



报喜鸟控股股份有限公司

审计报告及财务报表

二〇二〇年度

财务报表审计报告



防 伪 编 码：31000006202189576A

被审计单位名称：报喜鸟控股股份有限公司

审 计 期 间：2020

报 告 文 号：信会师报字[2021]第ZF10587号

签字注册会计师：蔡畅

注 师 编 号：310000062267

签字注册会计师：王昌功

注 师 编 号：310000060047

签字注册会计师：陶凌雪

注 师 编 号：310000061065

事 务 所 名 称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话：021-23280000

事 务 所 地 址：南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

报喜鸟控股股份有限公司

审计报告及财务报表

(2020 年 01 月 01 日至 2020 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-12
	财务报表附注	1-122

审计报告

信会师报字[2021]第 ZF10587 号

报喜鸟控股股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了报喜鸟控股股份有限公司（以下简称报喜鸟）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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，公允反映了报喜鸟 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 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，我们独立于报喜鸟，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审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（三十六）。 报喜鸟本期实现销售收入 3,787,665,183.11 元。主营业务主要收入模式有直营模式、联营模式、分销模式、代销模式。直营模式于商品交付至消费者时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确认收入；联营模式于商品交付至消费者时按照从消费者已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额；分销模式于商品发出时按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入；代销模式于商品交付至消费者时按照双方确认的从购货方已收或应收的合同或协议价款确认收入。 营业收入是公司利润表的重要科目，是公司的主要利润来源，影响公司的关键业绩指标。由于收入确认的准确和完整对公司利润的影响较大，因此我们将其识别为关键审计事项。	我们就收入确认实施的审计程序包括： 1、了解、评价及测试报喜鸟与收入确认相关的内部控制； 2、了解和评价报喜鸟销售收入确认时点，是否满足企业会计准则的要求； 3、针对不同模式下的收入，对收入执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率的合理性； 4、对本年记录的交易选取样本，核对合同或订货单、出库单、结算单或验收单、发票、授信记录等，评价收入确认的真实性； 5、按照抽样原则选择客户样本，询证报告期内重要客户的销售额及应收账款余额； 6、就资产负债表日前后记录的交易，选取样本，核对出库单、结算单或验收单、发票等证据，结合应收账款函证，评价收入确认完整性及是否计入恰当的会计期间。
(二) 存货跌价准备计提	
存货跌价准备计提的会计政策详情及分析请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（十一）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释（七）。 截止 2020 年 12 月 31 日，报喜鸟合并财务报表中存货账面余额为 1,051,419,862.15 元，存货跌价准备为 86,425,085.11 元，账面价值为 964,994,777.04 元，存货采用成本与可变现净值孰低的方法进行计量，存货跌价准备计提是否充分对财务报表影响重大。 库存商品以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。 由于存货跌价准备的计提对合并财务报表的重要性，以及在确定存货跌价准备时管理层需运用重大判断与估计，因此我们将其识别为关键审计事项。	我们就存货跌价准备实施的审计程序包括： 1、了解、评价及测试报喜鸟与存货跌价准备计提相关的内部控制； 2、了解及评价报喜鸟存货跌价计提的政策； 3、对报喜鸟的存货实施监盘，检查存货的数量及状况； 4、获取报喜鸟存货跌价准备计算表，检查是否按报喜鸟相关会计政策执行，检查以前年度计提的存货跌价准备本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分； 5、对于已经签订合同的产品，查询核实其销售信息，将其与预计售价进行比较； 6、比较同类产品的历史销售费用和相关税费，对管理层估计的销售费用和相关税费进行评估。

四、 其他信息

报喜鸟管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括报喜鸟 2020 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

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，管理层负责评估报喜鸟的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督报喜鸟的财务报告过程。

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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）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。

（四）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，就可能导致对报喜鸟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报喜鸟不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）就报喜鸟中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

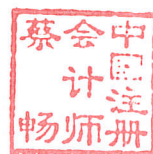
我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。



