，将荣帆所持有的有限售条件股股份共计 921,600 股过户到其名下，并已在中国证券登记结算有限公司上海分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 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	南宁沛宁资产经营有限责任公司
单位负责人或法定代表人	李可梅
成立日期	1997-12-25
主要经营业务	对市国资委授权范围内的国有资产及其收益统一经营，投资与资产管理，产权交易，企业管理服务，商品信息咨询，市场开发、建设、管理，物业管理服务，房屋租赁。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
名称	南宁农工商集团有限责任公司
单位负责人或法定代表人	尹玉林
成立日期	1998年4月30日
主要经营业务	国有资产管理；对农、林、牧、渔业种植养殖的管理（除国家有专项规定外）；农业观光旅游；对农业基地、农贸市场、农副产品超市的投资；初级农副产品的生产、加工、销售；有色金属、化肥、建材（除危险化学品）销售；建筑装饰工程施工、建筑工程施工、房地产开发经营（以上项目凭资质证经营）；酒店管理；场地租赁、房屋租赁，土地及设备的租赁；物业管理服务（凭资质证经营）；仓储服务；机耕推

	土。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	南宁农工商集团有限责任公司持有交通银行（证券代码：601328）股份 1.81 万股。
其他情况说明	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于 2019 年 12 月 16 日签署《一致行动人协议》后，双方共计持有公司股份 115,451,385 股，占公司总股本的 21.2%，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，实际控制人仍为南宁市人民政府国有资产监督管理委员会。具体内容详见 2019 年 12 月 18 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

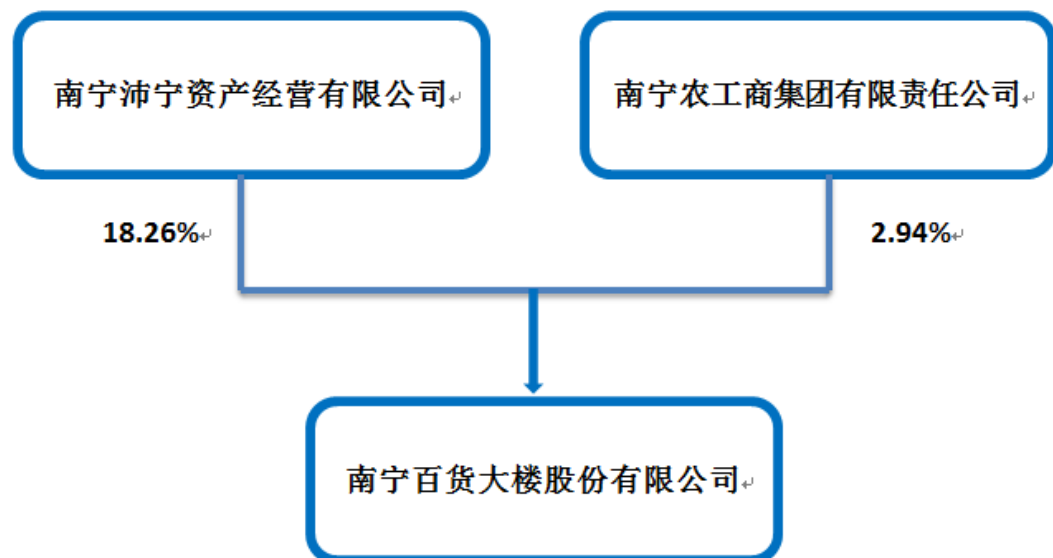
4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

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于 2019 年 12 月 16 日签署《一致行动人协议》后，双方共计持有公司股份 115,451,385 股，占公司总股本的 21.2%，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，实际控制人仍为南宁市人民政府国有资产监督管理委员会。具体内容详见 2019 年 12 月 18 日上海证券交易所网站及《上海证券报》、《证券日报》公告。

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	宋日正
成立日期	2004年9月8日
主要经营业务	南宁市人民政府国有资产监督管理委员会，为市人民政府直属特设机构。主要职责为：一、根据市人民政府授权，依照《中华人民共和国公司法》和《中华人民共和国企业国有资产法》等法律、法规和市人民政府规章履行出资人职责，监管市属企业的国有资产，加强国有资产的管理工作。二、负责企业国有资产基础管理，起草国有资产监督管理的地方性法规和市人民政府规章草案，制定有关监管制度；依法对县、区、开发区国有资产管理工作进行指导和监督。三、指导推进全市国有企业改革和重组，推进国有企业的现代企业制度建设，完善公司治理结构，推动国有经济布局 and 结构的战略性调整。四、承担监督所监管企业国有资产保值增值的责任。建立和完善国有资产保值增值指标体系，拟订考核标准，通过统计、稽核等方式对所监管企业国有资产的保值增值情况进行监管；负责所监管企业工资分配管理工作，制定所监管企业负责人收入分配办法并组织实施。五、通过法定程序对所监管企业负责人进行任免、考核并根据其经营业绩进行奖惩，建立符合社会主义市场经济体制和现代企业制度要求的选人、用人机制，完善经营管理者激励和约束制度。六、按照有关规定，代表市人民政府向所监管企业派出监事会，负责监事会的日常管理工作。七、负责组织所监管企业上交国有资本收益，参与制定国有资本经营预算有关管理制度和办法，按照有关规定负责国有资本经营预决算编制和执行等工作。八、按照出资人职责，督促所监管企业贯彻落实国家安全生产方针政策及有关法律法规、标准等工作。九、根据市人民政府授权，负责对经营开发类事业单位国有资产的监督管理。十、承办市人民政府交办的其他事项。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	南宁市国资委全资控股的南宁振宁资产经营有限责任公司持有南糖股份(000911)共5995.50万股,占其总股本的18.50%;南宁市国资委全资控股的南宁建宁水务投资集团有限责任公司持有绿城水务(601368)共45033.63万股,总股本的51%股份。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

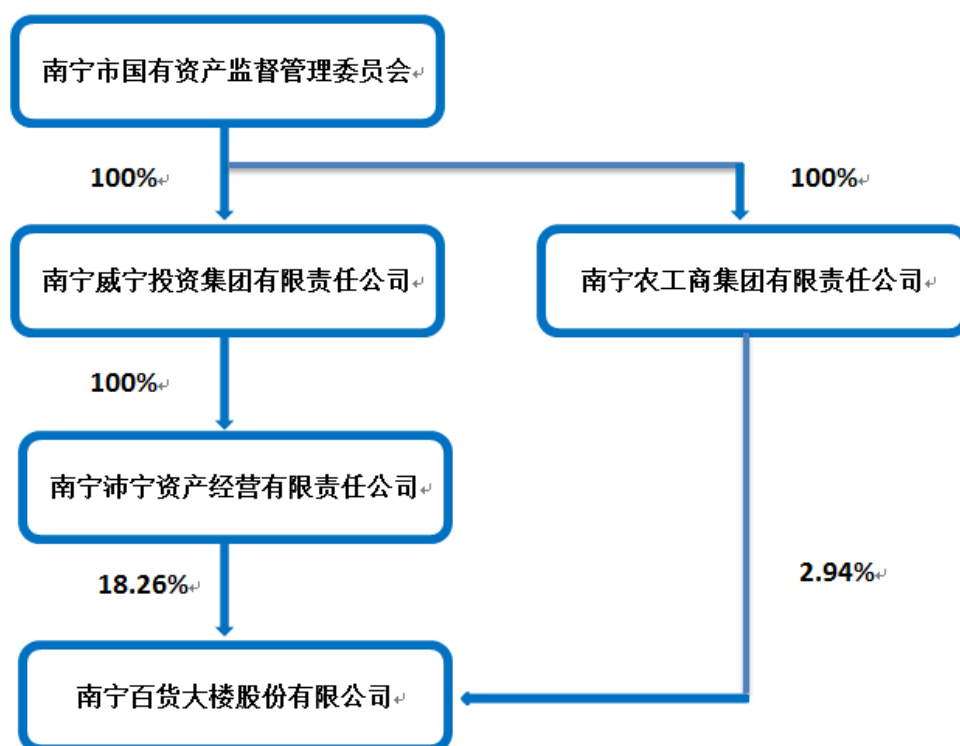
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
南宁市富天投资有限公司	边峰	2019年3月26日	91450100MA5NNYW684	50,000	经营范围为：对基础设施项目、市场、物流业、农业、牧业、交通能源业的投资；企业管理信息咨询、商务信息咨询(除涉及许可审批及

				国家有专项规定的项目外)、商品信息咨询(除国家专项规定外)、工程信息咨询(凭资质证经营)、教育信息咨询(除教育培训、职业技能培训等国家有专项规定外,不含出国留学及中介咨询)、旅游信息咨询、翻译服务、市场营销策划。
情况说明				

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黎军	董事长	男	51	2018.04.10						0.00	是
覃耀杯	董事	男	49	2018.04.10		2,000	2,000			29.11	否
胡盛品	董事	男	57	2018.04.10						26.32	否
陈琳	董事	女	47	2018.04.10						3.60	是
孙洪	董事	男	71	2018.04.10						3.60	否
范黎波	董事	男	55	2018.04.10						3.60	否
魏志华	独立董事	男	36	2018.04.10						5.00	否
孙韬	独立董事	男	49	2018.04.10						5.00	否
赵磊	独立董事	男	46	2018.04.10						5.00	否
程靖刚	监事会主席	男	38	2018.04.10						2.40	是
杨作生	监事	男	55	2018.04.10						26.43	否
刘简丹	监事	女	42	2018.04.10						2.40	是
赵琛	职工监事	女	44	2018.04.10	2019.05.15					9.43	否
农清华	职工监事	女	41	2018.04.10						26.13	否
赵健勤	职工监事	女	48	2019.05.15		32,180	32,180			24.60	否
李薇	副总经理	女	45	2018.04.10		3,000	3,000			26.58	否
吴晓宾	副总经理	男	47	2018.04.10		2,300	2,300			26.44	否
覃春明	副总经理	女	41	2018.04.10						25.81	否
周宁星	董事会秘书	男	49	2018.04.10		6,770	6,770			26.38	否
合计	/	/	/	/	/	46,250	46,250		/	277.83	/

