

公司代码：600857

公司简称：宁波中百

宁波中百股份有限公司

2016 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、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段或其他事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。
- 四、公司负责人严鹏、主管会计工作负责人黄炎水及会计机构负责人（会计主管人员）李燕声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2016年度公司合并报表中实现归属于母公司所有者的净利润4,249.91万元，合并报表期初未分配利润25,723.65万元，扣减计提法定盈余公积401.44万元、支付2015年度股东红利1,345.92万元，期末未分配利润为28,226.20万元。母公司报表本年实现净利润4,014.37万元，期初未分配利润25,967.30万元，扣减计提法定盈余公积401.44万元、支付2015年度股东红利1,345.92万元后，期末未分配利润为28,234.31万元。

公司以2016年12月31日总股本224,319,919股为基数，拟在2017年向全体股东实行每10股派发现金0.60元（含税）的利润分配方案，共计派发现金股利1,345.92万元。2016年度不进行资本公积转增股本。

此预案须提交股东大会予以审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述了存在的风险事项，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素，和第十一节财务报告附注中的十二、2或有事项。

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.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	24
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	29
第九节	公司治理.....	34
第十节	公司债券相关情况.....	37
第十一节	财务报告.....	38
第十二节	备查文件目录.....	110

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		
公司、本公司，宁波中百	指	宁波中百股份有限公司
西藏泽添	指	西藏泽添投资发展有限公司
中国黄金	指	中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司
八达置业	指	哈尔滨八达置业有限公司
801 园区	指	宁波市仓储路 216 号、218 号

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	宁波中百股份有限公司
公司的中文简称	宁波中百
公司的外文名称	NINGBO ZHONGBAI CO., LTD
公司的外文名称缩写	NBZB
公司的法定代表人	徐峻

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	严 鹏	聂长青
联系地址	浙江省宁波市海曙区和义路77号汇金大厦21层办公室	浙江省宁波市海曙区和义路77号汇金大厦21层办公室
电话	(0574) 87367060	(0574) 87367521
传真	(0574) 87367996	(0574) 87367996
电子信箱	yanpeng@600857. com. cn	changqingN@600857. com. cn

三、 基本情况简介

公司注册地址	宁波市海曙区中山东路220号4层
公司注册地址的邮政编码	315000
公司办公地址	宁波市海曙区和义路77号汇金大厦21层
公司办公地址的邮政编码	315000
公司网址	http://www.600857.com.cn
电子信箱	600857@600857.com.cn

四、 信息披露及备置地点

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

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	宁波中百	600857	首创科技、G工大、工大首创

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事大厦 6 楼 25 部
	签字会计师姓名	周琪、何剑

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	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
营业收入	906,030,085.51	1,078,209,485.69	-15.97	1,180,308,849.01
归属于上市公司股东的净利润	42,499,083.65	43,092,612.88	-1.38	41,379,336.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	29,084,003.38	39,503,884.35	-26.38	38,313,274.95
经营活动产生的现金流量净额	37,806,569.74	28,241,007.45	33.87	25,513,981.23
	2016年末	2015年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2014年末
归属于上市公司股东的净资产	636,143,605.99	609,197,876.78	4.42	579,223,590.49
总资产	822,348,397.19	777,774,358.09	5.73	758,248,515.71
期末总股本	224,319,919	224,319,919		224,319,919

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2016年	2015年	本期比上年同期增减 (%)	2014年
基本每股收益（元/股）	0.189	0.192	-1.56	0.184
稀释每股收益（元/股）	0.189	0.192	-1.56	0.184
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.130	0.176	-26.14	0.171
加权平均净资产收益率（%）	6.83	7.27	减少0.44个百分点	7.34
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.67	6.66	减少1.99个百分点	6.80

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

八、2016 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	265,864,788.89	189,414,267.06	178,260,660.91	272,490,368.65
归属于上市公司股东的净利润	12,930,961.06	13,259,823.44	6,678,249.73	9,630,049.42

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,710,160.32	12,549,649.45	4,214,428.96	1,609,764.65
经营活动产生的现金流量净额	-12,135,236.75	7,903,936.83	7,879,406.14	34,158,463.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2016 年金额	附注（如适用）	2015 年金额	2014 年金额
非流动资产处置损益	-20,819.76		-7,645.88	-28,288.09
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	129,900.00		20,000.00	722,030.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	13,938,643.33		4,348,629.93	3,561,250.00
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,952,404.36			-152,800.80
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	886,739.29		411,742.26	-14,008.97
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
少数股东权益影响额				
所得税影响额	-4,471,786.95		-1,183,997.78	-1,022,120.54
合计	13,415,080.27		3,588,728.53	3,066,061.60

十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
可供出售金融资产	2,935,112.40		-2,935,112.40	2,952,404.36
合计	2,935,112.40		-2,935,112.40	2,952,404.36

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

1、公司主要经营业务

公司主要从事商业零售业务，宁波地区作为公司商业零售业务的主导区域。作为宁波本土的商业零售品牌“宁波第二百货商店”，具有悠久的历史及较高的品牌知名度，商品质量及服务水平得到消费者普遍认可。公司商业业态单一，且单店经营又缺乏较大的竞争优势，近年来，受电商冲击和区域商业综合体的分流，2016年又面临市政对道路整修和沿街商铺外墙翻修的不利局面。为此，公司一方面积极开拓营销渠道、创新营销服务等措施来应对挑战；另一方面抓住市政翻修的契机，对商场经营结构和楼层布局进行全面调整升级，努力保持了公司主营业务的稳定经营和持续发展。

2、公司经营模式

报告期内公司经营模式未发生变化，经营模式主要为自营和联营。

(1) 自营模式下分为两类：一类为中国黄金，①进货流程：公司根据销售和库存情况组织订货会并确定订货量，以订货当日中国黄金实时基础金价以及合同的约定，确定预付宁波市中金黄金饰品销售有限公司（以下简称“供应商”）货款，款到以后由供应商送货上门。②销售流程：公司以销售当日的中国黄金实时基础金价为依据，参考国内同行零售价以及合同相关约定，对中国黄金不同商品加价进行销售，确认销售收入。③货款结算：公司以销售当日的售价以及合同的约定，确定进价作为进货成本，每月与供应商在预付款中结算；另一类为其他商品，存货在取得时按实际成本计价，销售时确认收入，月末按先进先出法结转存货，确认成本。

(2) 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销售收入，月末系统根据零售价和合同扣率计算存货成本并入库，同时做销售出库、结转成本处理。

(3) 期末资产负债表存货项目反映自营模式下存货余额，联营模式下无存货余额。

不同经营模式细分财务数据信息			
经营	经营	2016年（单位：万元）	2015年（单位：万元）

业态	模式	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入	营业成本	毛利率%
百货零售	自营	37,307.55	36,002.84	3.50	47,444.03	46,028.63	2.98
	联营	50,231.06	42,382.88	15.62	57,245.00	48,288.73	15.65
	其他	1,317.09		100.00	1,485.69		100.00
合计		88,855.70	78,385.72	11.78	106,174.72	94,317.36	11.17

3、公司所属行业发展情况

随着城镇化步伐的加快、居民收入稳步增长以及消费水平的逐年提高，消费市场总体保持了持续增长的态势，主要是新业态保持了快速增长。根据国家统计局发布的信息显示，网上零售市场规模突破 5 万亿元大关，比上年增长 26.2%；而传统零售业持续面临增速放缓，但内部业态发展有所分化，2016 年包括超市、百货店、专业店等在内的传统零售业态零售额比上年增长 7.8%，增速比上年加快 2.3 个百分点，但其中，限额以上单位中的超市和百货店增速分别比上年回落 1.6 和 1.4 个百分点。

根据宁波市统计局（网站）公布的数据，完成社会消费品零售总额 3,667.6 亿元，同比增长 10.3%（其中通过公共网络实现的零售 212.0 亿元，增长 107.0%），其中城镇完成社会消费品零售额 2,992.2 亿元，同比增长 9.6%，农村市场完成社会消费品零售额 675.4 亿元，同比增长 13.5%。完成限额以上社会消费品零售总额 1,844.4 亿元，同比增长 8.5%，增速比上年同期回落 6.8 个百分点；其中零售业零售额 1,547.4 亿元，同比增长 7.5%。虽然宁波市零售市场总体保持了健康平稳运行的态势，但是传统零售业仍面临行业增速放缓，且各要素成本居高、利润率收窄的压力，经营形势较为严峻。

但随着社会的发展，消费诉求的不断升级，未来消费主题化、个性化、便利化、情感化等特征更加明显，消费者更加注重服务消费和体验消费，更加讲求品牌和文化内涵。而实体店相较于电商，其优势在于能提供良好的服务和优越的体验，随着消费结构、消费方式等方面的变化必将促进以提高生活品质为主旨的各种新型零售模式营运而生。

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

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化，主要体现在品牌知名度、良好的诚信体系建设、独树一帜的服务品牌以及稳定的管理团队等方面。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2016 年，在供给侧结构性改革不断深化和稳增长政策效应持续释放的共同作用下，经济运行继续保持了总体平稳、稳中有进的发展态势。但是当前国内外环境依然复杂多变，经济下行压力仍然较大，经济运行不稳定、不确定因素增多。受此影响，消费市场整体面临增长乏力，竞争加剧等困难，加之居民消费动力和有效需求不足等因素影响，行业增长压力较大，形势较为严峻。

报告期内，公司管理层看清形势、主动适应，抓住机遇、迎接挑战，主要工作集中在稳定发展商业零售业务、努力提高物业租赁收入、积极开拓投资理财业务等几大环节上，受市场大环境的影响，虽然本年度内营收有所下降，但通过一系列调整经营的举措，使公司继续保持了稳健、健康的发展态势，也为下一步经营效益提升打下了坚实的基础。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，面临日趋竞争激烈的商业零售市场，2016 年又受市政对道路整修和沿街商铺外墙翻修的影响，公司秉承稳健务实的经营方针，审时度势，坚持稳中求进的工作思路，主要经营情况：

一是抓住市政对道路整修和外墙翻修的契机，对商业百货的布局 and 经营结构进行全面调整升级，调整后，使公司经营的重点更加突出，优势更加明显，布局更加合理，环境更加优美，效益逐步

显现。经统计，调整后的销售、利润呈逐月回升态势，有效地遏止了效益的下滑。与此同时，为适应新形势下的变化和企业发展的要求，对商店的 VI、LOGO 以及广告语进行了重新的设计，在改进视觉效果的同时，更是对员工的思想、理念、思维等方面带来了一个新的冲击和转变，也给消费者带来一个全新的认识，以此促进今后管理水准的提升；再者根据消费趋势的变化，敢于创新营销，通过与万达“飞凡”的专项活动、与总工会“甬工惠”的联合促销、与各大银行“满送满减”等系列活动的开展，营销工作实现了新的突破，取得了较好的效果。

二是公司物业类资产立足本职重服务，强化招商谋发展，以制度建设为抓手，控制运行成本，突出经营主题，实现了经营业绩新突破，进一步提升了公司物业类资产质量。

三是公司投资业务在确保重点投资项目实现良好收益的同时，努力拓展各种投资理财业务，不断完善风险防范机制，为保证公司全年效益指标的完成，发挥了积极的作用。2016 年公司实现投资收益 2,644 万元，投资收益创历史新高。

通过一系列切实有效的措施，进一步夯实了公司商业百货、物业租赁和金融投资三个业务板块，努力保持了公司良好的发展态势，较好地完成了年初制定的各项工作目标。

报告期内，公司实现营业收入 90,603.01 万元，比上年同期 107,820.95 万元，减少 17,217.94 万元，减幅 15.97%；实现利润总额 5,337.51 万元，比上年同期 5,147.02 万元，增加 190.49 万元，增幅 3.70%；实现归属于母公司所有者的净利润 4,249.91 万元，比上年同期 4,309.26 万元，减少 59.35 万元，减幅 1.38%。

(一) 主营业务分析

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	906,030,085.51	1,078,209,485.69	-15.97
营业成本	791,701,452.42	951,100,375.66	-16.76
销售费用	34,921,315.10	37,341,568.82	-6.48
管理费用	43,680,878.97	47,374,542.41	-7.80
财务费用	1,349,714.47	1,235,082.55	9.28
经营活动产生的现金流量净额	37,806,569.74	28,241,007.45	33.87
投资活动产生的现金流量净额	16,121,744.53	-151,616,001.72	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-13,459,195.14	-13,459,195.14	不适用

1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

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 (%)
商业	888,557,001.56	783,857,191.73	11.78	-16.31	-16.89	增加 0.61 个百分点
房地产业	9,716,428.46	3,586,254.71	63.09	5.06	-2.89	增加 3.02 个百分点
服务业	1,952,380.95		100.00	5.53	-100.00	增加 0.95 个百分点
合计	900,225,810.97	787,443,446.44	12.53	-16.09	-16.84	增加 0.79 个百分点

分地区	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比

			(%)	比上年增 减 (%)	比上年增 减 (%)	上年增减 (%)
浙江地区	890,509,382.51	783,857,191.73	11.98	-16.27	-16.89	增加 0.66 个百分点
黑龙江地区	9,716,428.46	3,586,254.71	63.09	5.06	-2.89	增加 3.02 个百分点
合计	900,225,810.97	787,443,446.44	12.53	-16.09	-16.84	增加 0.79 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

适用 不适用

(2). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占 总成本 比例 (%)	上年同期金额	上年同 期占总 成本比 例 (%)	本期金 额较上 年同期 变动比 例 (%)	情况 说明
商业	商品购 进成本	783,857,191.73	99.54	943,173,619.87	99.61	-16.89	减少的主要 原因为受市 场影响销售 有所减少、 成本随之下 降。
房地产业	房产相 关成本 及税费	3,586,254.71	0.46	3,692,856.80	0.39	-2.89	减少的主要 原因为房屋 折旧减少。
服务业	房产维 护成本			17,521.50		-100.00	减少的主要 原因为维修 费减少。
合计		787,443,446.44	100.00	946,883,998.17	100.00	-16.84	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

(3). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

①公司主要销售客户的情况：前五名客户销售额 11,709.39 万元，占年度销售总额 12.92%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

单位：元

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
临海市中金百货商场	29,632,784.83	3.27
宁波海曙菲莫斯贸易有限公司	29,392,384.99	3.24
奉化市李氏首饰有限公司	26,712,900.51	2.95
绍兴市上虞中金黄金饰品销售有限公司	18,496,332.69	2.04
宁波市镇海区骆驼中金黄金珠宝商行	12,859,471.01	1.42
合计	117,093,874.03	12.92

②公司主要供应商客户的情况：前五名供应商采购额 46,563.03 万元，占年度采购总额 57.49%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。公司与多家供应商建立了直营、区域代理等合作关系，货源能够充分满足日常经营的需要。