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。



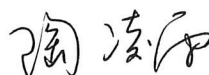
中国注册会计师：蔡畅



中国注册会计师：王昌功



中国注册会计师：陶凌雪



中国·上海

二〇二一年四月二十七日

报喜鸟控股股份有限公司
合并资产负债表
2020年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金	(一)	694,198,503.52	477,052,630.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	(二)	380,000,000.00	102,162,412.00
衍生金融资产			
应收票据	(三)	95,000.00	3,217,160.24
应收账款	(四)	547,950,555.38	392,594,284.59
应收款项融资			
预付款项	(五)	45,968,631.60	48,597,620.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六)	70,970,254.70	69,867,937.67
买入返售金融资产			
存货	(七)	964,994,777.04	1,014,737,537.58
合同资产	(八)	8,985,146.44	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(九)	46,366,429.88	11,395,412.67
流动资产合计		2,759,529,298.56	2,119,624,995.11
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(十)	246,740,469.00	249,154,990.03
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	(十一)	38,140,332.00	46,907,488.24
投资性房地产	(十二)	918,919,813.73	970,952,089.89
固定资产	(十三)	488,260,289.98	557,566,112.14
在建工程	(十四)	725,762.80	1,153,916.11
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十五)	227,963,459.22	254,473,910.21
开发支出			
商誉	(十六)	12,857,030.81	12,857,030.81
长期待摊费用	(十七)	81,689,561.46	107,428,385.58
递延所得税资产	(十八)	76,215,655.92	85,197,903.30
其他非流动资产	(十九)	7,627,500.28	12,051,341.97
非流动资产合计		2,099,139,875.20	2,297,743,168.28
资产总计		4,858,669,173.76	4,417,368,163.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报喜鸟控股股份有限公司

合并资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注五	期末余额	上年年末余额
流动负债：			
短期借款	（二十）	103,502,743.26	237,126,769.44
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	（二十一）	82,247,247.88	173,366,429.77
应付账款	（二十二）	308,872,569.37	295,162,194.93
预收款项	（二十三）	8,612,062.65	353,833,958.23
合同负债	（二十四）	354,741,286.93	
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	（二十五）	142,610,817.31	128,279,485.61
应交税费	（二十六）	188,495,474.10	86,645,249.56
其他应付款	（二十七）	125,764,129.71	137,641,377.91
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	（二十八）	41,719,386.07	
流动负债合计		1,356,565,717.28	1,412,055,465.45
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	（二十九）	135,354,184.70	97,677,641.07
递延收益	（三十）	18,670,404.19	8,277,693.91
递延所得税负债	（十八）	25,724,671.13	7,566,368.02
其他非流动负债			
非流动负债合计		179,749,260.02	113,521,703.00
负债合计		1,536,314,977.30	1,525,577,168.45
所有者权益：			
股本	（三十一）	1,217,611,874.00	1,217,611,874.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（三十二）	286,242,869.53	285,718,830.37
减：库存股			
其他综合收益	（三十三）	161,774.71	931,959.48
专项储备			
盈余公积	（三十四）	219,100,210.95	209,546,763.06
一般风险准备			
未分配利润	（三十五）	1,505,344,899.41	1,105,131,258.87
归属于母公司所有者权益合计		3,228,461,628.60	2,818,940,685.78
少数股东权益		93,892,567.86	72,850,309.16
所有者权益合计		3,322,354,196.46	2,891,790,994.94
负债和所有者权益总计		4,858,669,173.76	4,417,368,163.39

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报喜鸟控股股份有限公司
母公司资产负债表
2020 年 12 月 31 日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注十五	期末余额	上年年末余额
流动资产:			
货币资金		469,728,593.98	319,747,558.77
交易性金融资产		210,000,000.00	102,162,412.00
衍生金融资产			
应收票据	(一)		3,217,160.24
应收账款	(二)	272,191,306.29	325,921,171.23
应收款项融资			
预付款项		8,953,260.56	4,552,957.09
其他应收款	(三)	44,968,975.92	125,655,417.37
存货		445,488,451.04	408,795,180.46
合同资产		3,917,161.62	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		34,629,304.49	
流动资产合计		1,489,877,053.90	1,290,051,857.16
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	(四)	799,283,720.11	806,175,217.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		980,904,713.72	1,082,821,046.61
固定资产		100,597,457.37	119,489,222.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		20,249,577.20	22,924,326.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,381,763.41	16,304,065.18
递延所得税资产		89,040,432.04	99,220,043.61
其他非流动资产		7,627,500.28	11,267,565.42
非流动资产合计		2,005,085,164.13	2,158,201,486.69
资产总计		3,494,962,218.03	3,448,253,343.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报喜鸟控股股份有限公司