姓名	主要工作经历
黎军	2002年至2011年历任南宁威宁资产经营有限责任公司党委副书记、董事、副总经理、总经理；2011年至2013年任南宁威宁资产经营有限责任公司党委书记、董事长，南宁学院董事长；2013年至今任南宁威宁投资集团有限责任公司党委书记、董事长、南宁学院董事长；2016年10月至今任本公司党委书记；2018年4月10日至今任本公司董事长。
覃耀杯	2009年10月16日至2013年3月5日任本公司监事会主席；2013年3月6日至2017年1月2日任本公司副总经理；2017年1月至今任本公司总经理；2017年12月至今任本公司董事。
胡盛品	2003年9月起任本公司党委副书记；2009年10月至今任本公司董事；2010年7月至今任本公司工会主席。
陈琳	历任深圳深业物流集团股份有限公司部门经理、总经理助理、副总经理；现任深圳市宝能投资集团常务副总裁，深圳深业物流集团股份有限公司副总经理，前海人寿保险股份有限公司监事会主席，新疆前海联合财产保险股份有限公司监事会主席，深圳市钜盛华股份有限公司监事，中国南玻集团股份有限公司董事长，中炬高新技术实业（集团）股份有限公司董事长，广东韶能集团股份有限公司董事，宝能汽车有限公司董事长；2018年4月10日至今任本公司董事。
孙洪	2010年起任佛山市人民政府专家顾问；2011年至2014年任香港城市大学商学院客座教授；2011年至2016年任佛山市顺德区经济决策专家委员会委员；2012年至2015年任广东省消费委员会专家委员会委员；2015年8月至2018年10月担任中国顺客隆（00974.HK）独立董事；2013年11月至2019年5月任益华控股（02213.HK）独立董事；2017年12月14日起任本公司董事。
范黎波	2010年4月至2014年12月任对外经济贸易大学国际商学院副院长、分党委书记；2015年1月至今任对外经济贸易大学公共管理学院院长；现任对外经济贸易大学国际商学院教授、博士生导师、公共管理学院院长；2017年12月14日至今任本公司董事。
魏志华	2010年8月至今，就职于厦门大学；历任助理教授、副教授、教授，现任厦门大学经济学院教授、博士生导师；2018年4月10日至今任本公司独立董事；2018年5月至今任福建东百集团股份有限公司独立董事；2018年10月至今任厦门亿联网络技术股份有限公司独立董事；2019年9月至今任惠州市华阳集团股份有限公司独立董事。
孙韬	2003年至2011年在华润集团历任华润万家总部招商部招商总监、高级招商总监，华润创业（香港）物业管理有限公司董事总经理，华润万家购物中心事业总总经理；2011年至2013年任北京小马奔腾影视传媒集团总裁兼首席执行官；2013年7月至今任深圳华晨商业公司及深圳华硕商业地产基金管理企业（有限合伙）董事、总经理（其中2015年至2017年兼任成都银石商业经营管理有限公司董事、总经理）；2018年4月10日至今任本公司独立董事。
赵磊	2002年至2012年任西南政法大学副教授；2012年3月至2018年6月任中国社会科学院法学研究所副研究员；2018年7月至今任中国社会科学院法学研究所研究员；2016年9月至今任浩瀚深度股份有限公司（新三板）独立董事；2018年4月10日至今任本公司独立董事。
程靖刚	曾任大公国际资信评估有限公司信用分析师、富德生命人寿保险股份有限公司投资管理中心固定收益部高级信用分析师、生命保险资产管理有限公司信用评估部高级经理、前海人寿保险股份有限公司资产管理中心风险管理部总经理。2012年4月至今任前海人寿股份有限公司资产管理中心副总监；2017年7月至今任广东韶能集团股份有限公司监事；2018年4月10日至今任本公司监事会主席。
杨作生	2007年至2012年任职于南宁市人民政府国有资产监督管理委员会，现任本公司纪委书记；2013年3月至2018年4月任本公司监事会主

	席；2018年4月至今任本公司监事会监事。
刘简丹	2013年12月至2016年2月任南宁威宁投资集团有限责任公司资金财务部副经理，2016年2月至2018年12月任南宁威宁投资集团有限责任公司资金财务部经理；2019年1月至今任南宁威宁投资集团有限责任公司财务管理部总经理；2017年12月14日至今任本公司监事。
农清华	1997年起在本公司任职，历任本公司党群工作部副主任、团委副书记、团委书记；2017年9月至今任本公司党群工作部主任；2018年4月10日至今任本公司职工监事。
赵健勤	2010年至2017年任本公司审计监察部主任助理；2017年8月至今任本公司审计部主任；2019年5月至今任本公司职工监事。
李薇	2009年10月至今任本公司副总经理。
吴晓宾	2012年10月至今任本公司副总经理。
覃春明	2012年8月至今任广西南百电子商务有限公司总经理，2017年1月至今任本公司副总经理。
周宁星	2009年12月31日至今任本公司董事会秘书兼董事会办公室主任。

其它情况说明

适用 不适用

2019年5月15日，赵琛女士因工作原因，向公司监事会提出辞去第八届监事会职工监事职务。经公司第四届职工代表大会第十次会议选举，补选赵健勤女士为公司第八届监事会职工监事。

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
黎军	南宁威宁投资集团有限责任公司	党委书记、董事长	2013年01月	
陈琳	前海人寿保险股份有限公司	监事会主席	2012年04月	
程靖刚	前海人寿保险股份有限公司	资产管理中心风险管理部总经理	2012年04月	
刘简丹	南宁威宁投资集团有限责任公司	财务管理部总经理	2013年12月	
在股东单位任职情况的说明	前海人寿保险股份有限公司与南宁市富天投资有限公司存在同一实际控制关系。			

(二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡盛品	广西南百超市有限公司	董事	2009.10.26	
胡盛品	南宁金湖时代置业投资有限公司	董事	2010.04.09	
胡盛品	广西新世界商业有限公司	董事	2012.07.19	
李薇	广西新世界商业有限公司	法定代表人	2013.04.17	2019.04.25
李薇	广西南百汽车销售服务有限公司	董事	2011.05.13	2019.04.03
李薇	广西金湖时代置业投资有限公司	董事	2018.02.01	2019.05.10
吴晓宾	南宁金湖时代置业投资有限公司	法定代表人、董事	2014.07.03	
吴晓宾	南宁市寰旺房地产开发有限责任公司	法定代表人、执行董事	2018.01.26	
覃春明	南宁鲜品堂电子商务有限公司	法定代表人、董事	2015.10.10	2019.07.04
覃春明	广西南百超市有限公司	董事	2018.02.28	
赵琛	南宁鲜品堂电子商务有限公司	监事	2015.10.10	2019.05.16
在其他单位任职情况的说明	上述董事、监事、高管在南宁百货子公司兼任法定代表人、董事、监事一职，均不在子公司领取报酬津贴。			

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	在公司任职的董事、监事及高级管理人员的薪酬根据《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》确定，该制度经职工代表大会审议通过。董事、监事津贴由董事会薪酬与考核委员会提出方案，交董事会审议并经股东大会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司经营效益，按《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》规定的方法计算。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	277.83 万元

四、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	变动原因
赵琛	职工监事	离任	个人原因辞职
赵健勤	职工监事	选举	职工代表大会选举

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2019年12月，公司因2017年11月至2018年3月期间开展的水产品业务商品购销合同及存货管理不规范等问题，收到《上海证券交易纪律处分决定书》（【2019】130号），对公司及时任董事、总经理兼主管会计工作负责人覃耀杯、董事会秘书周宁星予以通报批评。

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	724
主要子公司在职员工的数量	274
在职员工的数量合计	998
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	877
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	606
财务人员	40
管理人员	182
工勤人员	170
合计	998
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	15
本科	228
大专	305
高中、职高	184
中专、技校	174
初中以下	92
合计	998

(二) 薪酬政策

适用 不适用

经公司职工代表大会审议通过的《南宁百货大楼股份有限公司薪酬管理制度》。

(三) 培训计划

适用 不适用

1. 开展以针对性、实用性为主的新型学习模式；
2. 坚持理论培训与岗位培训相结合，坚持内部培训为重点、内训与外训相结合；
3. 提升员工综合素质、提高员工的工作技能与工作态度。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数	87.96 万小时
劳务外包支付的报酬总额	909.23 万元

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

(一) 报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及其它相关法律法规以及《公司章程》的要求,不断完善公司法人治理结构,建立健全内部控制制度,规范公司运作,切实保障公司和股东的合法权益。公司治理的主要情况如下:

1. 股东与股东大会:报告期内,公司共召开1次股东大会。公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律规定程序召集、召开。股东大会均采用现场结合网络投票的方式进行表决,确保所有股东,尤其是中小股东充分行使表决权。公司控股股东、实际控制人认真履行诚信义务,无损害公司及其他股东权益的情形。

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

3. 董事与董事会:公司董事选举程序公开、公平、公正。目前公司共有董事9名,其中独立董事3名,占全体董事数量超过三分之一,董事会构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内,公司董事会共召开4次会议,会议召集召开和议事程序符合《董事会议事规则》。公司全体董事能忠实、诚信、勤勉地履行职责,按照法律法规规定对公司重大事项进行科学决策,维护公司全体股东的合法权益。

4. 监事与监事会:公司监事选举程序公开、公平、公正。目前公司共有监事5名,其中职工监事2名,监事会构成符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内,监事会共召开4次会议,会议的召集召开和议事程序符合《监事会议事规则》。监事会严格按照有关法律法规及《公司章程》的相关规定勤勉尽责的履行监督职能,对公司财务及董事、其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督,维护公司及股东的合法权益。

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

6. 相关利益者:公司充分尊重顾客、员工、供应商及合作伙伴、社会公众等利益相关者的合法权益,努力和利益相关者积极合作,共同推进公司的持续健康发展。

7. 内部控制:通过加强风险管制体系建设,完善管控机制,控制和减少损失风险。一是紧盯重点业务环节,加强业务合同和流程监督。制定了《合同台账检查登记表》、《合规经营管理办法》,同时,在公司范围内开展合同专项整改和检查工作,把合同监管纳入年度内控测评重点环节,强化实施。二是完善管理制度,加强内控审计。加强“人、财、物”等重要岗位,对权利集中、资金密集、资产聚集的部门监管,将该控制环节列入年度审计工作关注范围,作为年度内控测评工作关键控制点对其测评。三是健全完善内部管理制度,年内公司共修订、补充和完善了21项制度,特别对采购、招商、工程等规章制度,结合新规定、新任务的业务相关涉及部门采取补充控制措施,并对补充控制措施进行评价。

除此之外,公司第八届董事会2019年第三次会议审议通过了《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》,将党委会前置程序落实到新修订的《总经理工作细则》中;同时修订了董事会下辖四个专门委员会的《工作细则》,提高了公司治理的有效性。

(二) 内幕信息知情人管理

报告期内,公司严格按照制度要求,督促相关知情人员签署《内幕信息知情人登记表》,做好定期报告等内幕信息保密工作,有效防范和杜绝内幕交易等违法行为。

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

□适用 √不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
------	------	----------------	-----------