客户名称	采购金额（元）	占全年采购比例（%）
中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司	349,717,945.56	43.18
绍兴市福麒贸易有限公司	50,001,518.90	6.17
周大福珠宝金行张家港保税区有限公司	37,243,275.73	4.60
周生生（中国）商业有限公司上海分公司	16,009,757.51	1.98
宁波汇美钟表有限公司	12,657,791.56	1.56
合计	465,630,289.26	57.49

2. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减比（%）	增减原因
销售费用	34,921,315.10	37,341,568.82	-2,420,253.72	-6.48	减少主要原因为广告宣传费减少。
管理费用	43,680,878.97	47,374,542.41	-3,693,663.44	-7.80	减少主要原因为工资费用减少。
财务费用	1,349,714.47	1,235,082.55	114,631.92	9.28	增加主要原因为利息收入减少。

3. 现金流

适用 不适用

单位：元

现金流量表项目	本期金额	上期金额	比上年同期增减金额	变动比率（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	37,806,569.74	28,241,007.45	9,565,562.29	33.87	增加的主要原因为各项税费支出减少。
投资活动产生的现金流量净额	16,121,744.53	-151,616,001.72	167,737,746.25	不适用	增加的主要原因为本报告期投资理财到期收回。
筹资活动产生的现金流量净额	-13,459,195.14	-13,459,195.14		不适用	股利分配未发生变化。
现金及现金等价物净增加额	40,469,119.13	-136,834,189.41	177,303,308.54	不适用	增加的主要原因为本报告期投资理财到期收回。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	162,348,000.56	19.74	121,878,881.43	15.67	33.20	增加的主要原因为理财产品到期收回本息。
其他应收款	1,296,141.16	0.16	624,309.64	0.08	107.61	增加的主要原因为本报告期增加了房屋租赁押金。
其他流动资金	217,901,936.76	26.50	202,344,770.71	26.02	7.69	增加的主要原因为本报告期购买了理财产品。
递延所得税资产	2,476,062.66	0.30	1,332,066.19	0.17	85.88	增加的主要原因为收到科技大厦诉讼赔偿款、企业所得税增加。
应交税费	4,503,629.71	0.55	2,673,445.40	0.34	68.46	增加的主要原因为企业所得税及消费税增加。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

在经济转型升级的当下，拉动经济增长的“三驾马车”中，消费的地位日显突出，对经济增长的贡献率不断提高，根据国家统计局发布的信息显示，2016年，消费支出对经济增长的贡献率为64.6%，高于2015年4.9个百分点，高于2014年15.8个百分点。

2016年全年社会消费品零售总额实现33万亿元，比上年增长10.4%，增速比上年回落0.3个百分点，在经济增长态势持续放缓的背景下，增长幅度持续下滑，实体零售业更是面临低增速和企业负利润的严峻挑战。而与之相反的是，新兴业态保持了快速发展，2016年全年网上零售额5.16万亿元，比上年增长26.2%，对整体零售的驱动作用越发明显，随着线上线下融合、技术驱动等趋势进一步深入，网络零售新业态新模式层出不穷。

为适应经济发展新常态，推动实体零售业创新转型，2016年11月11日，国务院办公厅印发了《关于推动实体零售创新转型的意见》，对实体零售企业加快结构调整、创新发展方式、实现跨界融合、不断提升商品和服务的供给能力及效率做出了部署。《意见》强调，促进跨界融合，促进线上线下融合，促进多领域协同，促进内外贸一体化，通过融合协同构建零售新格局。

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)
浙江宁波	百货零售	1	1.70	2	0.86

报告期内，公司在宁波市内经营一家百货零售商店，地址位于宁波市海曙区中山东路220号的中百大厦1-6层，其中自有物业中百大厦1-4层，开业时间1997年9月份；租赁物业中百大厦5-6

层，租赁物业建筑面积 8,265 平方米，开业时间 2013 年 7 月份，租赁期限从 2013 年 5 月 1 日起至 2018 年 5 月 31 日止（具体内容见本报告第五节重要事项十一、重大合同及其履行情况）；源康布店租赁物业建筑面积 305 平方米。

2. 其他说明

√适用 □不适用

(1) 公司租赁物业的租金、续租以及店效情况

租赁物业	经营状态	占租赁物业总面积比例	年度营业收入占比	年度净利润占比	租赁成本	营业收入/每平方米	租赁物业终止日期
中百大厦 5-6 层	百货零售	96.44%	13.02%	15.30%	380 万元	1.38 万元	2018 年 5 月 31 日

公司对下一年度租赁期满的门店及续租安排，已在租赁合同中约定有优先续约权，租赁合同到期前，公司将分析评估租赁物业的经营效益及增长潜力后，决定是否续租。

(2) 与零售行业特点相关的费用项目及变化分析

单位：元

项目	2016 年 (元)	2015 年 (元)	增减额 (元)	增减比 (%)	变动原因
人员费用	26,997,863.55	28,548,761.51	-1,550,897.96	-5.43	减少主要原因为人员减少。
租金	4,094,014.29	4,193,350.00	-99,335.71	-2.37	减少主要原因为中百大厦 5、6 层租金略有减少。
广告宣传费	3,367,517.04	4,150,574.74	-783,057.70	-18.87	减少主要原因为报纸、电台广告费减少。
促销费	125,172.57	239,471.47	-114,298.90	-47.73	减少主要原因为大卖场促销费减少。
门店装饰装修费	2,393,051.38	1,932,485.67	460,565.71	23.83	增加主要原因为商场调整装修费增加。
合计	36,977,618.83	39,064,643.39	-2,087,024.56	-5.34	

公司不存在自有物流和外包物流。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期内，公司秉持董事会谨慎稳健的投资原则，在确保重点投资项目实现良好收益的同时，积极稳妥地开展投资理财业务，不断提高公司资金使用效益，实现投资收益 2,649 万元，具体情况如下：

1、报告期末可供出售金融资产初始投资 17,695 万元，报告期末账面净额 17,681 万元，取得投资收益 1,255 万元。

(1) 公司投资西安银行股份有限公司（以下简称“西安银行”）初始投资成本 17,680.52 万元，持有西安银行 95,112,216 股股权，占西安银行总股本 40 亿的 2.38%，2016 年度，收到西安银行现金红利 951.12 万元（每股 0.10 元）。西安银行作为公司主要的对外股权投资项目，其经营规划和发展方向一直受到公司的高度关注。近年来，西安银行受益于国家“一带一路”政策的落实，业务提速明显，各项经营数据较上年均有不同的增长，区域竞争能力也逐年提升。2016 年，西安银行荣获“资产规模 2,000-3,000 亿元规模城市商业银行竞争力排名第四名”和“最佳

金融科技城市商业银行”等两项殊荣。而且，西安银行 IPO 工作正在有序推进中，预计今后将给公司带来丰厚的投资回报。

(2) 公司持有宁波银行流通股 189,240 股，初始投入成本为 14.29 万元。2016 年度，公司收到宁波银行现金红利 8.52 万元（每股 0.45 元）。今年以来，在国家鼓励城商行上市的政策利好下，宁波银行股价走势持续向好，公司抓住时机，及时卖出所持有的宁波银行股份，锁定盈利，实现收益 295 万元。

2、对外投资理财情况

为提高公司资金的使用效益，年初公司对国内经济和货币市场的发展形势做了初步的预判分析，受经济下行和货币政策的调整，理财市场将陷入“资产荒”的窘境，势必会挤压投资收益的空间。通过对各金融机构的理财产品进行实地调研、比较、筛选，拟定了适合公司投资理财的方案和建议书。报告期内，公司先后购买了十二笔理财产品，获得投资收益 1,394 万元。

3、公司长期股权投资初始投资成本 500.00 万元，报告期期初余额 362.57 万元，期末余额 362.57 万元，减值准备 362.57 万元，本期投资额未发生变化。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用□不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司全称	业务性质	注册资本	期末总资产	期末净资产	本期净利润
宁波三江水产市场经营有限公司	服务业	50.00	20,662.36	322.36	189.09
哈尔滨八达置业有限公司	房地产业	5,300.00	11,428.93	5,147.15	226.44
宁波二百商贸有限责任公司	零售业	200.00	200.00	200.00	0

三、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

随着中国经济改革的深入推进，增速放缓已是经济进入新常态时期的重要特征，实体经济增长乏力的局面将一定程度影响零售行业的发展，特别是传统百货零售企业，承压仍然较重，更多的或将面临行业的变革。近些年，随着信息技术的进步和网络覆盖范围的扩大，新型商业模式不断涌现，体验类消费逐渐增多，给传统实体百货店的经营模式带来不小的冲击，未来零售业市场竞争将更加激烈。

公司商业零售深耕于宁波市场，宁波第二百货商店地处宁波最繁华的天一商圈内，与同行实行差异化经营。近年来，随着区域商业综合体的崛起，公司单店经营在竞争激烈的零售市场中，优势与劣势并存，受经营成本攀升、消费需求结构变化、网络零售快速发展等诸多因素影响，经营压力日趋凸显。但从行业发展趋势分析，消费市场在经济发展中的作用正在逐步增强，经济增长的动力逐步由投资出口驱动转变为消费驱动。

2016 年 11 月，国务院办公厅下发了《关于推动实体零售创新转型的意见》，意见充分重视实体零售是商品流通的重要基础，从改革开放以来，实体零售一直保持高速增长，规模持续的扩大，为稳增长、调结构、惠民生作出了积极的贡献；意见从“调整商业结构、创新发展方式、促进跨界融合”三个方面明确了实体零售的发展方向，进而增强实体零售的核心竞争力，促进线上线下融合、多领域协同、内外贸一体化，共同构建零售新格局。随着意见的贯彻落实和不断细化，将出台实施一系列促进消费来拉动国民经济增长的行业政策，这将会给零售行业未来带来较大的发展空间与机遇，同时伴随城镇化发展战略的深入施行，消费人口及收入的不断上升，将会带动消费结构的升级和消费需求的多样化，为未来实质推动消费市场的回升创造良好的局面。

(二) 公司发展战略

√适用□不适用

公司秉承稳健、务实的经营理念，坚持以商业、物业类资产经营为主，辅之类金融业务及股权投资，坚持以提高经济效益为中心，继续创新营销服务，全面提高经营能力，以进一步增强企业经营活力和竞争力，促进公司新的发展。

（三） 经营计划

√适用□不适用

2017 年，公司计划实现营业收入 8.42 亿元。

为此，公司商业百货立足消费需求的新变化，特别是针对互联网对人们的思维模式和消费习惯所带来的变化趋势，在经营方面逐步实施战略转型和经营变革，不断提高企业创新能力和竞争能力，努力保持零售业务经营的稳定，以确保对公司业绩的基本支撑；

投资业务方面，公司在确保重点投资项目实现良好收益的同时，积极努力拓展投资理财业务，为公司全年效益的提升发挥积极的作用；

公司物业类资产立足自身，以服务促招商，进一步突出经营主题，不断提升公司物业类资产保值增值；

内控建设方面，进一步完善内控制度，加强内控教育，确保执行的有效实施，保证上市公司的科学、独立运作。

（四）可能面对的风险

√适用□不适用

1、宏观经济波动风险：

零售行业的景气程度会受到宏观经济的影响，宏观经济的好坏会反映在 GDP、居民收入水平等多方面指标，并影响居民消费水平，因此会存在一定的周期性。在国内经济发展步入新常态时期下，各种不确定、不稳定的因素交织在一起，经济形势较为严峻。国内经济增长已连续多年呈现下行的趋势，零售行业与宏观经济发展环境紧密关联，零售行业持续低迷的态势短期内无法得到改观，消费增速的提升面临较大压力，消费市场发展形势不容乐观，零售企业承受着较大的经营压力。

2、行业竞争加剧风险：

随着网络零售迅猛发展，虽然对传统商业零售模式构成了较大冲击，但从发达国家的经验来看，在网购发展初期，线上线下确实存在竞争，这种竞争在后期逐步变成合作、变成融合。如何能够将线上商流、信息流、资金流的优势和线下物流、服务、体验的优势结合起来，形成线上线下融合发展、优势互补，这将是行业发展的方向，预计未来零售行业的整合并购将不断加剧，市场集中度将进一步提高，零售行业发展将进一步从规模型向质量效益导向型转变，零售业优化调整步伐将进一步加快。

3、企业运营管理风险：

公司商业百货单店经营缺乏较大竞争优势，虽然单位面积效益还有提升的空间，但总体空间有限，随着成本上升、竞争加剧等因素影响，势必会缩小盈利空间，以及转型升级未达预期目标等风险。

面对上述风险，公司将不断提高服务质量，同时根据消费者需求和偏好的变化持续创新，不断调整商品结构；在经营模式和经营业态上不断发展创新，满足消费者的多样化需求，为购物消费提供更多便利和实惠。

（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《公司法》、《证券法》等相关法律法规、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》以及宁波证监局《关于转发进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等文件精神，结合公司实际情况，经公司 2012 年 8 月 24 日召开的第七届董事会第四次会议和 2012 年 9 月 12 日召开的公司 2012 年第二次临时股东大会审议批准，已对《公司章程》相关条款进行修订。公司利润分配政策如下：

(1) 基本原则：公司充分考虑对投资者的合理回报，公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展。

(2) 公司利润分配具体政策如下：

1、利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，优先采用现金分红的利润分配方式。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配；

2、公司现金分红的具体条件和比例：

除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正数的情况下，采取现金方式分配股利，公司以现金方式分配的利润应不少于当年实现可分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

特殊情况是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）的累计支出超过公司最近一期经审计净资产的百分之三十。

3、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

4、公司发放股票股利的具体条件：

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

(3) 公司利润分配方案的审议程序：

1、公司的利润分配方案由公司经营层拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议。审议利润分配方案时，公司应充分听取中小股东意见，并及时答复中小股东关心的问题。

2、公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会应进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议。

(4) 公司利润分配政策的变更：

如遇到战争、自然灾害等不可抗力、或者公司外部经营环境变化并对公司生产经营造成重大影响，或公司自身经营状况发生较大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。

公司调整利润分配政策应由董事会做出专题论述，详细论证调整理由，形成书面论证报告经独立董事审议后提交股东大会，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

报告期内，公司严格执行了现金分红政策及股东大会的决议，2015 年度利润分配方案已经于 2016 年 5 月 31 日实施完毕，实施了每 10 股派发现金 0.60 元（含税）的利润分配方案，共计分配现金股利 1,345.92 万元，2015 年度不进行资本公积金转增股本。

(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（%）
2016 年		0.60		13,459,195.14	42,499,083.65	31.67
2015 年		0.60		13,459,195.14	43,092,612.88	31.23
2014 年		0.60		13,459,195.14	41,379,336.55	32.53

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、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

1、董事会关于会计师事务所出具的 2016 年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明

本公司 2016 年度财务报告经审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，根据上海证券交易所和中国证监会的相关要求，公司董事会对审计报告中所涉强调事项作专项说明如下：