母公司资产负债表（续）

2020 年 12 月 31 日

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	期末余额	上年年末余额
流动负债：		
短期借款	48,458,514.10	147,007,245.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	91,581,978.08	145,376,429.77
应付账款	129,192,017.48	112,002,694.70
预收款项	8,392,634.88	225,667,623.38
合同负债	228,114,702.80	
应付职工薪酬	54,959,216.24	48,224,216.01
应交税费	51,700,969.95	23,602,344.69
其他应付款	88,690,800.46	113,480,112.32
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	28,420,729.02	
流动负债合计	729,511,563.01	815,360,666.64
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	113,702,397.79	79,962,809.75
递延收益	3,769,961.30	5,038,840.74
递延所得税负债	1,073,712.70	283,100.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	118,546,071.79	85,284,750.83
负债合计	848,057,634.80	900,645,417.47
所有者权益：		
股本	1,217,611,874.00	1,217,611,874.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	296,828,014.38	296,828,014.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	218,662,808.32	209,109,360.43
未分配利润	913,801,886.53	824,058,677.57
所有者权益合计	2,646,904,583.23	2,547,607,926.38
负债和所有者权益总计	3,494,962,218.03	3,448,253,343.85

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报喜鸟控股股份有限公司

合并利润表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		3,787,665,183.11	3,272,553,595.55
其中: 营业收入	(三十六)	3,787,665,183.11	3,272,553,595.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,250,096,349.25	2,950,767,531.73
其中: 营业成本	(三十六)	1,386,997,673.57	1,253,235,229.89
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	(三十七)	35,720,660.90	32,936,490.75
销售费用	(三十八)	1,500,579,903.09	1,284,338,945.85
管理费用	(三十九)	263,535,950.28	307,567,663.88
研发费用	(四十)	59,583,122.22	61,282,465.82
财务费用	(四十一)	3,679,039.19	11,406,735.54
其中: 利息费用		8,604,124.80	11,964,954.59
利息收入		9,855,780.30	2,969,237.86
加: 其他收益	(四十二)	64,250,567.89	78,869,423.21
投资收益 (损失以“-”号填列)	(四十三)	25,371,981.31	22,768,108.42
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		4,713,141.44	8,535,040.19
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)	(四十四)	-8,767,156.24	14,940,332.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十五)	-13,222,109.57	-21,722,324.25
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	(四十六)	-90,321,642.46	-141,135,979.72
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	(四十七)	857,130.83	153,204.17
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		515,737,605.62	275,658,827.65
加: 营业外收入	(四十八)	6,313,954.85	9,106,383.47
减: 营业外支出	(四十九)	9,244,726.69	2,657,408.37
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		512,806,833.78	282,107,802.75
减: 所得税费用	(五十)	122,752,138.15	77,857,669.72
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		390,054,695.63	204,250,133.03
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		390,054,695.63	204,250,133.03
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)		366,496,497.20	210,088,660.45
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		23,558,198.43	-5,838,527.42
六、其他综合收益的税后净额		-770,184.77	158,062.64
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-770,184.77	158,062.64
(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		-770,184.77	158,062.64
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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额		-770,184.77	158,062.64
7. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		389,284,510.86	204,408,195.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		365,726,312.43	210,246,723.09
归属于少数股东的综合收益总额		23,558,198.43	-5,838,527.42
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	(五十一)	0.30	0.17
(二) 稀释每股收益 (元/股)	(五十一)	0.30	0.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报喜鸟控股股份有限公司

母公司利润表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注十五	本期金额	上期金额
一、营业收入	(五)	1,298,732,006.85	1,316,675,991.11
减：营业成本	(五)	786,960,128.18	766,168,442.97
税金及附加		11,855,643.27	13,427,095.71
销售费用		193,898,756.74	214,453,128.81
管理费用		104,933,964.90	119,503,508.59
研发费用		49,449,679.75	52,801,011.72
财务费用		-2,343,325.31	3,569,766.70
其中：利息费用		4,209,950.98	6,715,444.00
利息收入		8,575,686.89	4,563,633.97
加：其他收益		12,229,872.79	9,108,944.41
投资收益（损失以“-”号填列）	(六)	49,955,463.54	23,159,216.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		5,258,476.58	9,656,617.50
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）		-31,093,830.44	-110,003,200.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-73,575,498.85	-75,730,915.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		379,269.84	-87,910.84
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		111,872,436.20	-6,800,829.43
加：营业外收入		831,243.49	3,433,486.27
减：营业外支出		6,862,890.65	2,042,604.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,840,789.04	-5,409,947.60
减：所得税费用		10,306,310.16	940,724.48
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		95,534,478.88	-6,350,672.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		95,534,478.88	-6,350,672.08
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		95,534,478.88	-6,350,672.08