2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 16 日	上海证券交易所（网址： http://www.sse.com.cn ）	2019 年 5 月 17 日
--------------	-----------------	--	-----------------

股东大会情况说明

适用 不适用

公司 2018 年年度股东大会审议通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告》、《2018 年度财务决算报告》、《关于 2018 年度利润分配的预案》、《2018 年度内部控制评价报告》、《关于向各商业银行申请授信的议案》、《关于续聘 2019 年度审计机构及支付 2018 年度审计费用的议案》。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黎军	否	4	1	3	0	0	否	1
覃耀杯	否	4	1	3	0	0	否	1
胡盛品	否	4	0	3	1	0	否	0
陈琳	否	4	0	3	1	0	否	0
孙洪	否	4	0	3	1	0	否	0
范黎波	否	4	1	3	0	0	否	0
魏志华	是	4	1	3	0	0	否	1
孙韬	是	4	0	3	1	0	否	0
赵磊	是	4	1	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见与本报告同日披露的公司《内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

川华信审（2020）0009号

南宁百货大楼股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了南宁百货大楼股份有限公司（以下简称“南宁百货公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南宁百货公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于南宁百货公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一）收入的确认

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中的“21、收入”，“五、合并财务报表项目注释”中的“30、营业收入、营业成本”，以及“十五、母公司财务报表重要项目注释”中的“4、营业收入、营业成本”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
南宁百货公司的营业收入是本期净利润的主要来源，来自于百货、家电、超市、汽车等多种业务的销售。由于营业收入是南宁百货公司的关键业绩指标之一，业绩压力使得收入确认存在可能被操纵以达到目标或预期的固有风险，故我们将营业收入确认作为关键审计事项予以关注。	<ol style="list-style-type: none">1、了解及评价与收入确认事项有关的内部控制设计的合理性，并测试了关键控制执行的有效性；2、识别非常规业务收入来源，识别与合同主要风险和报酬转移相关的条款，评价公司收入确认政策的适当性。3、与历史同期、同行业企业分业态对比收入、毛利变动情况；4、分不同业务模式对合同主要条款进行检查，识别收入确认相关条款，判断收入确认政策与确认时点的合理性；5、对主要的联营供应商、批发客户的往来余额和交易额实施函证，以及检查结算单、对账单等替代测试程序；6、将财务账面收入、成本与业务系统数据进行核对，对业务系统数据真实性、可靠性进行测试；

	7、将联营扣点的实际执行与合同进行比对，验证联营毛利。
--	-----------------------------

(二) 未决诉讼

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中的“20、预计负债”，“五、合并财务报表项目注释”中的“5、其他应收款”、“25、预计负债”，“十二、承诺及或有事项”中的“2、或有事项”。

关键审计事项	在审计中如何应对该事项
<p>南宁百货公司的或有事项主要是诉讼未决事项。其中，2019年度南宁百货公司因水产品诉讼案补充计提其他应收款预计信用损失412.33万元，累计计提其他应收款预计信用损失4,549.65万元；因标特步公司共管账户诉讼案新增预计负债137.72万元，累计预计负债792.60万元；因超市南铁店与伟茂公司诉讼案新增预计负债569.96万元。因本年度未决诉讼标的及预计损失金额重大，且预计损失时需要管理层作出重大判断和估计，故我们将未决诉讼作为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、向公司法务部门收集2019年度所有相关诉讼文件、庭审记录，对诉讼的案由、事件情况进行全面了解与分析； 2、向公司法务部门、法律顾问、诉讼案件代理律师沟通交流诉讼情况、发函了解诉讼事项进度，以及对诉讼结果的判断； 3、与管理层讨论诉讼事项对公司的影响、分析诉讼可能出现的情况、分析预计负债的依据、方法、结果，并结合我们获取的其他证据，评价管理层对未决诉讼案件计提预计负债所作出的判断及估计的合理性； 4、收集核对诉讼案件查封资产的估值证据以及查封、冻结证明；对诉讼案件相关查封资产进行了现场查看和走访，对资产价值判断依据进行了复核； 5、对履职资产评估机构的资质、胜任能力、评估方法等进行了解与评估； 6、对公司预计负债或预计损失的计算过程进行复核验证； 7、对涉及未决诉讼的相关项目列报和披露进行了复核。

四、其他信息

南宁百货公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

南宁百货公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估南宁百货公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算南宁百货公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督南宁百货公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对南宁百货公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致南宁百货公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就南宁百货公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：武兴田
(项目合伙人)
中国注册会计师：黄磊

二〇二〇年四月十三日

二、财务报表

合并资产负债表

2019年12月31日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	270,074,994.71	334,755,106.30
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	30,000.00	
应收账款	五、3	3,881,362.55	5,118,620.38
应收款项融资			
预付款项	五、4	60,420,115.99	53,253,301.94
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	46,046,558.13	46,136,950.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	114,515,013.63	133,580,988.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	五、7		163,103.54
其他流动资产	五、8	11,396,476.89	17,628,398.32
流动资产合计		506,364,521.90	590,636,468.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、9		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	30,203,020.46	29,716,257.76
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	五、11		
投资性房地产			
固定资产	五、12	1,027,381,791.66	1,070,394,313.69
在建工程	五、13	99,378.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、14	27,001,438.93	28,553,783.77
开发支出			

商誉			
长期待摊费用	五、15	290,737,969.51	320,109,625.03
递延所得税资产	五、16	11,281,527.67	8,876,149.08
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,386,705,126.68	1,457,650,129.33
资产总计		1,893,069,648.58	2,048,286,597.87
流动负债：			
短期借款	五、17	220,000,000.00	300,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、18	160,527,266.01	199,256,993.34
应付账款	五、19	283,216,567.91	315,769,837.54
预收款项	五、20	88,845,326.05	98,873,492.01
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	五、21	9,371,732.07	4,777,337.50
应交税费	五、22	7,749,227.69	16,369,011.84
其他应付款	五、23	82,203,949.88	86,970,878.21
其中：应付利息		234,698.63	399,030.14
应付股利		1,359,914.07	1,359,914.07
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、24	2,404,634.09	2,596,082.14
流动负债合计		854,318,703.70	1,024,613,632.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	五、25	13,625,603.65	6,548,786.77
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,625,603.65	6,548,786.77
负债合计		867,944,307.35	1,031,162,419.35
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	五、26	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	五、27	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	五、28	56,093,862.37	53,751,042.94
一般风险准备			
未分配利润	五、29	54,518,564.33	48,860,221.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,025,125,341.23	1,017,124,178.52
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,025,125,341.23	1,017,124,178.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,893,069,648.58	2,048,286,597.87

法定代表人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：李玲

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：南宁百货大楼股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		220,981,341.59	259,452,654.21
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十五、1	36,264,312.26	44,631,406.68
应收款项融资			
预付款项		45,800,255.03	39,112,141.38
其他应收款	十五、2	450,411,648.10	445,122,346.12
其中：应收利息			
应收股利			
存货		83,385,456.85	84,852,540.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,731,401.78	12,708,774.32
流动资产合计		843,574,415.61	885,879,863.05
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			

其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	105,777,032.70	109,805,232.72
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		844,653,459.82	878,853,780.21
在建工程		99,378.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		26,916,074.23	28,208,505.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		283,840,041.41	311,567,620.09
递延所得税资产		11,958,772.08	10,340,721.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,273,244,758.69	1,338,775,860.59
资产总计		2,116,819,174.30	2,224,655,723.64
流动负债：			
短期借款		220,000,000.00	300,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		160,527,266.01	178,789,083.34
应付账款		237,416,611.34	263,747,600.74
预收款项		142,972,481.48	145,545,578.55
应付职工薪酬		9,302,705.39	4,708,033.70
应交税费		7,185,360.68	14,368,574.09
其他应付款		82,082,484.88	84,778,511.85
其中：应付利息		234,698.63	399,030.14
应付股利		1,359,914.07	1,359,914.07
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,404,634.09	2,596,082.14
流动负债合计		861,891,543.87	994,533,464.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		7,925,963.65	6,548,786.77
递延收益			

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,925,963.65	6,548,786.77
负债合计		869,817,507.52	1,001,082,251.18
所有者权益（或股东权益）：			
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	53,751,042.94
未分配利润		276,394,889.88	255,309,514.99
所有者权益（或股东权益）合计		1,247,001,666.78	1,223,573,472.46
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,116,819,174.30	2,224,655,723.64

法定代表人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：李玲

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入	五、30	1,857,804,073.80	2,129,457,581.44
其中：营业收入		1,857,804,073.80	2,129,457,581.44
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,836,818,514.59	2,126,557,560.89
其中：营业成本	五、30	1,506,839,015.97	1,771,791,311.79
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	五、31	20,642,622.87	23,069,059.42
销售费用	五、32	102,714,039.36	117,036,749.35
管理费用	五、33	188,735,071.17	194,052,574.76
研发费用			
财务费用	五、34	17,887,765.22	20,607,865.57
其中：利息费用		14,049,407.53	14,853,402.43
利息收入		1,997,472.74	1,849,917.35
加：其他收益	五、37	316,537.82	329,259.15

投资收益（损失以“－”号填列）	五、38	486,762.70	179,604.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		486,762.70	179,604.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）	五、35	-4,330,051.44	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	五、36	-420,136.84	-42,909,290.09
资产处置收益（损失以“－”号填列）	五、39	-126,854.65	62,952.97
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,911,816.80	-39,437,453.32
加：营业外收入	五、40	1,200,222.29	840,118.94
减：营业外支出	五、41	8,049,661.27	7,506,982.04
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		10,062,377.82	-46,104,316.42
减：所得税费用	五、42	5,311,920.73	-1,239,429.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,750,457.09	-44,864,886.54
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		4,750,457.09	-44,864,886.54
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		4,750,457.09	-44,864,886.54
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合			

收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		4,750,457.09	-44,864,886.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		4,750,457.09	-44,864,886.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.01	-0.08
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.01	-0.08

法定代表人: 黎军

主管会计工作负责人: 覃耀杯

会计机构负责人: 李玲

母公司利润表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业收入	十五、4	1,453,626,051.88	1,682,157,204.02
减: 营业成本	十五、4	1,173,267,832.03	1,388,617,674.25
税金及附加		16,929,840.69	19,019,381.59
销售费用		64,799,935.85	72,164,027.51
管理费用		144,020,255.96	145,795,931.85
研发费用			
财务费用		16,927,934.55	19,461,093.29
其中: 利息费用		14,048,463.66	14,853,402.43
利息收入		1,839,245.05	1,441,360.09
加: 其他收益		286,422.60	326,149.15
投资收益(损失以“-”号填列)	十五、5	486,762.70	179,604.10
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		486,762.70	179,604.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		-4,311,476.43	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-4,863,650.12	-41,365,565.65
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-53,886.95	-6,857.40
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		29,224,424.60	-3,767,574.27
加：营业外收入		1,074,325.08	416,518.28
减：营业外支出		2,235,879.04	7,428,726.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		28,062,870.64	-10,779,782.57
减：所得税费用		4,634,676.32	-1,270,615.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		23,428,194.32	-9,509,167.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		23,428,194.32	-9,509,167.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.04	-0.02