(1) 非标准无保留审计意见涉及事项的基本情况

2016 年 4 月，本公司收到中国建筑第四工程局有限公司（以下简称“中建四局”）寄达的《关于敦促贵司承担担保责任的函》和《律师函》，函告称：“本公司为中建四局与天津九策高科技产业园有限公司（以下简称“天津九策”）等五家公司以及龚东升和张荣于 2013 年 4 月 16 日签署的《工程款债务偿还协议书》提供保证担保，承担连带责任，本公司为中建四局出具了《担保函》。因天津九策未能向中建四局清偿债务，为此，中建四局要求本公司依照《担保函》的承诺，就天津九策欠付的全部债务向中建四局承担连带清偿责任。”

2016 年 6 月，中建四局向广州仲裁委员会提起仲裁，请求裁决本公司严格按照《担保函》的承诺，在保证期间及保证范围内承担担保责任，就天津九策欠付的全部债务人民币 543,643,917.53 元 [其中本金为 452,648,337.21 元，违约金为 90,995,580.32 元（计至天津九策公司破产申请受理之日：2015 年 3 月 24 日）] 向申请人承担连带清偿责任。

2016 年 7 月，本公司向广州市中级人民法院提起管辖权异议之诉讼请求，广州中院于 2016 年 10 月驳回公司请求。2016 年 11 月，广州仲裁委员会决定恢复仲裁程序。2016 年 12 月 18 日，广州仲裁委员会开庭审理了本案，公司在庭审上提交了部分申请材料，广州仲裁委员会当庭未作出裁定结果。

目前，本案仍处于仲裁审理阶段。

(2) 注册会计师对该事项的基本意见

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注十二、2 所述，截至财务报表批准日，中建四局对贵公司提出的仲裁尚在审理当中，其结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

(3) 公司董事会和管理层对该事项的意见

公司董事会和管理层对会计师事务所出具的带强调事项段的无保留意见审计报告表示理解和认可，认为该审计报告客观反映了公司 2016 年度财务状况和经营成果，充分揭示了公司存在的风险。该事项不存在违反企业会计准则、制度及相关信息披露规范性规定的情况。

(4) 该事项对上市公司的影响程度

上述强调事项不会对本公司 2016 年度财务状况和经营成果造成具体金额的影响。目前，本案仍处于取证审理阶段，广州仲裁委尚未作出裁定，本公司尚无法预计该事项对公司的具体影响，但本公司将积极采取有效措施，尽最大努力消除该事项对公司的影响。

(5) 消除该事项及其影响的主要措施

关于审计报告中所涉强调事项，为尽快消除该事项对公司的影响，本公司积极主动采取应对措施，主要如下：

①公司书面向中建四局做出郑重说明，本公司从未为中建四局与天津九策等公司签署的《工程款债务偿还协议书》出具过《担保函》，且本公司董事会和股东大会也从未审议过上述《担保函》事项，该《担保函》不具有合法性，属无效担保，本公司不应承担担保责任。

②针对中建四局提起的仲裁，本公司向广州市中级人民法院提起管辖权异议的请求，后经广州中院开庭审理并裁定驳回公司请求，但本公司对广州中院作出的《民事裁定书》事实认定存有异议，本公司已分别向广州中院和广东省高院提交了再审申请书。目前，本公司尚未收到再审受理通知。

③为更好的应对仲裁案件，本公司已聘请专业律师顾问处理仲裁等相关事项，将依法合规的开展工作，努力维护公司及全体股东的合法权益不受损害。

④为更好的把握该担保事项对公司的影响，本公司特聘请专业的评估机构对天津九策用于清偿债务的主要资产的可收回价值做了评估。根据专业评估机构出具的估值报告，天津九策持有房产的可收回价值为 39.70 亿。

根据天津市第一中级人民法院于 2016 年 5 月 17 日批准的天津九策《重整计划方案》显示，天津九策破产债权共计 41.53 亿元，扣除深圳市九策投资有限公司等五家公司共计 8.16 亿元劣后受偿后，天津九策破产债权共计 33.37 亿元。故，天津九策的资产价值 39.70 亿元明显高于负债 33.37 亿元，且中建四局债权 5.44 亿元中，4.53 亿元属于法定优先受偿工程类债权，0.91 亿元是基于上述法定优先受偿工程类债权的违约金（即利息）。因此，本公司可以合理判断天津九策目前的资产足以偿还扣除劣后受偿的负债。

本公司从天津九策破产管理人方面获悉：截止 2017 年 3 月，天津九策已偿还中建四局工程款累计金额 3,144.63 万元。

⑤本公司将持续关注天津九策破产重整进展，拟通过多种途径，敦促其尽快清偿债务或提供有利证据免除该事项对公司的影响，力争最大限度保护广大投资者合法权益。

综上所述，本仲裁案尚处于审理阶段，根据本公司所掌握的材料，认为该《担保函》不具有合法性，应属无效担保，本公司不应承担担保责任。同时，本公司根据对天津九策相关资产的评估结果，合理判断中建四局的债权凭天津九策自身资产已完全能够清偿。基于上述情况，本公司认为上述仲裁事项产生的影响未达到预计负债确认的条件，故本公司未确认相关负债。

针对中建四局提起仲裁的法律事项，本公司将继续积极应对，力争取得最终公正的裁定结果，尽最大努力维护公司及全体股东的合法权益。

2、公司监事会对非标准审计报告和《董事会关于带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》的意见

公司监事会一致认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具的带强调事项段的无保留意见审计报告，客观、公允地反应了公司 2016 年度的财务状况和经营成果，该事项符合公正客观、实事求是的原则，我们表示认同、无异议。

关于《公司董事会对会计师事务所出具的 2016 年度带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明》，该专项说明符合公司当前的实际情况，公司董事会对强调事项制定的工作措施，具有可行性，我们同意董事会对带强调事项段的无保留意见审计报告的专项说明。公司监事会支持董事会和经理层为化解风险所采取的措施，并持续关注相关工作的进展情况，维护公司及广大投资者的合法权益。

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、会计政策变更的性质、内容和原因。

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），根据该规定，本公司：

（1）将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，比较报表数据相应调整。

（2）将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。比较数据不予调整。

2、当期和各个列报前期财务报表中受影响的项目名称和调整金额。

(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额 (2016 年度)	影响金额 (2015 年度)
1	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	税金及附加	8,485,173.48	9,772,572.70
2	将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	营业税金及附加	-8,485,173.48	-9,772,572.70

(2) 将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。

单位：元

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额 (2016 年度)
1	将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	税金及附加	1,218,652.80
2	将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	管理费用	-1,218,652.80

(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

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
境内会计师事务所报酬	45.00	
境内会计师事务所审计年限	17 年	
	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	42.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、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>报告期内，本公司关于收到中国建筑第四工程局有限公司（以下简称“中建四局”）送达的《关于敦促贵司承担保证责任的函》和《律师函》中提及的《担保函》事项。中建四局向广州仲裁委员会提起仲裁，公司收到广州仲裁委员会送达的《仲裁通知书》。</p> <p>针对中建四局向广州仲裁委员会提起的仲裁，公司已向广州市中级人民法院提起确认仲裁协议无效的诉讼请求，广州市中级人民法院于 2016 年 10</p>	<p>2016 年 6 月 30 日中国证券报 B055 版，上海证券报 96 版及上海证券交易所网站公司临时公告（临 2016-023）；</p> <p>2016 年 7 月 13 日中国证券报 B031 版，上海证券报 87 版及上海证券交易所网站公司临时公告（临 2016-024）；</p> <p>2016 年 10 月 27 日中国证券报 B031 版，上海证券报 87 版及上海证券交易所网站公司临时公告（临 2016-028）；</p>

<p>月 25 日，广州中院做出《民事裁定书》，驳回公司请求，并裁定为终审裁定。但本公司对广州中院作出的《民事裁定书》事实认定存有异议，已分别向广州中院和广东省高院提交了再审申请书。</p> <p>2016 年 11 月 10 日，广州仲裁委员会依照《中国广州仲裁委员会仲裁规则》，恢复仲裁程序。2016 年 12 月 18 日，仲裁委开庭审理了本案，仲裁委当庭未做出裁定结果。目前，本案仍处于审理阶段，公司将积极采取措施，关及时履行信息披露义务。</p>	<p>2016 年 11 月 11 日中国证券报 B031 版，上海证券报 87 版及上海证券交易所网站公司临时公告（临 2016-031）。</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

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

十一、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

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
北京经济发展投资公司	宁波第二百货商店	中百大厦5至6层	1,220.00	2015年7月1日	2018年5月31日			本次租入房产能够扩大下属零售分公司宁波第二百货商店的经营场地,进一步突出公司主营业务。	否	

公司下属零售分公司宁波第二百货商店(以下简称“宁波二百”)现经营的中百大厦的1至4层,系公司自有房产。“宁波二百”所在的中百大厦5至6层系北京经济发展投资公司(以下简称“京发投”)所有,共有建筑面积8,265.09m²。目前5至6层“京发投”已租给宁波友邦商业投资管理有限公司(原名:宁波友邦家居市场经营服务有限公司)(以下简称“友邦”)经营,租期至2015年6月30日。为扩大公司主营的零售业务,经“宁波二百”与“京发投”、“友邦”友好协商,达成一致意见,即“宁波二百”将承租中百大厦5至6层房产,用于扩大“宁波二百”的日常经营场地,其中2013年5月1日起至2015年6月30日止,“宁波二百”拟向“友邦”租赁,租赁合同由三方共同签署,租金合计人民币780万元,按季支付,先付后用。2015年7月1日起至2018年5月31日止,“宁波二百”拟向“京发投”租赁,租金合计人民币1,220万元,按季支付,先付后用。另外,一次性补偿给“友邦”装修费人民币780万元。两份租赁合同的总金额为人民币2,780万元。

(二) 担保情况

□适用 √不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1、委托理财情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

受托人	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	关联关系
齐鲁证券(上海)资产管理有限公司	齐鲁资管0036定向资产管理合同	5,000.00	2015年7月23日	2016年1月25日	预期年化收益率为6.50%	5,000.00	202.37	是		否	否	
上海国泰君安证券资产管理有限公司	国泰君安君享汇质一号集合资产管理计划	3,000.00	2015年9月3日	2016年3月1日	预期年化收益率为6.30%	3,000.00	93.64	是		否	否	
财通证券股份有限公司	财通证券聚富6号集合资金管理计划和聚富1号集合资金管理计划	5,000.00	2015年12月29日	2016年10月10日	预期年化收益率为5.80%	5,000.00	228.03	是		否	否	
北京领瑞投资管理有限公司	领瑞投资.稳健2号基金	7,000.00	2015年12月30日	2016年8月31日	预期年化收益率为6.50%	7,000.00	305.41	是		否	否	
北京领瑞投资管理有限公司	领瑞投资.稳健2号基金	5,000.00	2016年1月27日	2016年11月30日	预期年化收益率为6.50%	5,000.00	274.25	是		否	否	
财通证券股份有限公司	财通证券资管润富1号集合资金管理计划	3,000.00	2016年3月16日	2017年3月15日	预期年化收益率为5.10%	3,000.00	115.69	是		否	否	
财通证券股份有限公司	财通证券聚富1号集合资产管理计划	2,200.00	2016年5月11日	2017年5月10日	预期年化收益率为4.80%		54.39	是		否	否	
宁波东海银行股份有限公司	“福赢理财”2016年第3期人民币非保本浮动收益型对公定向理财	1,500.00	2016年7月4日	2016年12月28日	预期年化收益率为4.75%	1,500.00	34.55	是		否	否	
宁波东海银行股份有限公司	“福赢理财”2016年第4期人民币非保本浮动收益型对公定向理财	2,200.00	2016年9月8日	2016年12月20日	预期年化收益率为4.50%	2,200.00	27.94	是		否	否	
财通证券股份有限公司	财通证券资管润富6号集合资金管理计划	5,500.00	2016年10月13日	2017年12月12日	预期年化收益率为4.50%			是		否	否	
宁波东海银行股份有限公司	“福赢理财”2016年第5期人民	5,600.00	2016年10月14日	2016年12月20日	预期年化收益率为4.68%	5,600.00	48.11	是		否	否	

	币非保本浮动收益型对公定向理财		日	日								
北京领瑞投资管理有限公司	领瑞投资·稳健2号基金	3,000.00	2016年11月29日	2016年12月20日	预期年化收益率为5.50%	3,000.00	9.49	是		否	否	
北京领瑞投资管理有限公司	领瑞投资·稳健2号基金	3,000.00	2016年12月6日	2017年7月31日	预期年化收益率为5.50%			是		否	否	
北京领瑞投资管理有限公司	领瑞投资·稳健2号基金	3,000.00	2016年12月20日	2017年7月31日	预期年化收益率为5.50%			是		否	否	
宁波东海银行股份有限公司	“福赢理财”2016年第6期人民币非保本浮动收益型对公定向理财	5,600.00	2016年12月21日	2017年12月12日	预期年化收益率为4.68%			是		否	否	
宁波东海银行股份有限公司	“福赢理财”2016年第7期人民币非保本浮动收益型对公定向理财	2,200.00	2016年12月21日	2017年6月22日	预期年化收益率为4.70%			是		否	否	
合计		61,800.00	/	/	/	40,300.00	1,393.87			/	/	/
逾期未收回的本金和收益累计金额（元）						0						

2、委托贷款情况

适用 不适用

3、其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，公司接到上海证券交易所的通知，公安部门对公司控股股东西藏泽添持有的本公司 35,405,252 股无限售流通股和公司自然人股东竺仁宝先生持有的本公司 18,884,000 股无限售流通股均进行了解除冻结。同时，公安部门对上述西藏泽添和竺仁宝持有的本公司股份均进行了轮候冻结，轮候冻结起始日为 2016 年 4 月 11 日，冻结期限为 2 年，自转为正式冻结之日起计算。本次轮候冻结包括孳息（孳息指通过本公司派发的送股、转增股、现金红利），其效力从登记在前的冻结证券解除冻结且本次轮候冻结部分或全部生效之日起产生。

2、报告期内，公司收到中国建筑第四工程局有限公司送达的《关于敦促贵司承担保证责任的函》和《律师函》中提及的《担保函》事项，具体内容详见公司临时公告（临 2016-014）（临 2016-015）（临 2016-017）（临 2016-018）（临 2016-021）（临 2016-023）（临 2016-024）。

3、报告期内，公司收到中国证券监督管理委员会《调查通知书》（甬证调查字 2016023 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，中国证券监督管理委员会决定对公司进行立案调查，具体详见公司临时公告（临 2016-022）。

4、报告期内，公司收到广州仲裁委员会送达的《仲裁通知书》〔（2016）穗仲案字第 5753 号〕等相关材料，中建四局向广州仲裁委提起仲裁，请求裁决被申请人（公司）严格按照《担保

函》的承诺，在保证期间及保证范围内承担担保责任，就天津九策欠付的全部债务人民币 543,643,917.53 元 [其中本金为 452,648,337.21 元，违约金为 90,995,580.32 元（计至天津九策公司破产申请受理之日：2015 年 3 月 24 日）] 向申请人（中建四局）承担连带清偿责任，具体详见公司临时公告（临 2016-023）。