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报喜鸟控股股份有限公司

合并现金流量表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注五	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,712,172,552.92	3,456,239,029.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		2,783,580.52	185,368.63
收到其他与经营活动有关的现金	(五十二)/1	192,689,579.70	221,831,011.82
经营活动现金流入小计		3,907,645,713.14	3,678,255,410.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,457,480,925.16	1,338,302,150.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		740,794,248.68	813,768,030.68
支付的各项税费		274,515,630.63	331,424,391.56
支付其他与经营活动有关的现金	(五十二)/2	715,865,913.26	798,819,525.38
经营活动现金流出小计		3,188,656,717.73	3,282,314,098.32
经营活动产生的现金流量净额		718,988,995.41	395,941,311.93
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		734,382,830.81	276,123,103.04
取得投资收益收到的现金		26,471,654.29	17,063,400.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,864,810.66	793,709.45
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	(五十二)/3	4,380,000.00	2,598,910.22
投资活动现金流入小计		798,099,295.76	296,579,123.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		75,939,584.94	115,012,305.73
投资支付的现金		1,022,700,000.00	281,580,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(五十二)/4		107,524.22
投资活动现金流出小计		1,098,639,584.94	396,699,829.95
投资活动产生的现金流量净额		-300,540,289.18	-100,120,706.67
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			16,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			16,000,000.00
取得借款收到的现金		359,241,851.16	228,089,540.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十二)/5	3,991,909.68	4,000,000.00
筹资活动现金流入小计		363,233,760.84	248,089,540.00
偿还债务支付的现金		492,790,482.83	259,027,148.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		11,120,064.53	137,114,896.62
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		2,515,939.73	2,843,395.72
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十二)/6	4,000,000.00	
筹资活动现金流出小计		507,910,547.36	396,142,045.02
筹资活动产生的现金流量净额		-144,676,786.52	-148,052,505.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,169,014.07	416,489.63
五、现金及现金等价物净增加额		272,602,905.64	148,184,589.87
加：期初现金及现金等价物余额		418,812,251.44	270,627,661.57
六、期末现金及现金等价物余额		691,415,157.08	418,812,251.44

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报喜鸟控股股份有限公司

母公司现金流量表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,378,774,977.50	1,280,768,554.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	126,884,163.24	109,119,103.03
经营活动现金流入小计	1,505,659,140.74	1,389,887,657.73
购买商品、接受劳务支付的现金	726,064,831.94	742,791,949.02
支付给职工以及为职工支付的现金	254,704,240.31	256,448,099.83
支付的各项税费	50,395,646.30	114,377,573.09
支付其他与经营活动有关的现金	172,775,721.11	169,172,188.79
经营活动现金流出小计	1,203,940,439.66	1,282,789,810.73
经营活动产生的现金流量净额	301,718,701.08	107,097,847.00
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金	442,611,133.01	264,543,103.04
取得投资收益收到的现金	43,273,767.53	176,614,531.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,944,429.28	460,797.99
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	47,763,074.98	71,165,704.00
投资活动现金流入小计	564,592,404.80	512,784,136.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,607,520.01	28,080,470.68
投资支付的现金	562,700,000.00	270,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		18,500,000.00
投资活动现金流出小计	572,307,520.01	316,780,470.68
投资活动产生的现金流量净额	-7,715,115.21	196,003,665.59
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	254,815,650.90	130,089,640.00
收到其他与筹资活动有关的现金	4,730,000.00	
筹资活动现金流入小计	259,545,650.90	130,089,640.00
偿还债务支付的现金	353,364,382.57	191,027,148.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,209,950.98	129,084,669.53
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	357,574,333.55	320,111,817.93
筹资活动产生的现金流量净额	-98,028,682.65	-190,022,177.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,300,067.39	491,621.29
五、现金及现金等价物净增加额	194,674,835.83	113,570,955.95
加: 期初现金及现金等价物余额	274,746,758.15	161,175,802.20
六、期末现金及现金等价物余额	469,421,593.98	274,746,758.15