(二) 稀释每股收益(元/股)		0.04	-0.02
-----------------	--	------	-------

法定代表人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：李玲

合并现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,139,776,106.28	2,530,537,758.45
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、43	7,205,467.20	9,966,631.33
经营活动现金流入小计		2,146,981,573.48	2,540,504,389.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,826,155,038.64	2,293,217,443.31
支付给职工及为职工支付的现金		109,175,365.04	106,827,219.38
支付的各项税费		67,723,103.38	53,669,815.82
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	113,708,245.66	143,265,400.4
经营活动现金流出小计		2,116,761,752.72	2,596,979,878.91
经营活动产生的现金流量净额		30,219,820.76	-56,475,489.13
二、投资活动产生的现金流量：			
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		1,396,147.35	3,515,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,396,147.35	3,515,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,082,340.66	6,499,977.29
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			
投资活动现金流出小计		2,082,340.66	6,499,977.29
投资活动产生的现金流量净额		-686,193.31	-2,984,697.29
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、43	78,673,810.76	127,764,179.19
筹资活动现金流入小计		298,673,810.76	427,764,179.19
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	300,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,213,739.04	16,454,439.39
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	五、43	49,436,472.35	78,673,810.76
筹资活动现金流出小计		363,650,211.39	395,128,250.15
筹资活动产生的现金流量净额		-64,976,400.63	32,635,929.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-35,442,773.18	-26,824,257.38
加：期初现金及现金等价物余额		256,081,295.54	282,905,552.92
六、期末现金及现金等价物余额		220,638,522.36	256,081,295.54

法定代表人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：李玲

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,673,339,931.18	1,991,919,615.48
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		6,251,057.48	7,880,697.60
经营活动现金流入小计		1,679,590,988.66	1,999,800,313.08
购买商品、接受劳务支付的现金		1,409,040,143.49	1,803,753,345.91
支付给职工及为职工支付的现金		63,944,219.57	67,928,059.4
支付的各项税费		57,654,109.15	43,631,489.30
支付其他与经营活动有关的现金		92,829,463.83	111,666,312.77
经营活动现金流出小计		1,623,467,936.04	2,026,979,207.38
经营活动产生的现金流量净额		56,123,052.62	-27,178,894.30
二、投资活动产生的现金流量：			
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		63,118.35	3,515,280.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		63,118.35	3,515,280.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		443,744.55	3,463,401.87
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			
投资活动现金流出小计		443,744.55	3,463,401.87
投资活动产生的现金流量净额		-380,626.20	51,878.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		220,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		58,205,355.29	106,630,314.55
筹资活动现金流入小计		278,205,355.29	406,630,314.55
偿还债务支付的现金		300,000,000.00	300,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		14,213,739.04	16,454,439.39
支付其他与筹资活动有关的现金		49,436,472.35	58,205,355.29
筹资活动现金流出小计		363,650,211.39	374,659,794.68
筹资活动产生的现金流量净额		-85,444,856.10	31,970,519.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-29,702,429.68	4,843,503.70
加：期初现金及现金等价物余额		201,247,298.92	196,403,795.22
六、期末现金及现金等价物余额		171,544,869.24	201,247,298.92

法定代表人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：李玲

合并所有者权益变动表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度											少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	实收资本(或股 本)	其他 权益 工具 其他	资本公积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
一、上年期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53				53,751,042.94		48,860,221.05		1,017,124,178.52		1,017,124,178.52
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				53,751,042.94		48,860,221.05		1,017,124,178.52		1,017,124,178.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)						2,342,819.43		5,658,343.28		8,001,162.71		8,001,162.71	
(一) 综合收益总额								4,750,457.09		4,750,457.09		4,750,457.09	
(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						2,342,819.43		-2,342,819.43					
1. 提取盈余公积						2,342,819.43		-2,342,819.43					
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东) 的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他											3,250,705.62		3,250,705.62	
四、本期期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53				56,093,862.37				54,518,564.33		1,025,125,341.23	3,250,705.62

项目	2018 年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本(或股本)	其他权益工具 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
一、上年期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53				53,751,042.94		95,359,073.67		1,063,623,031.14		1,063,623,031.14	
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				53,751,042.94		95,359,073.67		1,063,623,031.14		1,063,623,031.14	
三、本期增减变动金额									-46,498,852.62		-46,498,852.62		-46,498,852.62	

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额									-44,864,886.54		-44,864,886.54		-44,864,886.54
(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		-1,633,966.08
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													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53					53,751,042.94	48,860,221.05		1,017,124,178.52		1,017,124,178.52

法定代表人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：李玲

母公司所有者权益变动表

2019年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2019年度								
	实收资本(或股本)	其他权益工具	资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		其他							
一、上年期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53				53,751,042.94	255,309,514.99	1,223,573,472.46
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				53,751,042.94	255,309,514.99	1,223,573,472.46
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							2,342,819.43	21,085,374.89	23,428,194.32
(一) 综合收益总额								23,428,194.32	23,428,194.32
(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							2,342,819.43	-2,342,819.43	
1. 提取盈余公积							2,342,819.43	-2,342,819.43	
2. 对所有者(或股东)的分配									
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									

1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53				56,093,862.37	276,394,889.88	1,247,001,666.78

项目	2018 年度								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具 其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53				53,751,042.94	266,452,648.48	1,234,716,605.95
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				53,751,042.94	266,452,648.48	1,234,716,605.95
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-11,143,133.49	-11,143,133.49
（一）综合收益总额								-9,509,167.41	-9,509,167.41
（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								-1,633,966.08	-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									
5. 其他综合收益结转留存收益									

6. 其他									-
（五）专项储备								-	-
1. 本期提取									-
2. 本期使用									-
（六）其他									-
四、本期期末余额	544,655,360.00		369,857,554.53				53,751,042.94	255,309,514.99	1,223,573,472.46

法定代表人：黎军

主管会计工作负责人：覃耀杯

会计机构负责人：李玲

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2019年12月31日，公司的注册资本及股本结构如下：

项目	股本
一、有限售条件流通股份	6,283,469
二、无限售条件已流通股份	538,371,891
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。经营范围包括：国内贸易，进出口贸易；卷烟、雪茄烟的零售；进口、国产瓶装酒的零售；预包装食品、散装食品的批发兼零售；保健食品零售；道路普通货物运输；停车场服务；餐饮；理发、生活美容；电子游艺机；公开发行国内版书刊的零售；自有房屋租赁；钟表维修，珠宝首饰维修；再生资源回收；汽车销售；室内娱乐活动。

(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2020年4月13日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

2019 年度，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

合并财务报表范围的变化

本公司于 2019 年 8 月收到广西壮族自治区桂林市中级人民法院《民事裁定书》[（2019）桂 03 破申 6 号]，法院已受理我公司对控股子公司桂林南百竹木业发展有限公司（以下简称“桂林竹木”）的破产清算申请，南百竹木已进入破产清算程序。因此，自 2019 年 9 月 1 日起，桂林南百竹木业发展有限公司不再纳入本公司合并报表范围。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 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，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 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

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报

表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

4. 记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(1) 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2 银行承兑汇票不计提坏账。

(2) 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。

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. 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。

17. 债权投资

(1). 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

18. 其他债权投资

(1). 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

19. 长期应收款

(1). 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

20. 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。

21. 投资性房地产

不适用

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

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。

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、25“资产减值”。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√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。

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。

23. 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。

24. 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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、25“资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

29. 长期资产减值

适用 不适用

30. 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。

31. 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。

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

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

32. 租赁负债

适用 不适用

33. 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。

34. 股份支付

适用 不适用

35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

36. 收入

适用 不适用

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足以下条件时予以确认。

(1) 销售商品收入

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

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

公司零售和批发商品主要有自营和联营两种模式。

自营模式收入确认具体原则：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确认收入的实现。

联营模式收入确认具体原则：公司与供应商签订联营合同，约定扣率及费用承担方式。公司以实际收到的营业款确认销售收入。

另外，公司向供应商收取的竞争性费用(平台建设费等)及非竞争性费用(促销费、管理费等)，按实际收到的金额于收取时确认为当期收入。

(2) 提供劳务收入

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

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

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

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

(3) 建造合同收入

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认合同收入和合同费用；否则按已经发生并预计能够收回的实际合同成本金额确认收入。建造合同的结果能够可靠估计，是指与合同相关的经济利益很可能流入本公司，实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；就固定造价合同而言，还需满足下列条件：合同总收入能够可靠地计量，且合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。本公司以累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。合同总收入金额，包括合同规定的初始收入和因合同变更、索赔、奖励等形成的收入。

(4) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(5) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

37. 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。

38. 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。

资产负债表日，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

39. 租赁

(1). 经营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经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(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

40. 其他重要的会计政策和会计估计

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。

(4) 重大会计判断和估计

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

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

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

① 租赁的归类

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

② 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。

41. 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 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”)	无	详见下列第(4)①项相关说明。
本公司根据 2019 年 4 月 30 日财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求编制财务报表。	无	详见下列备注说明。

其他说明

财务报表格式变更说明：

财政部于2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)对资产负债表和利润表的列报项目进行了修订。根据财会[2019]6号文，本公司对上年比较数据进行了调整，具体调整项目如下：

合并财务报表(单位：人民币元)：

原列报报表项目及金额	新列报报表项目及金额
应付票据及应付账款	515,026,830.88
	应收票据
	199,256,993.34
	应收账款
	315,769,837.54

母公司财务报表(单位：人民币元)：

原列报报表项目及金额	单位：元	新列报报表项目及金额	单位：元
------------	------	------------	------

应付票据及应付账款	442,536,684.08	应收票据	178,789,083.34
		应收账款	263,747,600.74

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

本公司自2019年起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日，将原值2,697,549.25元，已计提减值准备2,697,549.25元的可供出售金融资产作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产并重分类至其他非流动金融资产。该项资产系原以成本计量的非上市股权投资，估计难以收回，已全额计提减值准备，本公司将该股权投资从可供出售金融资产重分类为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产，公允价值计量为0.00元，列示为其他非流动金融资产。上述重分类调整，对2019年初合并及母公司财务报表相关项目无调整影响。

(4). 2019年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

本公司自2019年起执行新金融工具准则，对合并及母公司财务报表前期比较数据无追溯调整影响。

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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。	16%、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%

注 1: 根据《财政部 税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）规定：自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%和 10%税率的，税率分别调整为 13%、9%。

注 2: 本公司及子公司适用的企业所得税税率具体如下：

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

根据前述相关政策，本公司 2019 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、水利厅桂财税[2018]19 号《关于暂停征收涉企地方水利建设基金的通知》，自 2018 年 7 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对企业（含个体工商户）暂停征收地方水利建设基金。按 2018 年 7 月申报期开始免征，在此之前欠缴的地方水利建设基金应足额征收，按财政部门规定的渠道上缴国库。

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	1,500,725.77	5,028,999.47
银行存款	213,230,368.60	244,061,634.30
其他货币资金	55,343,900.34	85,664,472.53
合计	270,074,994.71	334,755,106.30

其他说明

其他货币资金 55,343,900.34 元，其中：使用受到限制的保证金存款余额 49,436,472.35 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	30,000.00	
商业承兑票据		
合计	30,000.00	

期末应收票据中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

期末无已质押的应收票据。

(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

期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(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

期末无因出票人未履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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

(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	4,055,146.83
1 至 2 年	4,009.10
2 至 3 年	22,191.00
3 年以上	
3 至 4 年	15,813.58
4 至 5 年	6,436.11
5 年以上	4,044,350.20
合计	8,147,946.82

(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	4,049,881.41	49.70	4,049,881.41	100.00	0.00	4,429,917.66	45.09	4,429,917.66	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,309,790.67	40.62	3,309,790.67	100.00		3,309,790.67	33.69	3,309,790.67	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	740,090.74	9.08	740,090.74	100.00		1,120,126.99	11.40	1,120,126.99	100.00	
按组合计提坏账准备	4,098,065.41	50.30	216,702.86	5.29	3,881,362.55	5,395,341.78	54.91	276,721.40	5.13	5,118,620.38
其中：										
按组合预计信用损失的应收账款	4,098,065.41	50.30	216,702.86	5.29	3,881,362.55	5,395,341.78	54.91	276,721.40	5.13	5,118,620.38
合计	8,147,946.82	100.00	4,266,584.27	52.36	3,881,362.55	9,825,259.44	100.00	4,706,639.06	47.90	5,118,620.38

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	141,790.71	141,790.71	100.00	历史遗留款项,收回可能性极小
合计	4,049,881.41	4,049,881.41	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

应收外部客户:

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	4,055,146.83	177,592.92	4.38
1—2年	4,009.10	200.46	5.00
2—3年	22,191.00	22,191.00	100.00
3—4年	15,555.58	15,555.58	100.00
4—5年	1,162.90	1,162.90	100.00
5年以上			
合计	4,098,065.41	216,702.86	5.29

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:合并范围内部关联方。

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	
单项预计信用损失的应收账款	4,429,917.66			380,036.25	4,049,881.41
按组合计提坏账准备的应收账款	276,721.40		60,018.54		216,702.86
合计	4,706,639.06		60,018.54	380,036.25	4,266,584.27

注：因本期子公司桂林竹木不再纳入合并报表范围，转销其账面计提的坏账准备余额380,036.25元。

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(%)	坏账准备期末余额
珠海格力电器股份公司	1,729,680.00	1年以内	21.23	86,484.00
香港得泰公司	1,576,861.86	5年以上	19.35	1,576,861.86
玉林市联百商业经营有限公司	912,928.81	5年以上	11.20	912,928.81
市锦明电讯有限公司	820,000.00	5年以上	10.06	820,000.00
广西新梦商业管理有限公司	504,779.81	1年以内	6.20	25,238.99
合计	5,544,250.48		68.04	3,421,513.66

(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	59,825,230.48	99.02	52,809,539.06	99.17
1至2年	308,112.52	0.51	206,366.77	0.39
2至3年	77,545.72	0.13	186,767.88	0.35
3年以上	209,227.27	0.34	50,628.23	0.10
合计	60,420,115.99	100.00	53,253,301.94	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594,885.51元，无单项金额重大款项，主要系未履行完毕的软件系统、材料、配件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(%)
重庆新日日顺家电销售有限公司南宁分公司	8,806,176.61	1年以内	14.57
广西晟世欣兴格力贸易有限公司	7,866,154.78	1年以内	13.02
浙江吉利控股集团汽车销售有限公司	7,775,054.26	1年以内	12.87
重庆海尔家电销售有限公司南宁分公司	7,156,614.08	1年以内	11.84
广东海信冰箱营销股份有限公司南宁分公司	5,268,140.09	1年以内	8.73
合计	36,872,139.82		61.03

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	46,046,558.13	46,136,950.01
合计	46,046,558.13	46,136,950.01

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(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	4,450,384.60
1至2年	78,343,386.46

2至3年	4,867,583.00
3年以上	
3至4年	548,984.15
4至5年	527,770.52
5年以上	30,056,237.37
合计	118,794,346.10

(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	19,771,205.01	15,350,898.79
其他往来款项	23,046,836.69	18,482,591.21
合计	118,794,346.10	109,809,794.40

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,902,339.19		60,770,505.20	63,672,844.39
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-1,582,717.52		1,582,717.52	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	266,808.44		4,123,261.54	4,390,069.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			4,684,873.60	4,684,873.60
2019年12月31日余额	1,586,430.11		71,161,357.86	72,747,787.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备的其他应收款	60,770,505.20	5,705,979.06		-4,684,873.60		71,161,357.86
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,902,339.19		1,315,909.08			1,586,430.11
合计	63,672,844.39	5,705,979.06	1,315,909.08	-4,684,873.60		72,747,787.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
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	24.82	22,837,354.40
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	21.12	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	7.53	3,235,824.00
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	6.95	660,553.60
南宁市新城区糖酒副食品有限公司	其他往来款	5,440,000.00	5年以上	4.58	5,440,000.00
合计	/	77,215,163.40	/	65.00	50,015,336.70

(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

1. 因本期子公司桂林竹木不再纳入合并报表范围，本公司对子公司桂林竹木的应收款项预计信用损失 5,404,883.71 元不再在合并报表中转回；同时转销桂林竹木账面计提的应收款项预计信用损失余额 720,010.11 元。

2. 单项计提坏账准备的其他应收款：

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 (%)	
湛江国骏水产有限公司	29,485,954.40	22,837,354.40	77.45	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	3,235,824.00	36.17	涉诉款项，分析计提坏账
湛江京昌水产有限公司	8,256,920.00	660,553.60	8.00	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
南宁市新城区糖西副食品公司	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
广西美聚达国际贸易有限公司	2,209,000.00	1,109,000.00	50.20	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
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	243,661.32	243,661.32	100.00	账龄长，收回可能性极小
合计	102,741,184.56	71,161,357.86	/	/

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料				38,407.13	38,407.13	
在产品				448,240.19	448,240.19	
库存商品	115,121,694.53	606,680.90	114,515,013.63	135,090,410.05	1,509,422.00	133,580,988.05
低值易耗品				4,237.93	4,237.93	
合计	115,121,694.53	606,680.90	114,515,013.63	135,581,295.30	2,000,307.25	133,580,988.05

(2). 存货跌价准备

√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	38,407.13			38,407.13		
在产品	448,240.19			448,240.19		
库存商品	1,509,422.00	420,136.84		1,322,877.94		606,680.90
低值易耗品	4,237.93			4,237.93		
合计	2,000,307.25	420,136.84		1,813,763.19		606,680.90

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁费		163,103.54
合计		163,103.54

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

12、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
银联卡在途资金	3,809,373.21	4,607,495.06
预缴税费	7,587,103.68	13,020,903.26
合计	11,396,476.89	17,628,398.32

其他说明

无

13、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

本期减值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

其他说明

适用 不适用

14、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 不适用 提情况

适用 不适用

本期减值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

其他说明：

适用 不适用

15、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

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

(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

16、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、联营企业											
南宁医药有限责任公司	29,716,257.76			486,762.70						30,203,020.46	
小计	29,716,257.76			486,762.70						30,203,020.46	
合计	29,716,257.76			486,762.70						30,203,020.46	

其他说明

项目	期末余额			上期期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对清算子公司的投资	4,358,934.23	4,358,934.23				
对联营企业的投资	30,203,020.46		30,203,020.46	29,716,257.76		29,716,257.76
合计	34,561,954.69	4,358,934.23	30,203,020.46	29,716,257.76		29,716,257.76

对清算子公司的投资

被投资单位	上期期末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备（注）	减值准备期末余额
桂林南百竹木业发展有限公司		4,358,934.23		4,358,934.23	4,358,934.23	4,358,934.23
合计		4,358,934.23		4,358,934.23	4,514,962.72	4,358,934.23

注：控股子公司桂林竹木已于2019年8月进入破产清算程序。自2019年9月1日起，桂林南百竹木业发展有限公司不再纳入本公司合并报表范围。本期计提减值准备系对子公司桂林竹木的长期股权投资减值准备。本期子公司桂林竹木不再纳入合并报表范围，该项减值准备不再在合并报表中转回，因该项减值准备系母公司于2006年以前因子公司桂林竹木长期停业且发生超额亏损而计提的，根据中国证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》[2009年第1期]相关解释，该项减值准备直接调整未分配利润，不计入本期资产减值损失。

17、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

18、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		
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		

其他说明：

适用 不适用

注：江苏炎黄在线股份有限公司 2013 年 3 月 27 日起被终止在深圳证券交易所挂牌上市；南宁培荣电子有限责任公司、北海华伟房地产开发公司已 被吊销营业执照。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。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式
不适用

20、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	1,027,381,791.66	1,070,394,313.69
固定资产清理		
合计	1,027,381,791.66	1,070,394,313.69

其他说明：

□适用 √不适用

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	1,315,800,411.35	10,649,169.49	170,274,006.39	6,551,374.39	5,282,353.16	1,508,557,314.78
2. 本期增加金额		1,429,388.84	986,793.65	104,301.90	86,052.48	2,606,536.87
(1) 购置		1,429,388.84	986,793.65	104,301.90	86,052.48	2,606,536.87
(2) 在建工程转入						
3. 本期减少金额	2,272,303.83	2,278,554.69	2,216,583.38	89,421.83	5,008,215.96	11,865,079.69

(1) 处置或报废		2,278,554.69	1,723,849.43	89,421.83	290,061.42	4,381,887.37
(2) 清算子公司	2,272,303.83		492,733.95	-	4,718,154.54	7,483,192.32
4. 期末余额	1,313,528,107.52	9,800,003.64	169,044,216.66	6,566,254.46	360,189.68	1,499,298,771.96
二、累计折旧						
1. 期初余额	292,188,224.98	6,365,581.53	120,523,698.47	3,920,713.73	3,320,003.52	426,318,222.23
2. 本期增加金额	32,090,169.60	783,277.98	10,680,300.81	526,283.55	46,166.40	44,126,198.34
(1) 计提	32,090,169.60	783,277.98	10,680,300.81	526,283.55	46,166.40	44,126,198.34
3. 本期减少金额	2,021,535.21	1,042,861.47	2,036,458.64	63,523.39	3,164,731.98	8,329,110.69
(1) 处置或报废		1,042,861.47	1,635,165.79	63,523.39	147,476.16	2,889,026.81
(2) 清算子公司	2,021,535.21		401,292.85		3,017,255.82	5,440,083.88
4. 期末余额	322,256,859.37	6,105,998.04	129,167,540.64	4,383,473.89	201,437.94	462,115,309.88
三、减值准备						
1. 期初余额	7,265,127.01		2,878,753.13		1,700,898.72	11,844,778.86
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	250,768.62		91,441.10		1,700,898.72	2,043,108.44
(1) 处置或报废						
(2) 清算子公司	250,768.62		91,441.10		1,700,898.72	2,043,108.44
4. 期末余额	7,014,358.39		2,787,312.03			9,801,670.42
四、账面价值						
1. 期末账面价值	984,256,889.76	3,694,005.60	37,089,363.99	2,182,780.57	158,751.74	1,027,381,791.66
2. 期初账面价值	1,016,347,059.36	4,283,587.96	46,871,554.79	2,630,660.66	261,450.92	1,070,394,313.69

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
钦州房屋建筑物	3,100,993.23	临时建筑不能办理
安吉乡鸡村一队仓库	2,339,244.32	临时建筑不能办理
世贸西城广场	678,112,385.99	待开发商办理
合计	683,552,623.54	

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

21、 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	99,378.45	
工程物资		
合计	99,378.45	

其他说明：

适用 不适用

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
北楼电梯改造工程	33,340.71		33,340.71			
南北楼商场改造工程	66,037.74		66,037.74			
合计	99,378.45		99,378.45			

(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

(1). 工程物资情况

适用 不适用

22、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

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、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	软件系统	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	54,643,676.83	18,430,515.94	73,074,192.77
2. 本期增加金额		960,782.58	960,782.58
(1) 购置		960,782.58	960,782.58
3. 本期减少金额	704,357.99		704,357.99

(1) 处置			
(2) 清算子公司	704,357.99		704,357.99
4. 期末余额	53,939,318.84	19,391,298.52	73,330,617.36
二、累计摊销			
1. 期初余额	30,081,309.64	12,295,079.69	42,376,389.33
2. 本期增加金额	1,363,264.20	969,694.87	2,332,959.07
(1) 计提	1,363,264.20	969,694.87	2,332,959.07
3. 本期减少金额	237,206.95		237,206.95
(1) 处置			
(2) 清算子公司	237,206.95		237,206.95
4. 期末余额	31,207,366.89	13,264,774.56	44,472,141.45
三、减值准备			
1. 期初余额	286,982.69	1,857,036.98	2,144,019.67
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额	286,982.69		286,982.69
(1) 清算子公司	286,982.69		286,982.69
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	22,731,951.95	4,269,486.98	27,001,438.93
2. 期初账面价值	24,275,384.50	4,278,399.27	28,553,783.77

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

26、开发支出

适用 不适用

27、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

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
朝阳家电城改造工程	529,453.74		529,453.74		
文化宫租金及装修工程	312,624,963.55	185,449.46	24,366,570.59	3,017,003.81	285,426,838.61
龙州超市装修工程	605,545.73		79,852.20		525,693.53
武鸣店工程款	4,114,784.45		637,370.88		3,477,413.57
文化宫超市装修费用	1,065,037.02	114,176.85	498,191.27		681,022.60
汽车公司门店装修工程	1,169,840.54		542,839.34		627,001.20
合计	320,109,625.03	299,626.31	26,654,278.02	3,017,003.81	290,737,969.51

其他说明：

文化宫租金及装修工程其他减少的原因：按工程审定数调整摊销原值。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	61,433,059.67	9,214,958.95	49,740,533.15	7,461,079.98
其他金融资产公允价值变动	2,697,549.25	404,632.39		
递延收益计算递延所得税	2,404,634.09	360,695.11	2,596,082.14	389,412.32
预计负债计算递延所得税	7,925,963.65	1,188,894.55	6,548,786.77	982,318.02
预提费用计算递延所得税	748,977.80	112,346.67	288,925.08	43,338.76

合计	75,210,184.46	11,281,527.67	59,174,327.14	8,876,149.08
----	---------------	---------------	---------------	--------------

(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		11,281,527.67		8,876,149.08
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	170,548,741.08	184,479,176.98
资产减值准备		
其中：应收账款坏账准备	3,027,405.01	3,358,448.14
其他应收款坏账准备	20,546,067.64	21,296,495.86
存货跌价准备	243,427.09	1,951,834.84
固定资产减值准备	8,388,735.36	10,431,843.80
无形资产减值准备		286,982.69
预计负债	5,699,640.00	
合计	208,454,016.18	221,804,782.31

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		30,656,226.99	
2020	47,846,512.87	47,846,512.87	
2021	43,982,579.58	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		
合计	170,548,741.08	184,479,176.98	/

其他说明：

适用 不适用

30、其他非流动资产

适用 不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	100,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	120,000,000.00	230,000,000.00
合计	220,000,000.00	300,000,000.00

短期借款分类的说明：

注：抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注五、45、所有权或使用权受到限制的资产。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

(1). 应付票据列示

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	160,527,266.01	199,256,993.34
合计	160,527,266.01	199,256,993.34

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以内	191,887,645.29	228,676,592.34
1—2年	5,875,025.18	2,320,481.90
2—3年	1,433,479.19	2,002,344.28
3年以上	84,020,418.25	82,770,419.02
合计	283,216,567.91	315,769,837.54

(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

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非关联方	88,845,326.05	98,873,492.01
合计	88,845,326.05	98,873,492.01

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,777,337.50	103,127,494.63	98,533,100.06	9,371,732.07
二、离职后福利-设定提存计划		10,642,264.98	10,642,264.98	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	4,777,337.50	113,769,759.61	109,175,365.04	9,371,732.07

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,257,200.37	65,428,151.23	60,727,907.23	8,957,444.37
二、职工福利费		4,185,056.70	4,185,056.70	
三、社会保险费		4,852,852.89	4,852,852.89	
其中：医疗保险费		3,889,502.98	3,889,502.98	
工伤保险费		166,770.69	166,770.69	
生育保险费		796,579.22	796,579.22	
大病保险费				
四、住房公积金		6,247,451.00	6,247,451.00	
五、工会经费和职工教育经费	520,137.13	1,773,403.25	1,879,252.68	414,287.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他		20,640,579.56	20,640,579.56	
合计	4,777,337.50	103,127,494.63	98,533,100.06	9,371,732.07

(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		10,339,233.51	10,339,233.51	
2、失业保险费		303,031.47	303,031.47	
合计		10,642,264.98	10,642,264.98	

其他说明：

□适用 √不适用

38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,406,655.50	5,577,007.92

消费税	654,394.76	693,407.05
企业所得税	2,433,272.01	3,753,391.30
个人所得税	113,030.76	
城市维护建设税	169,252.61	403,951.19
土地使用税	1,780,422.00	1,955,686.99
房产税	55,840.60	3,669,999.28
教育费附加	76,005.98	175,364.07
地方教育费	50,362.42	116,687.78
其他	9,991.05	23,516.26
合计	7,749,227.69	16,369,011.84

其他说明：

无

39、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	234,698.63	399,030.14
应付股利	1,359,914.07	1,359,914.07
其他应付款	80,609,337.18	85,211,934.00
合计	82,203,949.88	86,970,878.21

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	234,698.63	399,030.14
合计	234,698.63	399,030.14

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股利-法人股	566,236.10	566,236.10
应付股利-社会公众股	793,677.97	793,677.97
合计	1,359,914.07	1,359,914.07

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	3,954,003.14	5,416,699.28
保证金、押金	32,301,728.84	31,586,360.79
单位往来款	23,951,692.58	26,142,654.20
其他费用	20,401,912.62	22,066,219.73
合计	80,609,337.18	85,211,934.00

(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

40、持有待售负债

适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
会员积分公允价值形成的递延收益	2,404,634.09	2,596,082.14
合计	2,404,634.09	2,596,082.14

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

43、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

44、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

45、 租赁负债

适用 不适用

46、 长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

47、 长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、 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
标特步共管账户诉讼事项预计负债	6,548,786.77	7,925,963.65	注1
超市南铁店诉讼事项预计负债		5,699,640.00	注2
合计	6,548,786.77	13,625,603.65	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：期末预计负债系根据与南宁市标特步房地产开发有限公司关于共管账户诉讼案一审判决结果预计赔偿损失，详见附注十二、2或有事项（1）。

注2：期末预计负债系根据与广西伟茂商贸有限责任公司诉讼案一审判决结果预计赔偿损失，详见附注十二、2或有事项（3）。

49、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

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、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

52、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

53、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

54、 库存股

适用 不适用

55、 其他综合收益

适用 不适用

56、 专项储备

适用 不适用

57、 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	53,751,042.94	2,342,819.43		56,093,862.37
合计	53,751,042.94	2,342,819.43		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

58、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	48,860,221.05	95,359,073.67
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	48,860,221.05	95,359,073.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,750,457.09	-44,864,886.54
减：提取法定盈余公积	2,342,819.43	
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		
其他（注2）	-3,250,705.62	
期末未分配利润	54,518,564.33	48,860,221.05

注1：公司按照母公司净利润的10%提取法定盈余公积。

注2：其他系因本期控股子公司桂林竹木进入破产清算程序，转回以前年度在合并报表承担的2006年以前形成的超额亏损影响。详见本附注六、合并范围的变更。

59、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,765,184,939.64	1,504,810,897.23	2,040,179,657.34	1,769,513,516.66
其他业务	92,619,134.16	2,028,118.74	89,277,924.10	2,277,795.13
合计	1,857,804,073.80	1,506,839,015.97	2,129,457,581.44	1,771,791,311.79

其他说明：

无

60、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	7,744,344.21	8,212,570.62
城市维护建设税	2,830,058.18	3,064,706.10
教育费附加	2,059,401.92	2,203,155.54
房产税	6,256,064.10	6,769,215.28
土地使用税	911,208.48	911,208.50
车船使用税	21,057.84	26,411.70
印花税	816,330.38	1,330,114.41
水利建设资金		539,724.08
其他	4,157.76	11,953.19
合计	20,642,622.87	23,069,059.42

其他说明：

无

61、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
经营人员工资	35,406,702.88	36,180,709.18
促销宣传费	21,692,748.97	29,161,294.92
广告费	5,304,793.85	9,292,471.60
运杂费	7,111,899.81	7,658,665.79
福利费	2,257,450.90	2,568,640.08
保险费	1,137,317.74	1,243,130.03

包装费	376,498.20	300,344.43
场地费	1,319,352.76	158,416.74
差旅费	447,697.38	450,960.68
其他	27,659,576.87	30,022,115.90
合计	102,714,039.36	117,036,749.35

其他说明：

无

62、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	59,314,392.16	49,177,462.70
折旧费	43,871,045.36	43,944,067.93
租赁费	32,203,347.20	35,013,821.28
维修费	13,882,674.84	18,961,457.79
水电费	14,038,771.33	17,020,059.88
无形资产、长期待摊费用摊销	16,155,532.65	17,766,534.01
审计、咨询、诉讼费	3,720,014.24	5,044,476.93
办公费	1,213,795.00	1,524,367.77
差旅费	570,382.86	597,457.35
业务招待费	251,630.75	62,878.90
其它	3,513,484.78	4,939,990.22
合计	188,735,071.17	194,052,574.76

其他说明：

无

63、研发费用

□适用 √不适用

64、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	14,049,407.53	14,853,402.43
减：利息收入	-1,997,472.74	-1,849,917.35
手续费	5,835,830.43	7,604,380.49
其他		
合计	17,887,765.22	20,607,865.57

其他说明：

无

65、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	316,537.82	329,259.15
合计	316,537.82	329,259.15

其他说明：

政府补助明细列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保局发放企业稳岗补贴	316,537.82	329,259.15	与收益相关
合计	316,537.82	329,259.15	

66、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	486,762.70	179,604.10
合计	486,762.70	179,604.10

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	486,762.70	179,604.10
合计	486,762.70	179,604.10

(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。

67、净敞口套期收益

适用 不适用

68、公允价值变动收益

适用 不适用

69、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款预期信用损失	60,018.54	
其他应收款预期信用损失	-4,390,069.98	
合计	-4,330,051.44	

其他说明：

无

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-41,459,304.03
二、存货跌价损失	-420,136.84	-826,644.16
三、固定资产减值损失		-623,341.90
合计	-420,136.84	-42,909,290.09

其他说明：

无

71、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	-126,854.65	62,952.97
无形资产处置净收益		
合计	-126,854.65	62,952.97

其他说明：

无

72、营业外收入

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	220,900.00	597,500.00	220,900.00
罚款收入	103,118.09	73,668.69	103,118.09
违约金赔偿收入	814,373.88		814,373.88
其他	61,830.32	168,950.25	61,830.32
合计	1,200,222.29	840,118.94	1,200,222.29

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
兴宁区经贸局 2018 扩大消费升级专项资金	100,000.00		与收益相关
兴宁区经贸局 2019 年促进消费专项资金	100,000.00		与收益相关

百店大促销专项资金补助		200,000.00	与收益相关
兴宁区 2017、2018 年第一批电商科技项目补助		200,000.00	与收益相关
右江区商务局“四上企业”政府补贴		100,000.00	与收益相关
南宁经贸局服务业引导资金		50,000.00	与收益相关
平价店商店奖励		27,000.00	与收益相关
其他	20,900.00	20,500.00	与收益相关
合计	220,900.00	597,500.00	

其他说明：

适用 不适用

73、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
诉讼事项预计负债（注）	7,076,816.88	6,548,786.77	7,076,816.88
对外捐赠	596,272.00	589,677.21	596,272.00
罚款、滞纳金支出	221,270.21	81,214.18	221,270.21
其他	155,302.18	287,303.88	155,302.18
合计	8,049,661.27	7,506,982.04	8,049,661.27

其他说明：

注：详见附注十二、2 或有事项。

74、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,252,726.63	5,949,907.72
递延所得税费用	-940,805.90	-7,189,337.60
合计	5,311,920.73	-1,239,429.88

(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	10,062,377.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,509,356.68

子公司适用不同税率的影响	-2,251,945.53
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-150,781.91
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	576,027.63
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	5,629,263.86
所得税费用	5,311,920.73

其他说明：

适用 不适用

75、其他综合收益

适用 不适用

76、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	1,997,472.74	1,849,917.35
备用金还款	539,389.94	228,687.85
代收款	3,034,623.94	5,823,872.93
罚款收到的现金	129,489.16	43,975.95
政府补贴	537,437.82	926,759.15
其他	967,053.60	1,093,418.10
合计	7,205,467.20	9,966,631.33

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	16,310,991.39	26,915,050.23
经营租赁支付的租金	21,531,284.32	26,628,823.03
修理费	13,882,394.84	18,530,901.21
水电	14,038,213.57	16,989,785.63
手续费	5,835,830.43	7,604,380.49
广告费	5,304,793.85	8,652,014.06
运输费	7,108,640.17	7,658,665.79

业务招待费	251,630.75	62,878.90
差旅费	1,018,080.24	1,040,518.03
董事会会费	678,765.89	685,676.76
保险费	1,137,317.74	1,243,130.03
其他费用支出	26,610,302.47	27,253,576.24
合计	113,708,245.66	143,265,400.40

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	78,673,810.76	127,764,179.19
合计	78,673,810.76	127,764,179.19

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	49,436,472.35	78,673,810.76
合计	49,436,472.35	78,673,810.76

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

77. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	4,750,457.09	-44,864,886.54
加: 资产减值准备	4,750,188.28	42,909,290.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,126,198.34	44,000,751.71
无形资产摊销	2,332,959.07	2,523,820.07
长期待摊费用摊销	26,654,278.02	27,894,238.60
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)	126,854.65	-62,952.97
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)	14,049,407.53	14,853,402.43
投资损失(收益以“-”号填列)	-486,762.70	-179,604.10
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-940,805.90	-7,189,337.60
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)	20,459,600.77	54,153,766.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-8,079,028.16	-38,225,808.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-77,523,526.23	-152,288,169.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	30,219,820.76	-56,475,489.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	220,638,522.36	256,081,295.54
减: 现金的期初余额	256,081,295.54	282,905,552.92
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	-35,442,773.18	-26,824,257.38

(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	220,638,522.36	256,081,295.54
其中: 库存现金	1,500,725.77	5,028,999.47

可随时用于支付的银行存款	213,230,368.60	244,061,634.30
可随时用于支付的其他货币资金	5,907,427.99	6,990,661.77
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	220,638,522.36	256,081,295.54
另外，未作为现金及现金等价物、使用受限的其他货币资金	49,436,472.35	78,673,810.76

其他说明：

适用 不适用

78、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

79、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	49,436,472.35	用于开具银行承兑汇票保证金。
固定资产	17,895,331.06	朝阳店北楼3层、8层商场房产，用于农信社、交通银行抵押借款。
固定资产	40,499,286.30	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	3,084,597.31	朝阳店北楼3层、8层商场房产，用于农信社、交通银行抵押借款。
合计	110,915,687.02	

其他说明：

无

80、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

81、套期

适用 不适用

82、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
企业稳岗补贴	316,537.82	其他收益	316,537.82
兴宁区经贸局 2018 扩大消费升级专项资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
兴宁区经贸局 2019 年促进消费专项资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他	20,900.00	营业外收入	20,900.00
合计	537,437.82		537,437.82

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

子公司破产清算

2019年8月，本公司收到广西壮族自治区桂林市中级人民法院《民事裁定书》〔（2019）桂03破申6号〕，法院受理本公司控股子公司桂林南百竹木业发展有限公司的破产清算申请，桂林竹木进入破产清算程序。因此，自2019年9月1日起，桂林竹木不再纳入本公司合并报表范围。

因桂林竹木已于2002年停业，且已发生超额亏损，由于桂林竹木主要资产均由本公司实际使用并控制，基于谨慎性原则，本公司于2006年执行《企业会计准则》时，在合并报表承担了桂林竹木的超额亏损。根据中国证监会《上市公司执行企业会计准则监管问题解答》〔2009年第1期〕相关解释，本公司于2006年以前承担的桂林竹木超额亏损，直接调整未分配利润。

桂林竹木2006年以前形成的超额亏损情况如下：

项目	金额
母公司已计提长期股权投资成本减值	4,358,934.23
母公司已计提其他应收款减值	5,404,883.71
母公司计提减值形成递延所得税资产	-1,464,572.69
桂林竹木2006年以前形成累计亏损	-11,549,950.87
其中：由本公司承担的超额亏损	-3,250,705.62

截止2019年12月31日，桂林竹木破产清算尚未执行完毕。

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

(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

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

(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	66,461,046.01	65,680,527.04
非流动资产	6,450,777.86	6,301,055.08
资产合计	72,911,823.87	71,981,582.12
流动负债	5,947,712.54	6,069,703.18
非流动负债	1,674,400.00	1,674,400.00
负债合计	7,622,112.54	7,744,103.18

少数股东权益		
归属于母公司股东权益	65,289,711.33	64,237,478.94
按持股比例计算的净资产份额	30,203,020.46	29,716,257.76
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	30,203,020.46	29,716,257.76
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	5,928,243.49	4,649,752.84
净利润	1,052,232.39	388,249.24
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,052,232.39	388,249.24
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括股权投资、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

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体为合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

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

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			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				
(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				
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

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。

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
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	18.26	18.26
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2019年12月15日，南宁沛宁持有本公司股份99,451,385股，占本公司总股本的18.26%；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115,451,385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七、1。

适用 不适用

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七、2。

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

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南宁威宁投资集团有限责任公司	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

其他说明

南宁威宁集团是公司控股东南宁沛宁的母公司

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

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

关联租赁情况说明

适用 不适用

(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	2016年8月	2020年8月	2019年共支付资金占用费386,424.96元。
拆出				

(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	277.83	343.61

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	威宁集团			4,260.00	340.80
合计				4,260.00	340.80

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	南宁医药	17,791,202.20	17,791,202.20
合计		17,791,202.20	17,791,202.20

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需披露的重要承诺事项。

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 2019 年 12 月 31 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。

截止本报告报出日，该案件二审尚未开庭。诉讼结果存在不确定性，本公司基于谨慎性原则，本年暂按一审判决结果补充预计负债 1,377,176.88 元，累计预计负债 7,925,963.66 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。

截止本报告报出日，该案件尚未判决，但根据公司法律顾问意见，该事件主要过错方在标特步公司，本公司败诉可能性较小，故暂未对该事项预计负债。

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。

截止本报告报出日，上述案件尚未开庭。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 号驳回原告的诉讼请求。法院认为：“关于原告诉请被告返还货款并支付违约金的问题。《最高人民法院关于民事诉讼证据的若干规定》第二条规定：‘当事人对自己提出的诉讼请求所依据的事实或者反驳对方诉讼请求所依据的事实有责任提供证据加以证明。没有证据或者证据不足以证明当事人的事实主张的，由负有举证责任的当事人承担不利后果。’针对原告南百公司本案所诉请的主张，结合查明的事实，本院认为其提交的现有证据尚未能达到民事诉讼证明力的高度盖然性，原告南百公司要求被告返还货款并支付违约金的诉讼请求，证据不足，法院不予支持。”

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，南宁市中级人民法院已受理此案。诉讼请求：撤销一审判决，返还货款，支付解约违约金及返还货款违约金，诉讼费由被告承担。

截止本报告报出日，该案件二审尚未判决。

公司法律顾问认为：结合类似案例的司法实践，南宁市中级人民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，应退还相应的货款。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 2019 年 12 月 31 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。据深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司对查封的厂房、综合楼、土地等资产出具的价值咨询报告，扣除已查封资产已设定抵押债权金额后，与 2018 年末的预计可收回金额进行对比，根据谨慎性原则，按两者孰低确认 2019 年末的预计可收回金额。2019 年新增预期信用损失 4,123,261.54 元，累计预期信用损失 45,496,477.70 元。

(3) 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

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。

2020 年 12 月 23 日，因不服南宁市兴宁区人民法院（2018）桂 0102 民初 3411 号民事判决，南百超市已向南宁市中级人民法院提出上诉。

截止本报告报出日，上述案件二审尚未判决。诉讼结果存在不确定性，本公司基于谨慎性原则，暂按一审判决结果对该事项预计负债 5,699,640.00 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	无		
重要的对外投资	无		
重要的债务重组	无		
自然灾害	对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估		事项持续影响，评估工作尚在进行当中。
外汇汇率重要变动	无		

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	1,633,966.08
经审议批准宣告发放的利润或股利	

2020 年 4 月 13 日，本公司董事会审议通过《关于 2019 年度利润分配的预案》。公司拟以 2019 年期末公司总股本 544,655,360 股为基数，以每 10 股派现金 0.03 元(含税)向全体股东进行利润分配。此预案尚需提交股东大会审议。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

(1) 新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对肺炎疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实广西区疫情防控措施、以及《南宁市积极应对新冠肺炎疫情影响促进经济平稳运行工作方案》的各项要求，强化对疫情防控、民生保障、复工复产工作的支持。

为应对肺炎疫情，落实防控工作，商业百货零售、批发行业内企业的经营均受到了一定的影

响。疫情防控期间内，本公司各百货、超市、汽车门店开业时间受到较严重的限制，同时考虑到一些柜台租户由于经营困难需要进行免租，从而可能在一定程度上影响本公司的营业收入及收益水平，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及各项调控政策的实施。经本公司第八届董事会 2020 年第一次临时会议审议，同意在 2020 年 2 至 6 月期间，对租赁我公司商业物业的中小企业、个体工商户的租金进行相应减免，预计将减免租金共约 1008 万元。

本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本报告报出日，该评估工作尚在进行当中。

(2) 南宁市城市建设投资集团有限责任公司（原告）诉天津市塘沽区林森商贸有限公司（被告）、南宁百货（被告）股权转让纠纷一案。原告主张要求确认登记在天津市塘沽区林森商贸有限公司名下的南宁百货股票 921600 股为其所有，并要求两被告协助办理相关股权变更登记手续。该案件于 2020 年 2 月 27 日开庭审理，案件开庭过程中，原告撤销对南宁百货的诉讼主张，将南宁百货诉讼主体地位调整为第三人。

截止报告报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

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

本公司本期无前期会计差错更正事项。

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

报告期内本公司未发生债务重组事项。

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

报告期内本公司未发生资产置换事项。

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

报告期内本公司无年金计划。

5、 终止经营

适用 不适用

报告期内本公司无终止经营情况。

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

报告期内本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

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	36,285,742.61
1 至 2 年	4,009.10
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,033,320.19
合计	40,323,071.90

(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	10.00	4,033,320.19	100.00	0.00	4,033,320.19	8.26	4,033,320.19	100.00	0.00
其中：										
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	3,309,790.67	8.21	3,309,790.67	100.00		3,309,790.67	6.78	3,309,790.67	100.00	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	723,529.52	1.79	723,529.52	100.00		723,529.52	1.48	723,529.52	100.00	
按组合计提坏账准备	36,289,751.71	90.00	25,439.45	0.07	36,264,312.26	44,765,857.79	91.74	134,451.11	0.30	44,631,406.68
其中：										
销售业务类款项	508,788.91	1.26	25,439.45	5.00	483,349.46	2,689,022.19	5.51	134,451.11	5.00	2,554,571.08
合并范围内关联方款项	35,780,962.80	88.75			35,780,962.80	42,076,835.60	86.23			42,076,835.60
合计	40,323,071.90	100.00	4,058,759.64	200.07	36,264,312.26	48,799,177.98	100.00	4,167,771.30	8.54	44,631,406.68

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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	125,229.49	125,229.49	100.00	历史遗留款项, 收回可能性极小
合计	4,033,320.19	4,033,320.19	100.00	/

上表为期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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: 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	504,779.81	25,238.99	5.00
1—2年	4,009.10	200.46	5.00
2—3年			
3—4年			
4—5年			
5年以上			
合计	508,788.91	25,439.45	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项预计信用损失的应付账款	4,033,320.19				4,033,320.19

按组合计提坏账准备的应收账款	134,451.11		109,011.66		25,439.45
合计	4,167,771.30		109,011.66		4,058,759.64

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

其中重要的应收账款核销情况

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(%)	坏账准备期末余额
广西南百超市有限公司	35,780,962.80	1年以内	88.74	
香港得泰公司	1,576,861.86	5年以上	3.91	1,576,861.86
玉林市联百商业经营有限公司	912,928.81	5年以上	2.26	912,928.81
市锦明电讯有限公司	820,000.00	5年以上	2.03	820,000.00
广西新梦商业管理有限公司	504,779.81	1年以内	1.25	25,238.99
合计	39,595,533.28		98.19	3,335,029.66

(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	450,411,648.10	445,122,346.12
合计	450,411,648.10	445,122,346.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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	412,908,210.65
1至2年	77,492,256.95
2至3年	2,282,333.52
3至4年	497,584.15
4至5年	377,770.52
5年以上	24,031,335.71
合计	517,589,491.50

(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
内部往来	410,550,825.34	406,005,253.58
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	12,369,880.75	7,089,819.75
其他往来款项	18,692,481.01	18,808,323.70
合计	517,589,491.50	507,879,701.43

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	2,126,745.97		60,630,609.34	62,757,355.31
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-1,582,717.52		1,582,717.52	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	297,226.55		4,123,261.54	4,420,488.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	841,255.00		66,336,588.40	67,177,843.40

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	
单项计提坏账准备的其他应收款	60,630,609.34	5,705,979.06				66,336,588.40
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,126,745.97	-1,285,490.97				841,255.00
合计	62,757,355.31	4,420,488.09				67,177,843.40

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
南宁金湖时代置业投资有限公司	内部往来	165,812,050.41	1—5年	32.04	
广西南百超市有限公司	内部往来	79,039,496.92	1—5年	15.27	
广西南百汽车销售服务有限公司	内部往来	64,163,924.54	1—5年	12.40	
广西鑫湖畅达商贸有限公司	内部往来	56,533,424.45	1—5年	10.92	
广西新世界商业有限公司	内部往来	35,841,301.76	1—5年	6.92	
合计	/	401,390,198.08		77.55	

(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			计提理由
	其他应收款	预计信用损失	计提比例(%)	
湛江恒骏水产有限公司	29,485,954.40	22,837,354.40	77.45	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	3,235,824.00	36.17	涉诉款项,分析计提坏账
湛江京昌水产有限公司	8,256,920.00	660,553.60	8.00	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	237,891.86	237,891.86	100.00	账龄长,收回可能性极小
合计	96,816,415.10	66,336,588.40	/	/

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	8,873,896.95	75,574,012.24	84,447,909.19	4,358,934.23	80,088,974.96
对联营、合营企业投资	30,203,020.46		30,203,020.46	29,716,257.76		29,716,257.76
合计	114,650,929.65	8,873,896.95	105,777,032.70	114,164,166.95	4,358,934.23	109,805,232.72

(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	295,983.77
广西南百超市有限公司	9,900,000.00			9,900,000.00		
南百职业培训学校	300,074.96			300,074.96		
桂林南百竹木业发展有限公司	4,358,934.23			4,358,934.23		4,358,934.23
南宁市百通业沃商贸公司	5,000,000.00			5,000,000.00	4,218,978.95	4,218,978.95
广西南百电子商务有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广西南百汽车销售服务有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
广西新世界商业有限公司	11,000,000.00			11,000,000.00		
南宁南百物业服务服务有限公司	500,000.00			500,000.00		
南宁鲜品堂电子商务有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	84,447,909.19			84,447,909.19	4,514,962.72	8,873,896.95

注：全资子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已停业多年，且账面无长期资产，公司拟不再将其恢复经营，于本期就按其账面可收回净资产计提长期股权投资减值准备。

(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	29,716,257.76			486,762.70						30,203,020.46	
小计	29,716,257.76			486,762.70						30,203,020.46	
合计	29,716,257.76			486,762.70						30,203,020.46	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,378,823,070.21	1,171,474,336.90	1,609,724,639.60	1,386,751,507.50
其他业务	74,802,981.67	1,793,495.13	72,432,564.42	1,866,166.75
合计	1,453,626,051.88	1,173,267,832.03	1,682,157,204.02	1,388,617,674.25

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
权益法核算的长期股权投资收益	486,762.70	179,604.10
合计	486,762.70	179,604.10

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	486,762.70	179,604.10
合计	486,762.70	179,604.10

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

根据中国证券监督管理委员会《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》（2008）的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-126,854.65	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）	537,437.82	详见“政府补助”
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,070,338.98	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	17,473.06	
少数股东权益影响额		
合计	-6,642,282.75	

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

按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求，本公司计算的加权平均净资产收益率、基本和稀释每股收益指标如下：

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	0.47%	0.0087	0.0087
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.12%	0.0209	0.0209

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	1. 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	2. 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
备查文件目录	3. 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的正本及公共原稿。

董事长：黎 军

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 13 日

修订信息

适用 不适用