5、报告期内，针对中建四局向广州仲裁委员会提起的仲裁，公司已向广州市中级人民法院提起确认仲裁协议无效的诉讼请求，广州中院业已受理，于 2016 年 10 月 25 日做出《民事裁定书》，驳回公司请求，并裁定为终审裁定。公司不服广州中院作出的民事裁定书，已分别向广州中院和广东省高院提交了再审申请书。具体详见公司临时公告（临 2016-024）（临 2016-028）。

6、报告期内，公司于 2016 年 11 月 10 日，收到广州仲裁委员会送达的《恢复通知书》，根据公司向广州中院提出的确认仲裁协议效力纠纷一案已被驳回，依照《中国广州仲裁委员会仲裁规则》第六十六条的规定，现本会决定对本案恢复仲裁程序的进行。具体详见公司临时公告（临 2016-031）。

7、报告期内，根据公司现有业务的开展情况和经营管理的需要，公司以自有资金出资 200 万元，在宁波投资设立全资子公司“宁波二百商贸有限责任公司”，具体详见公司临时公告（临 2016-033）。

8、2017 年 2 月 14 日，本公司从参股公司西安银行股份有限公司（以下简称“西安银行”）处获悉，西安银行已向中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）提交了首次公开发行 A 股股票的申请资料，并已收到《中国证监会行政许可申请受理通知书》，上市申请资料获中国证监会正式受理。目前西安银行总股本为 400,000 万股，本公司持有其 2.38% 的股份。具体详见公司临时公告（临 2017-002）。

9、2017 年 2 月 13 日，本公司董事会收到公司董事长兼总经理徐峻先生提交的书面辞职报告。徐峻先生因个人原因，申请辞去公司董事、董事长、总经理及公司董事会战略委员会主任委员和薪酬与考核委员会委员的职务，辞职后徐峻先生将不在公司担任任何职务。2017 年 2 月 16 日，公司以通讯方式召开第八届董事会第十三次（临时）会议，审议通过聘任应飞军先生为公司总经理的议案。具体详见公司临时公告（临 2017-001）和第八届董事会第十三次（临时）会议决议公告。

十三、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

（二）社会责任工作情况

适用 不适用

（三）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

（四）其他说明

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

（一）普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

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

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)	14,850
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,189

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	
西藏泽添投资发展 有限公司		35,405,252	15.78		冻结	35,405,252	境内非国有 法人
竺仁宝		18,884,000	8.42		冻结	18,884,000	境内自然人
中信盈时资产管理 有限公司—中信盈 时龙盈3期资产管 理计划	3,300,000	3,300,000	1.47		无		境内非国有 法人
中信盈时资产管理 有限公司—中信盈 时龙盈1期资产管 理计划	2,966,486	2,966,486	1.32		无		境内非国有 法人
嘉实资本—平安银 行—嘉实资本汇升 1期资产管理计划	2,512,219	2,512,219	1.12		无		境内非国有 法人
唐建红	1,750,218	1,750,218	0.78		无		境内自然人
黄贞蓉	1,500,000	1,500,000	0.67		无		境内自然人
前海开源基金—中 信证券—前海开源 四季阳光1号资产 管理计划	1,441,287	1,441,287	0.64		无		境内非国有 法人

中国百货纺织品公司		1,420,000	0.63		无		国有法人
宁波均胜投资集团有限公司	1,400,000	1,400,000	0.62		无		境内非国有法人
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				
西藏泽添投资发展有限公司		35,405,252	人民币普通股	35,405,252			
竺仁宝		18,884,000	人民币普通股	18,884,000			
中信盈时资产管理有限公司—中信盈时龙盈3期资产管理计划		3,300,000	人民币普通股	3,300,000			
中信盈时资产管理有限公司—中信盈时龙盈1期资产管理计划		2,966,486	人民币普通股	2,966,486			
嘉实资本—平安银行—嘉实资本汇升1期资产管理计划		2,512,219	人民币普通股	2,512,219			
唐建红		1,750,218	人民币普通股	1,750,218			
黄贞蓉		1,500,000	人民币普通股	1,500,000			
前海开源基金—中信证券—前海开源四季阳光1号资产管理计划		1,441,287	人民币普通股	1,441,287			
中国百货纺织品公司		1,420,000	人民币普通股	1,420,000			
宁波均胜投资集团有限公司		1,400,000	人民币普通股	1,400,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(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	西藏泽添投资发展有限公司
单位负责人或法定代表人	徐柏良
成立日期	2008年5月15日
主要经营业务	实业投资，投资管理，资产委托管理（非金融业务），投资咨询、商务咨询（以上咨询均除经纪）（涉及许可经营的凭许可证经营）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	未知
其他情况说明	无

2 自然人

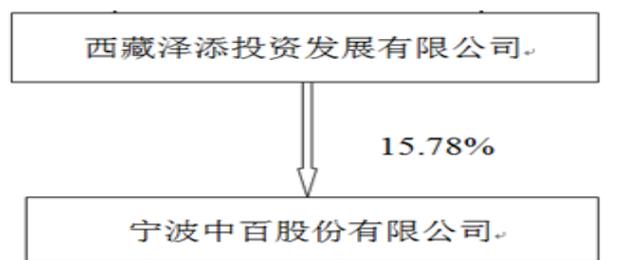
适用 不适用

3 报告期内控股股东变更情况索引及日期

□适用 √不适用

4 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

□适用 √不适用

2 自然人

√适用 □不适用

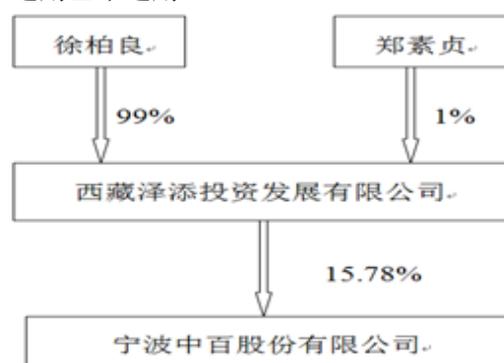
姓名	徐柏良
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	担任西藏泽添投资发展有限公司法定代表人、上海泽添资产管理中心（有限合伙）执行事务合伙人，上海泽熙增煦投资中心（有限合伙）委派代表。

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

4 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



5 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

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
严鹏	董事、副董事长、副总经理、董事会秘书	男	38	2015-04-15	2018-04-16					94.10	否
黄炎水	董事、副总经理、财务总监	男	59	2015-04-15	2018-04-16	58,227	58,227			235.90	否
史振伟	董事	男	34	2015-04-15	2018-04-16						否
赵忆波	董事	男	47	2015-04-15	2018-04-16						否
张冰	董事	男	36	2015-04-15	2018-04-16						否
王学明	独立董事	男	58	2015-04-15	2018-04-16					11.43	否
赵秀芳	独立董事	女	48	2015-04-15	2018-04-16					11.43	否
王年成	独立董事	男	56	2016-04-15	2018-04-16					8.09	
徐正敏	监事会召集人	女	35	2015-04-15	2018-04-16						否
钟山	监事	男	40	2015-04-15	2018-04-16						否
姚佳蓉	监事	女	30	2015-09-14	2018-04-16						否
应飞军	总经理	男	53	2017-02-14	2018-04-16						否
徐峻(已	原董事	男	43	2015-04-15	2017-02-13					191.55	否

2016 年年度报告

离任)	长、总经理										
杨 旺 翔 (已 离 任)	原独立董 事	男	49	2015-04-15	2016-04-15					3.34	否
合计	/	/	/	/	/				/	555.84	/

姓名	主要工作经历
严鹏	硕士研究生学历，曾任长江证券研究员，上海泽熙资产管理中心(普通合伙)研究员。现任康强电子股份有限公司(康强电子, 002119)董事，大恒新纪元科技股份有限公司(大恒科技, 600288)监事长，本公司第八届董事会副董事长、副总经理、董事会秘书。
黄炎水	中共党员，硕士研究生学历，高级经济师，浙江省、宁波市劳动模范、道德模范，宁波市第十一届、十二届、十三届政协委员，宁波市第十四届人大代表，2015 年荣获全国劳动模范光荣称号。现任本公司第八届董事会董事、副总经理、财务总监、党委书记，宁波第二百货商店总经理、党支部书记。
史振伟	工商管理硕士学历，曾任中国国际金融有限公司研究员，上海泽熙投资管理有限公司高级研究员。现任本公司第八届董事会董事。
赵忆波	硕士学历，经济师，曾任马丁可利基金投资经理和纽银梅隆西部基金公司基金经理，上海泽熙投资管理有限公司研究副总监。现任本公司第八届董事会董事，大恒新纪元科技股份有限公司(大恒科技, 600288)副董事长。
张冰	本科学历，曾任财经杂志记者，财新传媒有限公司资深记者，上海泽熙投资管理有限公司研究员。现任本公司第八届董事会董事。
王学明	中共党员，浙江省广播电视大学大专学历，中国国籍，曾任宁波浙东集团企业管理办主任，财务管理部部长；维科控股集团股份有限公司财务资产部部长；宁波维科精华集团股份有限公司(SH600152)董事会秘书；2006 年至今任宁波维科投资发展有限公司副总经理，大恒新纪元科技股份有限公司(大恒科技, 600288)独立董事。现任本公司第八届董事会独立董事。
赵秀芳	管理学(会计学)硕士，教授，硕士生导师，民主建国会会员。历任绍兴文理学院经济与管理学院会计系副主任(常务)，主任。现任绍兴文理学院经管学院财务管理研究所所长，民建浙江省参政议政委员会委员，民建绍兴市委委员。浙江震元股份有限公司(浙江震元, 000705)独立董事，大恒新纪元科技股份有限公司(大恒科技, 600288)独立董事，浙江向日葵光能科技股份有限公司(向日葵, 300111)独立董事，本公司第八届董事会独立董事。
王年成	注册会计师、高级会计师，曾任宁波联合集团股份有限公司独立董事，现任宁波威远会计师事务所有限公司主任会计师；宁波威远投资咨询有限公司董事长，宁波球冠电缆股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
徐正敏	本科。曾任安能利塑胶(上海)有限公司采购部经理，上海泽熙投资管理有限公司研究部经理。现任大恒新纪元科技股份有限公司非职工监事，本公司第八届监事会召集人。
钟山	中共党员，经济师，哈尔滨工业大学会计学专业本科毕业、管理学学士学位，浙江工业大学工程硕士。曾任哈工大首创科技股份有限公司宁波中百批发站办公室副主任、电脑部主管，哈工大首创科技股份有限公司财务部副经理；2005 年 6 月起担任公司第

	五届董事会和第六届董事会证券事务代表；2008年12月至2009年8月期间担任公司第六届董事会董事会秘书。2012年3月起任公司第七届董事会董事会秘书。现任公司第八届监事会职工监事，公司党委委员，宁波置业发展分公司总经理。
姚佳蓉	中共党员，本科，曾任上海泽熙投资管理有限公司市场部高级经理，上海泽熙投资管理有限公司市场部副总监。现任本公司第八届监事会监事。
应飞军	中共党员，曾任中国证监会宁波监管局稽查处处长、期货处处长，上海泽熙投资管理有限公司(北京分公司)副总经理。现任本公司总经理。
徐峻（已离任）	交通大学上海高级金融学院EMBA在读，曾任上海泽熙投资管理有限公司总经理助理，公司第八届董事会原董事长兼总经理。
杨旺翔(已离任)	中共党员，大专学历，中国国籍，人力资源管理师，曾任浙江东方制药公司办公室主任，浙江贝得制药公司办公室主任，公司第八届董事会原独立董事。

其它情况说明

适用 不适用

(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

(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
严 鹏	康强电子股份有限公司	董事		
严 鹏	大恒新纪元科技股份有限公司	监事长		
史振伟	上海泽熙投资管理有限公司	高级研究员		2016年3月8日
赵忆波	大恒新纪元科技股份有限公司	副董事长		
赵忆波	上海泽熙投资管理有限公司	研究副总监		2016年3月8日
张冰	上海泽熙投资管理有限公司	研究员		2016年3月8日
杨旺翔	宁波康强电子股份有限公司	独立董事		
杨旺翔	大恒新纪元科技股份有限公司	独立董事		2016年3月16日
杨旺翔	浙江向日葵光能科技股份有限公司	董事、副总、董事会秘书		

王学明	宁波维科投资发展有限公司	副总经理		
王学明	大恒新纪元科技股份有限公司	独立董事		
赵秀芳	绍兴文理学院经济与管理学院	副院长		
赵秀芳	浙江震元股份有限公司	独立董事		
赵秀芳	大恒新纪元科技股份有限公司	独立董事		
徐正敏	上海泽熙投资管理有限公司	研究部经理		2016年3月8日
徐正敏	大恒新纪元科技股份有限公司	非职工监事		
姚佳蓉	上海泽熙投资管理有限公司	市场部副总监		2016年3月8日
王年成	宁波威远会计师事务所有限公司	主任会计师		
王年成	宁波威远投资咨询有限公司	董事长		
王年成	宁波球冠电缆股份有限公司	独立董事		

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	公司高级管理人员的报酬由公司董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据岗位确定基本报酬，根据年度经营指标完成情况确定奖金。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据各岗位年度经营指标完成情况，经董事会薪酬委员会考核后支付。
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	报告期内，公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 555.84 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
徐峻	董事、董事长兼总经理	离任	个人原因
应飞军	总经理	聘任	董事会审议通过
王年成	独立董事	选举	董事会和股东大会投票通过
杨旺翔	独立董事	离任	个人原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	210
主要子公司在职员工的数量	9
在职员工的数量合计	219
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	0
销售人员	117
技术人员	10
财务人员	18
行政人员	13
其他	61
合计	219
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	57
大专	66
高中	70
初中及以下	26
合计	219

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司高级管理人员和中层管理人员根据董事会审批通过的薪酬考核管理办法实行。公司高级管理人员基本年薪由董事会薪酬委员会根据不同岗位制度标准后按月发放；绩效年薪日常发放60%，剩下40%和与公司效益挂钩的奖金，由董事会根据公司经营目标完成情况进行考核后发放。公司普通员工根据岗位定薪，分试用期薪酬和正式员工薪酬，公司根据国家规定为其缴纳社保和公积金。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

1、董事、监事、高级管理人员定期参加上海证券交易所、辖区证监局组织的各种专业培训及考核。

2、员工培训根据各部门、各分、子公司业务不同特点，采用定期或不定期的分层次、分专业 and 不同形式进行。有内部培训：请专家老师授课培训；内部专业员工讲课；视频学习；公司供应商专业人员讲课。有外部培训：组织员工参加行业协会、监管部门组织的培训；外部培训机构举办的专业培训；参观学习。

3、组织各岗位员工积极参加岗位所需技术职业资格的学习及考核。

(四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	12.92 万小时
劳务外包支付的报酬总额	284.18 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

报告期内，公司自严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会有关法规、规章和《上海证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作，切实维护全体股东的利益。公司在所有重大事项上均已建立了健全的、合理的内部控制制度，并能顺利得以贯彻执行，保证了公司经营管理的正常开展。公司当前的治理状况主要表现为：

1、关于股东与股东大会

公司的治理结构能够确保所有股东，享有平等地位和充分行使自己的权利；公司在网站上开通了投资者关系专栏，设置了股东留言、董秘信箱，认真接待股东来访和来电咨询，保持与股东的有效沟通；公司制定《股东大会议事规则》，并严格按照有关规章制度的要求召集召开股东大会。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东通过股东大会依法行使权利，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；公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到相互分开、相互独立；控股股东承诺自身及其下属其他单位不从事与上市公司相同或相近的业务，采取有效措施避免同业竞争。

3、关于董事与董事会

公司制订了《董事会议事规则》；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，能够认真履行工作职责。公司选聘三名独立董事，均已参加了独立董事培训，符合中国证监会发布的《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求。

4、关于监事和监事会

公司制订了《监事会议事规则》；公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求；公司监事能够本着对全体股东负责的精神，认真履行自己的职责，对公司财务情况以及公司董事会、高级管理人员行为的合法、合规性进行监督。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司制订了《总经理工作规则》，明确经理人员的职责；公司建立经理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系的激励机制。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商等利益相关者的合法权益，与他们积极合作，共同推动公司持续健康地发展。

7、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，力求做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东有平等的机会获得信息；按照上海证券交易所出台的《股票上市规则》，公司董事长是公司信息披露的第一责任人，具体由公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询。

8、关于公司党建和工会组织

(1) 公司党委隶属于宁波市海曙区鼓楼街道党工委，下辖 3 个支部，共有党员 75 名，长期以来公司都将党风廉政建设作为一项重要工作来抓，党组织历来是商贸系统基层党建工作的先进单位，党组织的各级骨干也基本都是各部门的行政负责人，能较好地担负起把握企业政治方向的责任，特别是通过“两学一做”工作的全面开展，使党员强化宗旨观念、树立担当意识、倡导敬业精神、促进企业发展。2016 年末，经过推荐和选举，分别有二位党员被选为区、市二级党代表，将更有力地推进公司党建工作的开展。

(2) 公司工会是宁波市五星级基层示范工会，现有会员 216 名。2016 年，公司工会在落实企业集体合同的履行、工资集体协商及相关制度建设等工作时，通过党政协调、民主评议、职代会参与等方式，真诚倾听职工呼声，真实反映职工愿望，维护了企业经营，促进了公司的和谐发展，并连续三年享受了市政府下发的“企业稳定岗位补贴”。

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
2016 年第一次临时股东大会	2016 年 1 月 21 日	www. sse. com. cn	2016 年 1 月 22 日
2015 年年度股东大会	2016 年 4 月 15 日	www. sse. com. cn	2016 年 4 月 16 日

股东大会情况说明

适用 不适用

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
徐峻	否	6	2	4			否	1
严鹏	否	6	2	4			否	2
黄炎水	否	6	2	4			否	2
张冰	否	6	1	4	1		否	1
史振伟	否	6	1	4	1		否	0
赵忆波	否	6	1	4	1		否	1
王年成	是	4	1	3			否	1
赵秀芳	是	6	2	4			否	2
王学明	是	6	2	4			否	2
杨旺翔	是	2	1	1			否	1

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	6
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	4
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

1、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告：

董事会审计委员会由 3 名独立董事组成，主任委员由独立董事会计专业人士担任。根据中国证监会、上交所有关规定及公司《董事会审计委员会实施细则》、公司《独立董事年报工作制度》及董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅了公司 2016 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的立信会计师事务所(特殊普通合伙)注册会计师协商确定了公司 2016 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2)在年审注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表,并出具了书面审计意见;
 (3)公司年审注册会计师进场后,董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流;

(4)公司年审注册会计师出具初步审计意见后,董事会审计委员会再一次审阅了公司2016年度财务会计报表,并形成书面审计意见;

(5)在立信会计师事务所(特殊普通合伙)出具2016年度审计报告后,董事会审计委员会召开年度会议,对立信会计师事务所(特殊普通合伙)从事本年度公司的审计工作进行了总结,并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案等事项进行表决并形成决议提交董事会审核。

(6)为促进公司内部控制的设计与运行,根据有关法律法规和财政部、证监会等五部委发布的《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》有关文件要求,公司董事会审计委员会于报告期内先后召开专题会议,就公司2016年度公司内部审计计划完成情况、公司内部控制制度建设情况以及公司2016年度内部审计工作有关事项做了充分交流。

2、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会是董事会设立的专门工作机构,负责制订和管理公司管理人员薪酬方案,评估高级管理人员业绩指标。董事会薪酬与考核委员会成员由3名董事组成,其中2名为独立董事,主任委员由独立董事担任。报告期内,董事会薪酬与考核委员会依据公司2016年度高管人员考核指标与薪酬考核办法中主要财务指标和专项工作任务的完成情况,结合公司高管人员分管工作范围、主要职责,对公司高管人员进行绩效评价,并根据绩效评价结果及薪酬分配政策提出公司高管人员的报酬数额,报董事会审议。报告期内,董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、上交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的有关规定,对2016年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下:2016年度,公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度,未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

3、董事会下设的战略委员会的履职情况报告

公司战略委员会适时就公司未来发展方向等问题不断进行了深入的研究和探讨。综合考量各种因素,结合复杂多变的国内外经济形势,根据自身经营特点,依法合规制定公司发展战略,保持公司长期稳定、可持续的发展,努力提高上市公司的盈利能力。

4、董事会下设提名委员会履职报告

报告期内为进一步完善公司治理,公司董事会提名委员会在对公司董事的提名和公司高级管理人员的聘任等相关事项均进行了深入的研究与讨论,并提出了相应的结论与意见,为公司董事会的有关决策起到了辅助作用。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

报告期内,监事会对公司因担保事件引发的诉讼风险高度关注,因本案已经广州仲裁委受理,尚未裁决,故监事会对本仲裁结果对公司的影响暂无法评估,监事会将持续关注案件进展情况,并督促公司董事会和总经理室积极采取措施消除风险,避免公司及全体股东利益受损。

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

公司已建立完善的绩效考评机制。报告期内,公司严格遵照董事会薪酬与考核委员会制定的公司高级管理人员考核指标和薪酬考核办法,根据高管人员年度考核指标完成情况发放薪酬。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司第八届董事会第十四次会议审议通过了《公司 2016 年度内部控制评价报告》，全文详见 2017 年 3 月 27 日刊登在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 的《宁波中百股份有限公司内部控制自我评价报告》。

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

是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

信会师报字[2017]第 ZA11176 号

宁波中百股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的宁波中百股份有限公司（以下简称宁波中百）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是宁波中百管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,以及评价财务报表的总体列报。

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,宁波中百财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了宁波中百 2016 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2016 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十二、2 所述,截至财务报表批准日,中国建筑第四工程局有限公司对宁波中百提出的仲裁尚在审理当中,其结果具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:周琪

中国注册会计师:何剑

中国·上海

二〇一七年三月二十四日

二、财务报表

合并资产负债表
2016 年 12 月 31 日

编制单位：宁波中百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	162,348,000.56	121,878,881.43
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、2	926,783.05	1,603,848.63
预付款项	七、3	19,579,905.63	23,869,664.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、4	1,296,141.16	624,309.64
买入返售金融资产			
存货	七、5	50,149,088.04	42,796,767.58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、6	217,901,936.76	202,344,770.71
流动资产合计		452,201,855.20	393,118,242.17
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、7	176,805,212.00	179,740,324.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、8		
投资性房地产	七、9	61,821,252.97	64,633,838.05
固定资产	七、10	120,920,654.19	126,419,292.75
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、11	2,411,372.52	2,517,029.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、12	5,711,987.65	10,013,565.49
递延所得税资产	七、13	2,476,062.66	1,332,066.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		370,146,541.99	384,656,115.92

资产总计		822,348,397.19	777,774,358.09
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、14	125,161,153.81	117,228,412.53
预收款项	七、15	16,723,941.81	10,897,568.01
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、16	15,942,419.56	15,219,264.17
应交税费	七、17	4,503,629.71	2,673,445.40
应付利息			
应付股利	七、18	110,037.40	110,037.40
其他应付款	七、19	19,187,288.91	21,012,632.33
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		181,628,471.20	167,141,359.84
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	七、20		737,068.37
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	七、13		698,053.10
其他非流动负债	七、21	4,576,320.00	
非流动负债合计		4,576,320.00	1,435,121.47
负债合计		186,204,791.20	168,576,481.31
所有者权益			
股本	七、22	224,319,919.00	224,319,919.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、23	65,078,053.16	65,078,053.16
减：库存股			

其他综合收益	七、24		2,094,159.30
专项储备			
盈余公积	七、25	64,483,616.10	60,469,243.96
一般风险准备			
未分配利润	七、26	282,262,017.73	257,236,501.36
归属于母公司所有者权益合计		636,143,605.99	609,197,876.78
少数股东权益			
所有者权益合计		636,143,605.99	609,197,876.78
负债和所有者权益总计		822,348,397.19	777,774,358.09

法定代表人：徐峻 主管会计工作负责人：黄炎水 会计机构负责人：李燕

母公司资产负债表

2016年12月31日

编制单位：宁波中百股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		20,780,464.82	112,699,437.51
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	926,783.05	1,603,848.63
预付款项		19,579,905.63	23,869,664.18
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	264,496,141.16	624,309.64
存货		50,149,088.04	42,796,767.58
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		79,716,780.63	202,081,744.09
流动资产合计		435,649,163.33	383,675,771.63
非流动资产：			
可供出售金融资产		176,805,212.00	179,740,324.40
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	56,107,500.00	54,107,500.00
投资性房地产		21,134,425.32	22,402,969.68
固定资产		119,536,227.75	124,748,649.83
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,411,372.52	2,517,029.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,623,044.33	8,148,546.29
递延所得税资产		2,476,062.66	1,332,066.19

其他非流动资产			
非流动资产合计		383,093,844.58	392,997,085.43
资产总计		818,743,007.91	776,672,857.06
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		125,161,153.81	117,228,412.53
预收款项		15,392,965.56	9,520,068.01
应付职工薪酬		15,243,854.69	14,730,588.88
应交税费		4,479,626.78	2,660,602.61
应付利息			
应付股利		110,037.40	110,037.40
其他应付款		18,223,038.91	20,022,382.33
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		178,610,677.15	164,272,091.76
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			737,068.37
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			698,053.10
其他非流动负债		4,576,320.00	
非流动负债合计		4,576,320.00	1,435,121.47
负债合计		183,186,997.15	165,707,213.23
所有者权益：			
股本		224,319,919.00	224,319,919.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		64,409,350.76	64,409,350.76
减：库存股			
其他综合收益			2,094,159.30
专项储备			
盈余公积		64,483,616.10	60,469,243.96
未分配利润		282,343,124.90	259,672,970.81
所有者权益合计		635,556,010.76	610,965,643.83
负债和所有者权益总计		818,743,007.91	776,672,857.06

法定代表人：徐峻主管会计工作负责人：黄炎水会计机构负责人：李燕

合并利润表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		906,030,085.51	1,078,209,485.69
其中:营业收入	七、27	906,030,085.51	1,078,209,485.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		880,138,200.34	1,048,231,633.27
其中:营业成本	七、27	791,701,452.42	951,100,375.66
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、28	8,485,173.48	9,772,572.70
销售费用	七、29	34,921,315.10	37,341,568.82
管理费用	七、30	43,680,878.97	47,374,542.41
财务费用	七、31	1,349,714.47	1,235,082.55
资产减值损失	七、32	-334.10	1,407,491.13
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	七、33	26,487,427.29	21,068,276.64
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		52,379,312.46	51,046,129.06
加:营业外收入	七、34	1,017,719.85	447,239.84
其中:非流动资产处置利得			196.29
减:营业外支出	七、35	21,900.32	23,143.46
其中:非流动资产处置损失		20,819.76	7,842.17
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		53,375,131.99	51,470,225.44
减:所得税费用	七、36	10,876,048.34	8,377,612.56
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		42,499,083.65	43,092,612.88
归属于母公司所有者的净利润		42,499,083.65	43,092,612.88
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额	七、37	-2,094,159.30	340,868.55
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,094,159.30	340,868.55
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,094,159.30	340,868.55
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,094,159.30	340,868.55
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		40,404,924.35	43,433,481.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,404,924.35	43,433,481.43
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)		0.189	0.192
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.189	0.192

法定代表人：徐峻主管会计工作负责人：黄炎水会计机构负责人：李燕

母公司利润表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	894,361,276.10	1,067,111,217.69
减：营业成本	十五、4	788,115,197.71	947,389,997.36
税金及附加		6,879,208.05	7,965,402.48
销售费用		34,921,315.10	37,341,568.82
管理费用		41,234,333.66	44,926,543.16
财务费用		1,504,599.07	1,394,173.02
资产减值损失		-334.10	1,407,803.13
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	十五、5	28,287,427.29	23,675,558.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		49,994,383.90	50,361,288.13
加：营业外收入		1,017,719.85	409,019.89
其中：非流动资产处置利得			196.29
减：营业外支出		21,619.76	21,658.72
其中：非流动资产处置损失		20,819.76	6,662.22
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,990,483.99	50,748,649.30
减：所得税费用		10,846,762.62	8,323,347.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,143,721.37	42,425,302.24
五、其他综合收益的税后净额		-2,094,159.30	340,868.55

(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-2,094,159.30	340,868.55
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-2,094,159.30	340,868.55
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		38,049,562.07	42,766,170.79
七、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.179	0.189
(二)稀释每股收益(元/股)		0.179	0.189

法定代表人：徐峻主管会计工作负责人：黄炎水会计机构负责人：李燕

合并现金流量表

2016年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,041,562,216.52	1,233,506,663.28
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		708.41	
收到其他与经营活动有关的现金	七、38	8,658,878.89	9,744,790.99
经营活动现金流入小计		1,050,221,803.82	1,243,251,454.27
购买商品、接受劳务支付的现金		910,510,539.09	1,093,609,897.76
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		45,321,612.94	47,962,910.24
支付的各项税费		29,547,901.62	40,064,236.90
支付其他与经营活动有关的现金	七、38	27,035,180.43	33,373,401.92
经营活动现金流出小计		1,012,415,234.08	1,215,010,446.82
经营活动产生的现金流量净额		37,806,569.74	28,241,007.45
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		406,193,972.22	248,000,998.64
取得投资收益收到的现金		23,535,022.93	21,068,276.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		433.68	6,560.67
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			165,241.74
收到其他与投资活动有关的现金	七、38	4,700,000.00	
投资活动现金流入小计		434,429,428.83	269,241,077.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		307,684.30	857,079.41
投资支付的现金		418,000,000.00	420,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		418,307,684.30	420,857,079.41
投资活动产生的现金流量净额		16,121,744.53	-151,616,001.72
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,459,195.14	13,459,195.14
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			
筹资活动现金流出小计		13,459,195.14	13,459,195.14
筹资活动产生的现金流量净额		-13,459,195.14	-13,459,195.14
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		40,469,119.13	-136,834,189.41
加：期初现金及现金等价物余额		121,878,881.43	258,713,070.84
六、期末现金及现金等价物余额		162,348,000.56	121,878,881.43

法定代表人：徐峻主管会计工作负责人：黄炎水会计机构负责人：李燕

母公司现金流量表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,029,588,944.43	1,221,795,895.28
收到的税费返还		708.41	
收到其他与经营活动有关的现金		8,422,684.65	8,978,392.76
经营活动现金流入小计		1,038,012,337.49	1,230,774,288.04
购买商品、接受劳务支付的现金		909,876,182.22	1,092,937,365.19
支付给职工以及为职工支付的现金		43,313,274.03	45,942,864.72
支付的各项税费		27,641,613.73	37,740,515.62
支付其他与经营活动有关的现金		289,552,239.64	32,651,482.01
经营活动现金流出小计		1,270,383,309.62	1,209,272,227.54
经营活动产生的现金流量净额		-232,370,972.13	21,502,060.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		406,193,972.22	248,166,240.38
取得投资收益收到的现金		25,335,022.93	22,868,276.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		433.68	4,560.67
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		4,700,000.00	
投资活动现金流入小计		436,229,428.83	271,039,077.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		297,686.30	857,079.41
投资支付的现金		282,000,000.00	420,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		282,297,686.30	420,857,079.41
投资活动产生的现金流量净额		153,931,742.53	-149,818,001.72
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,479,743.09	13,459,195.14
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		13,479,743.09	13,459,195.14
筹资活动产生的现金流量净额		-13,479,743.09	-13,459,195.14
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		-91,918,972.69	-141,775,136.36
加: 期初现金及现金等价物余额		112,699,437.51	254,474,573.87
六、期末现金及现金等价物余额		20,780,464.82	112,699,437.51

法定代表人：徐峻主管会计工作负责人：黄炎水会计机构负责人：李燕

合并所有者权益变动表
2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	224,319,919.00				65,078,053.16		2,094,159.30		60,469,243.96		257,236,501.36		609,197,876.78
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	224,319,919.00				65,078,053.16		2,094,159.30		60,469,243.96		257,236,501.36		609,197,876.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,094,159.30		4,014,372.14		25,025,516.37		26,945,729.21
(一) 综合收益总额							-2,094,159.30				42,499,083.65		40,404,924.35
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配									4,014,372.14		-17,473,567.28		-13,459,195.14
1. 提取盈余公积									4,014,372.14		-4,014,372.14		
2. 提取一般风险准备													

2016 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-13,459,195.14		-13,459,195.14
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	224,319,919.00				65,078,053.16				64,483,616.10		282,262,017.73		636,143,605.99

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	224,319,919.00				65,078,053.16		1,753,290.75		56,226,713.74		231,845,613.84		579,223,590.49
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	224,319,919.00				65,078,053.16		1,753,290.75		56,226,713.74		231,845,613.84		579,223,590.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							340,868.55		4,242,530.22		25,390,887.52		29,974,286.29
（一）综合收益总额							340,868.55				43,092,612.88		43,433,481.43

2016 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								4,242,530.22		-17,701,725.36		-13,459,195.14	
1. 提取盈余公积								4,242,530.22		-4,242,530.22			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-13,459,195.14		-13,459,195.14	
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	224,319,919.00				65,078,053.16		2,094,159.30		60,469,243.96		257,236,501.36		609,197,876.78

法定代表人：徐峻 主管会计工作负责人：黄炎水 会计机构负责人：李燕

母公司所有者权益变动表

2016 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	224,319,919.00				64,409,350.76		2,094,159.30		60,469,243.96	259,672,970.81	610,965,643.83
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,319,919.00				64,409,350.76		2,094,159.30		60,469,243.96	259,672,970.81	610,965,643.83
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-2,094,159.30		4,014,372.14	22,670,154.09	24,590,366.93
(一)综合收益总额							-2,094,159.30			40,143,721.37	38,049,562.07
(二)所有者投入和减少资本											
1.股东投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配									4,014,372.14	-17,473,567.28	-13,459,195.14
1.提取盈余公积									4,014,372.14	-4,014,372.14	
2.对所有者(或股东)的分配										-13,459,195.14	-13,459,195.14
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)											

2016 年年度报告

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	224,319,919.00				64,409,350.76			64,483,616.10	282,343,124.90	635,556,010.76	

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	224,319,919.00				64,409,350.76		1,753,290.75		56,226,713.74	234,949,393.93	581,658,668.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	224,319,919.00				64,409,350.76		1,753,290.75		56,226,713.74	234,949,393.93	581,658,668.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							340,868.55		4,242,530.22	24,723,576.88	29,306,975.65
（一）综合收益总额							340,868.55			42,425,302.24	42,766,170.79
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

2016 年年度报告

(三) 利润分配									4,242,530.22	-17,701,725.36	-13,459,195.14
1. 提取盈余公积									4,242,530.22	-4,242,530.22	
2. 对所有者(或股东)的分配										-13,459,195.14	-13,459,195.14
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	224,319,919.00				64,409,350.76		2,094,159.30		60,469,243.96	259,672,970.81	610,965,643.83

法定代表人：徐峻主管会计工作负责人：黄炎水会计机构负责人：李燕

三、公司基本情况

1. 公司概况

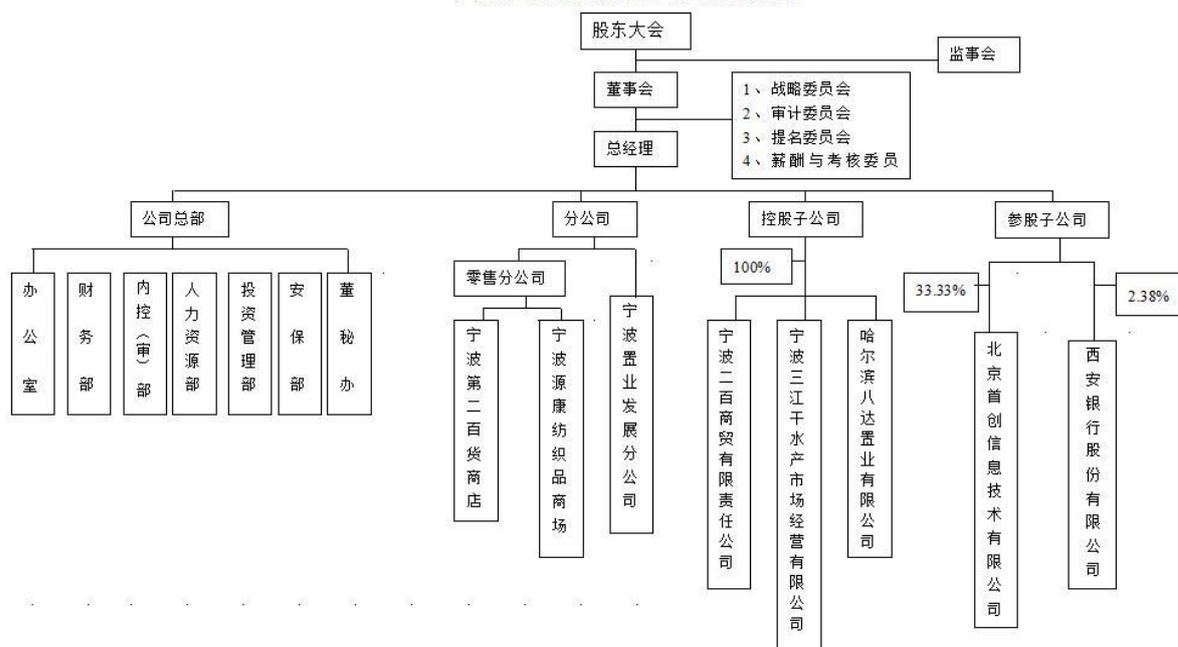
√适用□不适用

宁波中百股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于1992年9月经宁波市经济体制改革办公室甬体改（1992）【15】号文批准，由原宁波市百货批发公司、宁波市第二百货商店、宁波经济技术开发区联合（集团）股份有限公司、镇海炼化化工股份公司、中国百货纺织品公司、中国工商银行宁波市信托投资公司、交通银行宁波分行、浙江省商业财务公司、鄞州煤气用具厂共同发起设立的股份有限公司。公司营业执照的统一社会信用代码为：91330200144054104G。1994年4月在上海证券交易所上市。所属行业为零售业。

截止2016年12月31日，本公司累计发行股本总数22,431.99万股，注册资本为22,431.99万元，注册地：宁波市海曙区中山东路220号4层，总部办公地：宁波市海曙区和义路77号(汇金大厦)21层。本公司主要经营活动为：流通人民币经营；卷烟、雪茄烟的零售。一般经营项目：黄金、珠宝首饰、针纺织品、服装、化妆品、箱包、鞋帽、眼镜（除隐形眼镜）、日用品、工艺品、玩具、文化、体育用品及器材、机械设备、五金交电、家用电器、电子产品、通讯器材、建筑装潢材料、家具的批发、零售及网上销售；自营和代理各类货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外；服装加工，钟表眼镜修理、物业服务；房地产开发、实业项目投资；本公司房屋租赁，室内停车服务；食品的零售；以下限分支机构经营；乙类非处方药、中药材（饮片）（限品种经营）。本公司实际控制人为徐柏良。本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2017年3月24日批准报出。

本公司基本组织架构图：

宁波中百股份有限公司组织机构图



2. 合并财务报表范围

√适用□不适用

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
宁波三江干水产市场经营有限公司
哈尔滨八达置业有限公司
宁波二百商贸有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负

债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或

业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、14 长期股权投资”。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置

当期损益。

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

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的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、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

- （一）发行方发生严重财务困难；
- （二）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- （三）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- （四）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：50%；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：1年；投资成本的计算方法为：交易价时支付对价的公允价值和交易费用；持续下跌期间的确定依据为：1年。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11. 应收款项

（1）. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

适用 不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前五名。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

适用 不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1	账龄分析法
确定组合的依据	除已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、

	按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
--	---------------------------------------------------------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	6	6
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	30	30
4—5 年	40	40
5 年以上	100	100

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的
适用 不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	经测试，有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值，不适合按照按组合计提坏账准备的应收款项。
坏账准备的计提方法	<p>单独进行减值测试，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。</p> <p>其他说明</p> <p>期末对于合并报表范围内公司的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经测试未发现减值的，则不计提坏账准备。</p> <p>年末对于不适用按类似信用风险特征组合的应收票据、预付账款和长期应收款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。</p>

12. 存货

√适用□不适用

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按先进先出法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的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；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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

13. 划分为持有待售资产

√适用□不适用

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

(1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

(2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

(3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

14. 长期股权投资

√适用□不适用

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有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初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。

公司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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6 合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，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，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合

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。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

16. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(2). 折旧方法

适用 不适用

	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	35-45	5	2.71-2.11
机器设备	年限平均法	5-8	5	19.00-11.88
运输设备	年限平均法	8-10	5	11.88-9.5

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费

用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用□不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

17. 在建工程

√适用□不适用

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18. 借款费用

√适用□不适用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，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。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，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或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借

款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

19. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证规定年限
计算机软件	5 年	合理预计可使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经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。本公司长期待摊费用主要包括装修费。

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	5 年

22. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23. 预计负债

√适用□不适用

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24. 收入

√适用□不适用

1、销售商品收入确认和计量原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

（2）本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

本公司销售商品收入中，零售商品按照开具提货单，办妥货款结算手续（包括现金、银行、信用卡、购物卡）时确认收入；黄金批发按照开具出库单，并经客户签收确认收入。

（3）关于本公司销售商品收入相应的业务特点分析和介绍：

本公司销售商品收入主要为商品零售及黄金批发销售。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（2）本公司确认让渡资产使用权收入的依据：

本公司让渡资产使用权收入按照与客户签订的房租协议将总的租金在租期内平均分摊。

（3）关于本公司让渡资产使用权收入相应的业务特点分析和介绍：

本公司让渡资产使用权收入主要是房租收入。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

（1）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公

允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

25. 政府补助

适用 不适用

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：有明确证据表明政府相关部门提供的补助是规定用于形成长期资产的，本公司将其划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：资产相关的政府补助以外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与收益相关。

2、确认时点

政府补助在实际收到款项时按照到账的实际金额确认和计量。只有存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的以及有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，可以按应收金额予以确认和计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

27. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，

则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

28. 重要会计政策和会计估计的变更

(1)、重要会计政策变更

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），根据该规定，本公司：

将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目，比较报表数据相应调整。

将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。比较数据不予调整。

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) (元)
将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22 号》文	税金及附加 8,485,173.48

将“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目	根据《财会[2016]22号》文	营业税金及附加-8,485,173.48
将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	税金及附加 1,218,652.80
将企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目。	根据《财会[2016]22号》文	管理费用 -1,218,652.80

(2)、重要会计估计变更

□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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、11%、13%、17%
消费税	按应税销售收入计征	5%
营业税	按应税营业收入计缴（自2016年5月1日起，营改增缴纳增值税）	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5%

注：宁波三江干水产市场经营有限公司适用核定征收的方式计缴企业所得税，应纳税额按收入的15%核定。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 根据甬海地税通[2016]3393号税务事项通知书，本公司下属的宁波第二百货商店在90%幅度内按实减免2016年度地方水利建设基金。

(2) 根据《浙江省财政厅浙江省地方税务局关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金的通知》（浙财综〔2016〕43号）的规定，本公司除下属子公司哈尔滨八达置业有限公司以外，自2016年11月1日起取得的销售收入或营业收入，暂停向地税机关申报缴纳地方水利建设基金。

(3) 根据财税【2015】99号文件的规定，本公司下属子公司宁波三江干水产市场经营有限公司自2015年10月1日至2017年12月31日，所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

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	970,868.94	1,019,241.95
银行存款	153,089,297.05	112,447,677.21
其他货币资金	8,287,834.57	8,411,962.27
合计	162,348,000.56	121,878,881.43
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明：

期末货币资金中的银行存款 1.53 亿元不存在被质押、冻结等受限情况。

其他货币资金明细如下：

项目	金额
存出投资款	9,622.18
信用卡存款	788,544.22
售房款	5,502,570.44
维修基金	1,987,097.73
合计	8,287,834.57

2、应收账款

(1). 应收账款分类披露

√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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	985,939.41	100.00	59,156.36	6.00	926,783.05	1,706,221.95	100.00	102,373.32	6.00	1,603,848.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	985,939.41	/	59,156.36	/	926,783.05	1,706,221.95	/	102,373.32	/	1,603,848.63

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	985,939.41	59,156.36	6.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	985,939.41	59,156.36	6.00%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额-43,216.96 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 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	年末余额		
	应收账款 (元)	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备 (元)
1、三江购物俱乐部股份有限公司	514,749.79	52.21	30,884.99
2、深圳市意大隆珠宝首饰有限公司	267,711.62	27.15	16,062.70
3、中国黄金集团黄金珠宝(北京)有限公司	164,455.00	16.68	9,867.30
4、宁波市总工会	16,590.00	1.68	995.40
5、宁波银联商务有限公司	11,670.00	1.18	700.20
合计	975,176.41	98.90	58,510.59

其他说明:

适用 不适用

3、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	19,579,905.63	100.00	23,869,664.18	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	19,579,905.63	100.00	23,869,664.18	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

适用 不适用

预付对象	期末余额 (元)	占预付款期末余额的比例 (%)
中国黄金集团黄金珠宝(北京)有限公司	18,355,429.45	93.74
北京经济发展投资公司宁波分公司	976,190.47	4.99

梁文海	248,285.71	1.27
合计	19,579,905.63	100.00

4、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露

√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(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	1,982,091.20	67.44	1,585,672.96	80.00	396,418.24	1,982,091.20	89.10	1,585,672.96	80.00	396,418.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	957,152.04	32.56	57,429.12	6.00	899,722.92	242,437.66	10.90	14,546.26	6.00	227,891.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	2,939,243.24	/	1,643,102.08	/	1,296,141.16	2,224,528.86	/	1,600,219.22	/	624,309.64

期末单项金额重大并单独计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
天津市九策高科技产业园有限公司	1,982,091.20	1,585,672.96	80.00	结合现时情况分析确定坏账比例
合计	1,982,091.20	1,585,672.96	/	/

注：根据 2012 年 12 月 6 日公司与天津市九策高科技产业园有限公司（以下简称“九策产业园”）签订的《【联都星城】项目商品房认购协议书》，公司预付了 1,982,091.20 元购房款，九策产业园一直未能履行相关约定和承诺。公司已通过法律途径维护公司权益，法院业已受理并于 2014 年 10 月份做出民事裁定书，终审裁定九策产业园退还公司购房款并给付相应利息，在法院执行过程中，公司获悉九策产业园已进入破产重整阶段。鉴于此，故转入其他应收款核算。详见本附注十

二承诺及或有事项（2）或有事项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	957,152.04	57,429.12	6.00%
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	957,152.04	57,429.12	6.00%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 42,882.86 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他企业往来	1,982,091.20	1,982,091.20
保证金押金	957,152.04	242,437.66
合计	2,939,243.24	2,224,528.86

(4). 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
天津市九策高科技产业园有限公司	往来款	1,982,091.20	4—5 年	67.44	1,585,672.96
中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司	押金	700,000.00	1 年以内	23.82	42,000.00
北京经济发展投资公司宁波分公司	押金	200,000.00	1 年以内	6.80	12,000.00
中国石化销售有限公司浙江宁波石油分公司	往来款	35,883.09	1 年以内	1.22	2,152.99
上海新飞凡电子商务有限公司	押金	20,000.00	1 年以内	0.68	1,200.00
合计	/	2,937,974.29	/	99.96	1,643,025.95

5、 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						
在产品						
库存商品	39,460,067.04		39,460,067.04	36,901,228.41		36,901,228.41
周转材料	80,748.65		80,748.65	67,841.65		67,841.65
发出商品	10,608,272.35		10,608,272.35	5,827,697.52		5,827,697.52
合计	50,149,088.04		50,149,088.04	42,796,767.58		42,796,767.58

关于存货的情况说明

项目	存货账面余额（元）
中国黄金	49,616,189.93
面料	452,149.46
周转材料	80,748.65
合计	50,149,088.04

存货形成的主要原因：①黄金作为贵重商品，公司需先预付等值货款给供应商后才发货，公司在收到黄金后按暂估价格计入存货，并实施存货管理。因公司不承担黄金金价波动带来的涨跌风险，故不存在存货跌价风险。②公司对化妆品及布料实行自主经营，与多家供应商建立了直营合作关系。③周转材料主要用于公司内部维修使用，金额较小。

公司在存货管理方面，以销定存，旺季前夕提前按销售计划做好备货。黄金饰品依据销售情况及时进行换货处理。其他自营存货，公司采取定期盘点，对于滞销商品及时采取与供应商协商退货或削价销售等方式进行处理。

6、 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
应交税费中增值税留抵税额	2,716,780.63	2,081,744.09
委托理财	215,000,000.00	200,000,000.00
预缴税金	185,156.13	263,026.62
合计	217,901,936.76	202,344,770.71

7、 可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：						

按公允价值计量的				2,935,112.40		2,935,112.40
按成本计量的	176,805,212.00		176,805,212.00	176,805,212.00		176,805,212.00
公允价值不能可靠计量的权益投资						
合计	176,805,212.00		176,805,212.00	179,740,324.40		179,740,324.40

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额			减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利	
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少			期末
西安银行股份有限公司	176,805,212.00			176,805,212.00					2.38	9,511,221.60
合计	176,805,212.00			176,805,212.00				/		9,511,221.60

其他说明

√适用 □不适用

公司于2017年2月14日对外披露临时公告(编号:临2017-002),公司投资参股的西安银行股份有限公司已向中国证监会提交了首次公开发行A股股票的申请资料,并已获受理。

8、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
北京首创信息技术有限公司	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18
小计	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18
合计	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18

9、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	94,470,892.86	331,410.03		94,802,302.89
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	94,470,892.86	331,410.03		94,802,302.89
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	30,029,272.64	139,192.20		30,168,464.84
2. 本期增加金额	2,805,956.88	6,628.20		2,812,585.08
(1) 计提或摊销	2,805,956.88	6,628.20		2,812,585.08
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	32,835,229.52	145,820.40		32,981,049.92
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	61,635,663.34	185,589.63		61,821,252.97
2. 期初账面价值	64,441,620.22	192,217.83		64,633,838.05

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

适用 不适用

10、固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	180,690,901.53	7,495,789.94	5,899,518.21	194,086,209.68
2. 本期增加金额		152,133.92		152,133.92
(1) 购置		152,133.92		152,133.92
(2) 在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		429,388.69		429,388.69
(1) 处置或报废		429,388.69		429,388.69
4. 期末余额	180,690,901.53	7,218,535.17	5,899,518.21	193,808,954.91
二、累计折旧				
1. 期初余额	61,599,527.53	3,741,727.48	2,325,661.92	67,666,916.93
2. 本期增加金额	4,352,556.72	685,332.56	591,629.76	5,629,519.04
(1) 计提	4,352,556.72	685,332.56	591,629.76	5,629,519.04
3. 本期减少金额		408,135.25		408,135.25
(1) 处置或报废		408,135.25		408,135.25
4. 期末余额	65,952,084.25	4,018,924.79	2,917,291.68	72,888,300.72
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	114,738,817.28	3,199,610.38	2,982,226.53	120,920,654.19
2. 期初账面价值	119,091,374.00	3,754,062.46	3,573,856.29	126,419,292.75

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	10,160,073.90

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

11、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,505,972.35			967,930.71	4,473,903.06
2. 本期增加金额				106,111.92	106,111.92
(1) 购置				106,111.92	106,111.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合					

并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	3,505,972.35			1,074,042.63	4,580,014.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,400,450.18			556,423.84	1,956,874.02
2. 本期增加金额	75,399.84			136,368.60	211,768.44
(1) 计提	75,399.84			136,368.60	211,768.44
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,475,850.02			692,792.44	2,168,642.46
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	2,030,122.33			381,250.19	2,411,372.52
2. 期初账面价值	2,105,522.17			411,506.87	2,517,029.04

(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

12、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
801 园区装修费	3,865,818.42		1,738,656.84		2,127,161.58
科技大厦装修费	1,865,019.20		776,075.88		1,088,943.32
宁波二百 5-6 层装修费	3,640,000.00		1,560,000.00		2,080,000.00
其他	642,727.87		226,845.12		415,882.75

合计	10,013,565.49		4,301,577.84		5,711,987.65
----	---------------	--	--------------	--	--------------

13、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	5,327,930.62	1,331,982.66	5,328,264.76	1,332,066.19
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
可结转的税款抵减	4,576,320.00	1,144,080.00		
合计	9,904,250.62	2,476,062.66	5,328,264.76	1,332,066.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动			2,792,212.40	698,053.10
合计			2,792,212.40	698,053.10

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	792,114.42	3,105,687.14
合计	792,114.42	3,105,687.14

(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
2016			
2017			
2018	792,114.42	3,105,687.14	
合计	792,114.42	3,105,687.14	/

14、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	121,344,657.75	114,230,138.04
1 年以上	3,816,496.06	2,998,274.49
合计	125,161,153.81	117,228,412.53

(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
1、宁波海曙尊绒贸易有限公司	923,981.96	尚未达到结算条件
2、宁波市鄞州书翰服饰有限公司	645,705.05	尚未达到结算条件
3、浙江弘利达数码科技股份有限公司	260,222.18	尚未达到结算条件
4、宁波洛兹维旭服饰有限公司	145,266.80	尚未达到结算条件
5、宁波市鄞州萨曼莎贸易有限公司	142,614.09	尚未达到结算条件
合计	2,117,790.08	/

15、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
1 年以内	16,723,941.81	10,897,568.01
合计	16,723,941.81	10,897,568.01

16、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	15,219,264.17	43,431,777.08	42,708,621.69	15,942,419.56
二、离职后福利-设定提存计划		2,688,457.90	2,688,457.90	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	15,219,264.17	46,120,234.98	45,397,079.59	15,942,419.56

(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	14,069,255.76	31,909,866.70	31,145,591.34	14,833,531.12
二、职工福利费		3,796,924.05	3,796,924.05	
三、社会保险费		1,678,304.51	1,678,304.51	
其中：医疗保险费		1,530,881.14	1,530,881.14	
工伤保险费		21,313.42	21,313.42	

生育保险费		126,109.95	126,109.95	
四、住房公积金		2,716,005.00	2,716,005.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,136,808.41	947,738.28	975,658.25	1,108,888.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬	13,200.00	2,382,938.54	2,396,138.54	
合计	15,219,264.17	43,431,777.08	42,708,621.69	15,942,419.56

(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		2,653,317.84	2,653,317.84	
2、失业保险费		35,140.06	35,140.06	
3、企业年金缴费				
合计		2,688,457.90	2,688,457.90	

17、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	3,192.67	
消费税	627,402.66	216,428.00
营业税		163,344.01
企业所得税	3,513,138.07	2,039,037.87
个人所得税	272,724.26	197,257.61
城市维护建设税	46,038.16	27,073.34
房产税		
教育费附加	32,754.69	19,338.11
水利基金（防洪保安）		10,930.46
排污费	18.00	36.00
土地使用税	8,361.20	
合计	4,503,629.71	2,673,445.40

18、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
法人股股利	110,037.40	110,037.40
合计	110,037.40	110,037.40

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：

超过一年未支付原因系对方尚未领取。

19、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
1年以内	10,201,774.19	11,803,990.08

1 年以上	8,985,514.72	9,208,642.25
合计	19,187,288.91	21,012,632.33

(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
售房款	5,481,661.24	指定用途
维修基金	1,987,097.73	指定用途
宁波弘憬投资管理有限公司	200,000.00	押金
宁波市江北俊霞物业管理服务部	200,000.00	押金
宁波住宅建设集团股份有限公司	155,918.55	押金
合计	8,024,677.52	/

20、长期应付款**(1) 按款项性质列示长期应付款：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
私股资金	737,068.37	
合计	737,068.37	

其他说明：

□适用 √不适用

21、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
科技大厦赔款	4,576,320.00	
合计	4,576,320.00	

22、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	224,319,919						224,319,919

23、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)	44,908,755.04			44,908,755.04
其他资本公积	20,169,298.12			20,169,298.12
合计	65,078,053.16			65,078,053.16

24、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	2,094,159.30		2,094,159.30				
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益	2,094,159.30		2,094,159.30				
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	2,094,159.30		2,094,159.30				

25、 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	60,469,243.96	4,014,372.14		64,483,616.10

任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,469,243.96	4,014,372.14		64,483,616.10

26、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	257,236,501.36	231,845,613.84
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	257,236,501.36	231,845,613.84
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,499,083.65	43,092,612.88
减：提取法定盈余公积	4,014,372.14	4,242,530.22
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
对所有者（或股东）的分配	13,459,195.14	13,459,195.14
期末未分配利润	282,262,017.73	257,236,501.36

27、营业收入和营业成本

√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	900,225,810.97	787,443,446.44	1,072,845,458.21	946,883,998.17
其他业务	5,804,274.54	4,258,005.98	5,364,027.48	4,216,377.49
合计	906,030,085.51	791,701,452.42	1,078,209,485.69	951,100,375.66

28、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	2,821,705.65	3,632,868.28
营业税	638,534.74	1,427,342.73
城市维护建设税	960,203.85	1,542,088.20
教育费附加	685,630.60	1,101,491.62
资源税		
房产税	2,931,810.10	1,782,656.11
土地使用税	269,894.49	170,928.43
车船使用税	14,580.00	
印花税	99,939.91	
水利基金	62,874.14	115,197.33
合计	8,485,173.48	9,772,572.70

29、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,963,613.85	14,291,870.83
装修费及租金	6,713,910.79	6,125,835.67
水电费	3,836,257.24	4,430,792.48
折旧费	3,385,409.92	3,397,151.40
广告费	3,367,517.04	4,150,574.74
劳务费	2,382,938.54	3,205,022.30
车辆费	297,794.27	315,978.67
通讯费	169,066.63	216,301.92
保险费	165,490.11	186,440.48
办公费	148,312.31	180,269.75
其他销售费用	491,004.40	841,330.58
合计	34,921,315.10	37,341,568.82

30、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	29,604,630.59	31,640,530.31
聘请中介机构费	1,814,637.00	1,526,726.72
物业费	1,797,678.04	1,694,109.08
水电费	1,726,356.26	1,564,263.80
租赁费	1,396,000.00	1,415,981.52
折旧费	1,191,422.08	1,199,416.51
保洁费	1,011,290.17	1,047,347.30
税费	756,804.25	2,013,919.15
会务费	622,133.39	880,304.30
其他管理费用	3,759,927.19	4,391,943.72
合计	43,680,878.97	47,374,542.41

31、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		
减：利息收入	-1,299,415.12	-2,021,205.76
信用卡手续费	2,590,157.28	3,203,024.57
其他	58,972.31	53,263.74
合计	1,349,714.47	1,235,082.55

32、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	-334.10	1,407,491.13
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		

四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
合计	-334.10	1,407,491.13

33、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	9,596,379.60	14,337,797.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,952,404.36	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其它（委托理财收益）	13,938,643.33	6,730,479.24
合计	26,487,427.29	21,068,276.64

34、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
非流动资产处置利得合计		196.29	
其中：固定资产处置利得		196.29	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	129,900.00	20,000.00	129,900.00
其他	887,819.85	427,043.55	887,819.85
合计	1,017,719.85	447,239.84	1,017,719.85

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
甬江街道经济工作会议奖励费	20,000.00	20,000.00	与收益相关
稳增促调专项资金补助	59,900.00		与收益相关
甬江街道 2016 江北区创新发展大会会议奖励费	50,000.00		与收益相关
合计	129,900.00	20,000.00	/

35、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	20,819.76	7,842.17	20,819.76
其中：固定资产处置损失	20,819.76	7,842.17	20,819.76
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		13,000.00	
罚款支出	1,080.56	2,301.29	1,080.56
合计	21,900.32	23,143.46	21,900.32

36、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	12,020,044.81	8,729,485.35
递延所得税费用	-1,143,996.47	-351,872.79
合计	10,876,048.34	8,377,612.56

(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	53,375,131.99
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,343,783.01
子公司适用不同税率的影响	-450,765.77
调整以前期间所得税的影响	705,418.07
非应税收入的影响	-2,399,094.90
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	255,365.08

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-578,316.99
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	
其他对所得税费用的影响	-340.16
所得税费用	10,876,048.34

37、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 24、其他综合收益

38、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
1、租赁收入	5,617,597.19	5,180,757.38
2、存款利息收入	1,299,415.12	2,021,205.76
3、政府补助	129,900.00	20,000.00
4、营业外收入-其他	27,071.48	427,043.55
5、收到往来款	1,584,895.10	2,095,784.30
合计	8,658,878.89	9,744,790.99

(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
1、租赁支出	5,339,490.47	5,659,331.52
2、销售费用	7,605,851.06	10,654,266.77
3、管理费用	10,711,849.79	10,914,148.84
4、财务费用	64,618.97	3,256,288.31
5、营业外支出-其他	1,080.56	15,301.29
6、支付往来款	3,312,289.58	2,874,065.19
合计	27,035,180.43	33,373,401.92

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
1、科技大厦赔款	4,700,000.00	
合计	4,700,000.00	

39、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	42,499,083.65	43,092,612.88

加：资产减值准备	-334.10	1,407,491.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,442,104.12	8,564,280.77
无形资产摊销	211,768.44	190,546.08
长期待摊费用摊销	4,301,577.84	4,112,539.58
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）	20,819.76	7,645.88
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-26,487,427.29	-21,068,276.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,143,996.47	-351,872.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-698,053.10	113,622.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,352,320.46	8,492,626.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,213,780.97	-2,814,010.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	14,101,513.28	-13,392,575.31
其他	698,053.10	-113,622.85
经营活动产生的现金流量净额	37,806,569.74	28,241,007.45
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	162,348,000.56	121,878,881.43
减：现金的期初余额	121,878,881.43	258,713,070.84
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	40,469,119.13	-136,834,189.41

(2) 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	162,348,000.56	121,878,881.43
其中：库存现金	970,868.94	1,019,241.95
可随时用于支付的银行存款	153,089,297.05	112,447,677.21
可随时用于支付的其他货币资金	8,287,834.57	8,411,962.27
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	162,348,000.56	121,878,881.43
其中：母公司或集团内子公司使用		

受限制的现金和现金等价物		
--------------	--	--

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、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

1、新设子公司

2016 年 12 月公司出资 200 万元，设立宁波二百商贸有限责任公司（以下简称“二百商贸”），2016 年 12 月起，二百商贸纳入合并范围。

5、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	
宁波三江干水产市场经营有限公司	宁波	宁波市江北区扬善路64号	服务业	100.00		投资设立
哈尔滨八达置业有限公司	哈尔滨	哈尔滨市南岗区西大直街90号	房地产业	100.00		投资设立
宁波二百商贸有限责任公司	宁波	宁波海曙中山东路220号1-4层	零售业	100.00		投资设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

十、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

□适用 √不适用

2、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

公司持有的西安商业银行股份有限公司股权，没有公开交易市场价格。

3、其他

√适用□不适用

本年已全部处置以前年度按公允价值计量的可供出售金融资产

十一、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(%)
西藏泽添投资发展有限公司	西藏拉萨	金融服务业	5,050.00	15.78	15.78

本企业最终控制方是徐柏良先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用□不适用

本公司子公司的情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京首创信息技术有限公司	联营企业

4、关联交易情况

(1). 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

(2). 关键管理人员报酬

适用 不适用

5、关联方承诺

适用 不适用

十二、 承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1、根据 2012 年 12 月 6 日公司与天津市九策高科技产业园有限公司（以下简称“九策产业园”）签订的《【联都星城】项目商品房认购协议书》，公司预付了 1,982,091.20 元购房款，九策产业园一直未能履行相关约定和承诺。公司已通过法律途径维护公司权益，法院业已受理并于 2014 年 10 月份做出民事裁定书，终审裁定九策产业园退还公司购房款并给付相应利息，在法院执行过程中，公司获悉九策产业园已处于破产重整阶段。

截至 2016 年 12 月 31 日尚未收回该笔款项，公司账面其他应收九策产业园 1,982,091.20 元，计提坏账准备 1,585,672.96 元。

2、本公司认为，哈尔滨工业大学八达集团有限公司（以下简称“八达集团”）在将哈尔滨市南岗区西大直街 90 号科技大厦的产权置入本公司时，违反了《资产置换协议》中对置换资产权利完整性的承诺，隐瞒已在科技大厦上设立第三人使用权的情况，导致本公司利益受损。本公司于 2014 年 5 月向哈尔滨市中级人民法院提起诉讼，请求判令八达集团赔偿本公司受让股权损失 2,660,700 元及相关利息。

截至 2016 年 12 月 31 日，该案已胜诉，并取得赔款 470 万元，本公司计入其他非流动负债按 25 年分期计入营业外收入。

3、2016年4月，本公司收到中国建筑第四工程局有限公司（以下简称“中建四局”）寄达的《关于敦促贵司承担担保责任的函》，函告称：“本公司为中建四局与天津九策高科技产业园有限公司（以下简称“天津九策”）等五家公司以及龚东升和张荣于2013年4月16日签署的《工程款债务偿还协议书》提供保证担保，承担连带责任，本公司为中建四局出具了《担保函》。因天津九策未能向中建四局清偿债务，为此，中建四局要求本公司依照《担保函》的承诺，就天津九策欠付的全部债务向中建四局承担连带清偿责任，金额共计604,082,943.26元。”事后就同一事由，中建四局又委托广东信桥律师事务所向公司送达了《律师函》，律师函称：“公司就天津九策欠付的债务承担连带清偿责任如下：（1）承担天津九策应付中建四局全部剩余工程款债务人民币540,761,096.85元；（2）承担中建四局委托杭州银行股份有限公司向天津九策提供委托贷款产生的全部债务人民币604,676,144.42元。”

2016年6月，中建四局向中国广州仲裁委员会递交仲裁申请书，提出如下仲裁请求：（1）请求裁决被申请人（本公司）严格按照《担保函》的承诺，在保证期间及保证范围内承担担保责任，就天津市九策欠付的全部债务人民币543,643,917.53元（其中本金为452,648,337.21元，违约金为90,995,580.32元）向申请人承担连带清偿责任。（2）请求裁决被申请人承担本案全部仲裁费用。广州仲裁委员会决定受理本案，并向公司送达了《仲裁通知书》（（2016）穗仲案字第5753号）等相关材料。

2016年7月，本公司向广州市中级人民法院提起管辖异议之诉讼申请。2016年10月，广州市中级人民法院驳回了上述申请。

2016年11月，中国广州仲裁委员会恢复了上述中止审理的仲裁。2016年12月18日，中国广州仲裁委员会开庭审理仲裁事项。截止目前，仍处于仲裁审理阶段，仲裁仍在进行过程中，其结果具有不确定性。

根据已有的材料，本公司认为上述仲裁对应的担保事项有重大瑕疵，公司无需承担担保责任。同时，本公司也积极采取各项措施应对该仲裁事项对公司的影响。公司聘请专业的资产评估机构对主债务人天津九策用于清偿债务的主要资产-房产的可变现价值做了评估。经评估，天津九策持有房产的可变现价值是39.7亿。根据天津市第一中级人民法院于2016年5月17日批准的天津九策《重整计划方案》显示，天津九策破产债权共计41.53亿元，其中有深圳市九策投资有限公司等五家公司共计8.16亿元劣后受偿，扣除劣后受偿后的破产债权共计33.37亿元。天津九策的资产价值明显高于非劣后负债，可以判断资产足够清偿负债。而且中建四局申请仲裁的担保责任5.44亿中，4.53亿是法定优先受偿工程类债权，0.91亿是基于上述法定优先受偿工程类债权的违约金，因此本公司合理判断中建四局的上述债权凭天津九策自身资产已完全能够受偿，本公司无需承担连带清偿责任。

综上所述，本公司认为上述仲裁事项产生的影响未达到预计负债确认的条件，故未确认相关负债。

上述事项具体内容详见本公司临时公告（临 2016-014）、（临 2016-015）、（临 2016-017）、（临 2016-018）、（临 2016-021）、（临 2016-023）、（临 2016-024）、（临 2016-028）、（临 2016-031）。

(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

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 2 个报告分部，分别为：宁波分部和哈尔滨分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。

由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

分部间转移价格按照实际交易价格为基础确定，间接归属于各分部的费用按照收入比例在分部之间进行分配。资产根据分部的经营以及资产的所在位置进行分配，分部负债包括分部经营活动形成的可归属于该分部的负债。如果多个经营分部共同承担的负债相关的费用分配给这些经营分部，该共同承担的负债也分配给这些经营分部。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	宁波分部	哈尔滨分部	分部间抵销	合计
分部收入	896,313,657.05	9,735,813.32	19,384.86	906,030,085.51
其中：对外交易收入	896,313,657.05	9,716,428.46	-	906,030,085.51
分部费用	872,686,494.50	7,471,090.70	19,384.86	880,138,200.34
分部资产	1,027,366,587.83	114,289,309.36	319,307,500.00	822,348,397.19
分部负债	386,586,997.15	62,817,794.05	263,200,000.00	186,204,791.20

7、其他

√适用 □不适用

本公司于2016年6月22日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）甬证调查字2016023号“调查通知书”。截止目前中国证监会尚未出具调查结果。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 应收账款分类披露：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	985,939.41	100.00	59,156.36	6.00	926,783.05	1,706,221.95	100.00	102,373.32	6.00	1,603,848.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	985,939.41	/	59,156.36	/	926,783.05	1,706,221.95	/	102,373.32	/	1,603,848.63
----	------------	---	-----------	---	------------	--------------	---	------------	---	--------------

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	985,939.41	59,156.36	6.00
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上			
合计	985,939.41	59,156.36	6.00

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额-43,216.96 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 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 (元)		
	应收账款	占应收账款合计数的比列 (%)	坏账准备
三江购物俱乐部股份有限公司	514,749.79	52.21	30,884.99
深圳市意大隆珠宝首饰有限公司	267,711.62	27.15	16,062.70
中国黄金集团黄金珠宝 (北京) 有限公司	164,455.00	16.68	9,867.30
宁波市总工会	16,590.00	1.68	995.40
宁波银联商务有限公司	11,670.00	1.18	700.20
合计	975,176.41	98.90	58,510.59

(4). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(5). 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

(1). 其他应收款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	265,182,091.20	99.64	1,585,672.96	0.60	263,596,418.24	1,982,091.20	89.10	1,585,672.96	80.00	396,418.24
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	957,152.04	0.36	57,429.12	6.00	899,722.92	242,437.66	10.90	14,546.26	6.00	227,891.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	266,139,243.24	/	1,643,102.08	/	264,496,141.16	2,224,528.86	/	1,600,219.22	/	624,309.64

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
天津市九策高科技产业园有限公司	1,982,091.20	1,585,672.96	80.00	结合现时情况分析确定坏账比例
宁波三江干水产市场经营有限公司	203,200,000.00			关联方往来款
哈尔滨八达置业有限公司	60,000,000.00			关联方往来款
合计	265,182,091.20	1,585,672.96	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内小计	957,152.04	57,429.12	6.00%
1至2年			
2至3年			
3年以上			

合计	957,152.04	57,429.12	6.00%
----	------------	-----------	-------

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 42,882.86 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联企业往来	263,200,000.00	
其他企业往来	1,982,091.20	1,982,091.20
保证金押金	957,152.04	242,437.66
合计	266,139,243.24	2,224,528.86

(4). 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
天津市九策高科技产业园有限公司	往来款	1,982,091.20	4—5 年	0.74	1,585,672.96
中国黄金集团黄金珠宝(北京)有限公司	押金	700,000.00	1 年以内	0.26	42,000.00
北京经济发展投资公司宁波分公司	押金	200,000.00	1 年以内	0.08	12,000.00
宁波三江干水产市场经营有限公司	往来款	203,200,000.00	1 年以内	76.35	0
哈尔滨八达置业有限公司	往来款	60,000,000.00	1 年以内	22.54	0
合计	/	266,082,091.20	/	99.97	1,639,672.96

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	56,107,500.00		56,107,500.00	54,107,500.00		54,107,500.00
对联营、合营企业投资	3,625,672.18	3,625,672.18		3,625,672.18	3,625,672.18	

合计	59,733,172.18	3,625,672.18	56,107,500.00	57,733,172.18	3,625,672.18	54,107,500.00
----	---------------	--------------	---------------	---------------	--------------	---------------

(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
宁波三江水产市场经营有限公司	500,000.00			500,000.00		
哈尔滨八达置业有限公司	53,607,500.00			53,607,500.00		
宁波二百商贸有限责任公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	54,107,500.00	2,000,000.00		56,107,500.00		

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
北京首创信息技术有限公司	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18
小计	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18
合计	3,625,672.18								3,625,672.18	3,625,672.18

4、营业收入和营业成本：

√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	888,557,001.56	783,857,191.73	1,061,747,190.21	943,173,619.87
其他业务	5,804,274.54	4,258,005.98	5,364,027.48	4,216,377.49
合计	894,361,276.10	788,115,197.71	1,067,111,217.69	947,389,997.36

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	1,800,000.00	2,620,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-12,718.23

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	9,596,379.60	14,337,797.40
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,952,404.36	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其它（委托理财收益）	13,938,643.33	6,730,479.24
合计	28,287,427.29	23,675,558.41

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-20,819.76	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	129,900.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	13,938,643.33	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,952,404.36	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性		

房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	886,739.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,471,786.95	
少数股东权益影响额		
合计	13,415,080.27	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元)	
		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	6.83	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67	0.13	0.13

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长、财务总监、财务部经理签名并盖章的会计报表。
备查文件目录	载有立信会计师事务所(特殊普通合伙)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	载有公司董事长亲笔签名的2016年年度报告正本。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。
备查文件目录	《公司章程》。
备查文件目录	上述文件的原件备置在公司办公室。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司将及时提供。

董事长：严鹏（代董事长）

董事会批准报送日期：2017年3月24日