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

报喜鸟控股股份有限公司

合并所有者权益变动表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额												
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,217,611,874.00			285,718,830.37		931,959.48		209,546,763.06		1,105,131,258.87	2,818,940,685.78	72,850,309.16	2,891,790,994.94
加：会计政策变更										43,270,591.23	43,270,591.23		43,270,591.23
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年年年初余额	1,217,611,874.00			285,718,830.37		931,959.48		209,546,763.06		1,148,401,850.10	2,862,211,277.01	72,850,309.16	2,935,061,586.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				524,039.16		-770,184.77		9,553,447.89		356,943,049.31	366,250,351.59	21,042,258.70	387,292,610.29
（一）综合收益总额				524,039.16		-770,184.77				366,496,497.20	365,726,312.43	23,558,198.43	389,284,510.86
（二）所有者投入和减少资本											524,039.16		524,039.16
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				524,039.16							524,039.16		524,039.16
（三）利润分配								9,553,447.89		-9,553,447.89		-2,515,939.73	-2,515,939.73
1. 提取盈余公积								9,553,447.89		-9,553,447.89			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-2,515,939.73	-2,515,939.73
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	1,217,611,874.00			286,242,869.53		161,774.71		219,100,210.95		1,505,344,899.41	3,228,461,628.60	93,892,567.86	3,322,354,196.46

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报喜鸟控股股份有限公司

合并所有者权益变动表（续）

2020 年度

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	上期金额												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益		
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		小计	
	优先股	永续债	其他									益	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,258,205,008.00			346,720,219.60	103,029,599.12	773,896.84		209,546,763.06		1,016,803,785.82	2,729,020,074.20	62,620,877.31	2,791,640,951.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年初余额	1,258,205,008.00			346,720,219.60	103,029,599.12	773,896.84		209,546,763.06		1,016,803,785.82	2,729,020,074.20	62,620,877.31	2,791,640,951.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-40,593,134.00			-61,001,389.23	-103,029,599.12	158,062.64				88,327,473.05	89,920,611.58	10,229,431.85	100,150,043.43
（一）综合收益总额						158,062.64				210,088,660.45	210,246,723.09	-5,838,527.42	204,408,195.67
（二）所有者投入和减少资本	-40,593,134.00			-61,001,389.23	-103,029,599.12						1,435,075.89	18,911,354.99	20,346,430.88
1. 所有者投入的普通股												16,000,000.00	16,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	-40,593,134.00												
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积				524,039.16							524,039.16		524,039.16
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配				-61,525,428.39	-103,029,599.12						911,036.73	2,911,354.99	3,822,391.72
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	1,217,611,874.00			285,718,830.37		931,959.48		209,546,763.06		1,105,131,258.87	2,818,940,685.78	72,850,309.16	2,891,790,994.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报喜鸟控股股份有限公司
母公司所有者权益变动表

2020 年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债							
一、上年年末余额	1,217,611,874.00			296,828,014.38				209,109,360.43	824,058,677.57	2,547,607,926.38
加：会计政策变更										
前期差错更正									3,762,177.97	3,762,177.97
其他										
二、本年年初余额	1,217,611,874.00			296,828,014.38				209,109,360.43	827,820,855.54	2,551,370,104.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								9,553,447.89	85,981,030.99	95,534,478.88
（一）综合收益总额										
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积								9,553,447.89	-9,553,447.89	
2. 对所有者（或股东）的分配								9,553,447.89	-9,553,447.89	
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、本期末余额	1,217,611,874.00			296,828,014.38				218,662,808.32	913,801,886.53	2,646,904,583.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

报喜鸟控股股份有限公司

母公司所有者权益变动表(续)

2020年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	上期金额			
	股本		其他权益工具	
	股本	优先股	永续债	其他
一、上年年末余额	1,258,205,008.00			
加：会计政策变更				
前期差错更正				
其他				
二、本年初余额	1,258,205,008.00			
三、本期末增减变动金额（减少以“-”号填列）	-40,593,134.00			
（一）综合收益总额				
（二）所有者投入和减少资本	-40,593,134.00			
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	-40,593,134.00			
（三）利润分配				
1. 提取盈余公积				
2. 对所有者（或股东）的分配				
3. 其他				
（四）所有者权益内部结转				
1. 资本公积转增资本（或股本）				
2. 盈余公积转增资本（或股本）				
3. 盈余公积弥补亏损				
4. 设定受益计划变动额结转留存收益				
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	1,217,611,874.00			

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: